



Pihtiputaan seurakunta

Talousarvio 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024-2026

Sisällys

I Yleiskatsaus	3
1.1 Yleinen talouden kehitys.....	3
1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	3
1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus.....	3
1.4 Arvio tulevasta kehityksestä.....	6
1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024.....	7
1.6 Henkilöstö.....	10
1.8 Talousarvion sitovuus	12
II Käyttötalousosa	13
Perustelut.....	13
2.1 Hallinto (pl 1)	14
1.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	16
Nuorisotyö 100 236 0000.....	26
Perheneuvonta 100 242 0000.....	32
Sairaalasielunhoito 100 243 0000	32
Lähetys 100 260 0000	32
1.3 Hautaustoimi (pl 4).....	33
1.4 Kiinteistötoimi (pl 5).....	36
Pääkirkko 100 502 0501.....	37
Muurasjärven kirkko 100 502 0502.....	37
Seurakuntakeskus Sallila 100 503 0000	37
Tahkoniemen leirikeskus 100 505 0000	38
Tahkonpolku as 6 100 510 0573	38
Maatalous 100 530 0000	38
Metsätalous 100 531 0000	38
III Tuloslaskelmaosa	39
1.1 Perustelut	39
IV Investointiosa	74
4.1 Perustelut	74
V Rahoitusosa	75
VI Yhteenvetotaulukko	76

Pihtiputaan seurakunta

Talousarvio 2024 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2024-2026

1 YLEISPERUSTELUT JA LÄHTÖKOHDAT

1. Kirkkoherran katsaus

Pihtiputaan ja Kinnulan seurakuntien uusi kirkkoherra aloitti työnsä vt. kirkkoherrana 1.9.2023.

Vakinaisessa virassa kirkkoherra aloittaa vuoden alusta 2024. Henkilökunnassa on monia muitakin muutoksia. Pitkäaikainen talouspäällikkö eläköityy vuodenvaihteessa. Seurakuntaan on saatu rekrytoitua uusi nuorisotyöntekijä ja seurakuntapastori on vaihtunut.

Ensi vuoden alussa kaikilla työaloilla on työntekijä, mikä helpottaa työn suunnittelua ja seurakunnan perustehtävän toteuttamista. Seurakuntalaisia tarvitaan monissa eri tilanteissa työntekijöiden rinnalle tapahtumien ja asioiden suunnitteluun ja toteuttamiseen.

Seurakunta kohtaa tulevallakin toimintakaudella monia haasteita. Haasteiden kohtaamista helpottaa vakaalla pohjalla oleva talous. Seurakunnan taloutta on hoidettu pitkäjänteisesti ja järkevästi.

Seurakunnan toimintaympäristössä tapahtuu jatkuvasti muutoksia, joihin johtavien viranhaltijoiden yhdessä luottamushenkilöiden kanssa on otettava kantaa. Seurakunnan pitkäaikainen yhteistyökumppani, Kinnulan seurakunta, on pyytänyt tuomiokapitulilta selvityshenkilöä selvittämään seurakuntarakennetta. Ensi kevään aikana selvitetään Pihtiputaan, Kinnulan ja Viitasaaren seurakuntien osalta, mikä on järkevä toimintamalli tulevaisuudessa. Se on tulevan vuoden yksi iso asia ja kysymys. Tähän kysymykseen ensi vuosi tuo jonkunlaisen vastauksen.

Yhteenvedon voisi todeta, että Pihtiputaan seurakunta voi turvallisesti kohdata myös tulevan toimintakauden asiat. Jumalaan luottaen voimme iloisesti palvella kotiseurakuntaamme kukin omassa tehtävässämme ja kutsua lähimmäisiäkkin mukaan.

Janne Isomaa, vt. kirkkoherra

I Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin koronnousukin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 6,3 % heinäkuussa 2023. Korjoja on nostettu useaan otteeseen inflaation hillitsemiseksi, mikä on lisännyt niin kuluttajien kuin yritystenkin kuluja. Inflaatio on hieman hidastunut, mutta se on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää nyt yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisenä vuonna vastaavaan aikaan ([TEM 22.8.2023](#)) Työllisyyden ennustetaan kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia ([VM 15.06.2023](#))

Suomen talouden ei ennusteta kasvavan kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 ennustetaan kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua. ([VM 15.06.2023](#))

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kehittyi vuonna 2022 positiivisesti. Maksuunpannun kirkollisveron määrä kasvoi 1,9 % vuodesta 2021 vuoteen 2022 ollen 936,4 milj. euroa (arvio 08/2023). Kirkollisveron määrä on kasvanut neljänä peräkkäisenä vuonna. Kirkollisveron tuotto kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), mutta 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni vuonna 2022.

Hyvinvointialueiden rahoittamiseksi toteutettu verouudistus 1.1.2023 muutti verotulojen jakoa valtion ja kuntien kesken ja vaikutti myös kirkollisveroprosentteihin, joihin kohdistui suuremmalla osalla seurakunnista kirkollisveroprosentin alentamispaine. Verouudistuksen lopullinen vaikutus kirkollisveron tuottoon kuluvana vuonna tulee vaihtelevaan seurakunnittain merkittävästi. Koko kirkon tasolla verotulojen ennustetaan kuitenkin kasvavan noin 12 prosenttia (FCG:n verotuloennuste 31.8.2023). Verotulokehitystä arvioitaessa tulee kuitenkin huomioida, ettei ennuste ole inflaatiokorjattu.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Pihtiputaan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Pihtiputaan seurakunta pysyi melko hyvin talousarviossaan vuonna 2022. Tilikauden tulos oli 13 204,57 euroa alijäämäinen vuonna 2022 (-2 037,28 euroa, 2021). Kuluvana vuonna 2023 arvioidaan pysyttävän talousarvioraamissa ja päästävän positiiviseen tulokseen. Vuodelle 2024 Pihtiputaan seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Pihtiputaan seurakunta saa kuluvana vuonna 78 520 euroa, mikä ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Vuonna 2024 Pihtiputaalla käydään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta hautaustoimen hinnoittelussa päästään lähemmäs suositusta, jonka mukaan hautoja koskevien maksujen tulisi kattaa vähintään neljäsosa hautausmaiden ylläpidon kustannuksista ja hautaamiseen liittyvien palvelujen kustannuksista vähintään puolet.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Pihtiputaan seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2022 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 193 päivää (alaraja alle 90 päivää).

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa on ollut ongelmia, kun vakinaisia työntekijöitä on ollut vaikea rekrytoida. Vakinaisen kirkkoherran virka on ollut täyttämättä helmikuulta 2021 ja nuorisotyöohjaajan virka oli täyttämättä toukokuun alusta lokakuun loppuun saakka. Nyt kirkkoherran virkakin on saatu täytettyä vuoden 2024 alusta lähtien. Talouspäällikkö jää eläkkeelle vuoden 2024 alusta ja tilalle on palkattu määräaikainen viranhaltija, jonka toivotaan jatkavan työssä määräajan jälkeenkin.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/ arvio2024
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit eivät ole riittävät. Hautojen hallinta-ajat eivät ole ajantasaiset.	Hautojen hallinta-aikoja tarkastellaan.	Hautojen hallinta-aikojen tarkastelua jatketaan kesän aikana, hautojen laputus alkaa alkukesästä.
1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.		

<p>2. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>Seurakunnan jäsenmäärä on vielä 3165. Jäsenmäärä on laskenut 11,2 %:a viidessä vuodessa. Uusia tapoja toimia ja kohdata seurakuntalaisia on kehitetty.</p>		
<p>3. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa. 	<p>Vakinaista kirkkoherran virkaa ei ole saatu täytettyä. Kiinteistöstrategiaa ei ole päivitetty.</p> <p>Strategiset linjaukset ovat kunnossa.</p> <p>Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien ja rovastikunnan kanssa.</p>	<p>Vakinainen kirkkoherra on rekrytoitu ja toiminut jo vt. kirkkoherrana loppuvuoden.</p> <p>Taluspäällikkö eläköityy v. 2024 alussa. Uusi taluspäällikkö on jo perehtymässä tehtäviinsä.</p>	<p>Vakinainen kirkkoherra aloittaa työnsä 1.1.2024</p> <p>Kiinteistöstrategia pyritään päivittämään.</p>
<p>4. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloitain tarkasteltuna. 	<p>Henkilöstö 12, mukaan lukien hautausmaan kesätyöntekijät. Lisäksi kaksi tarvittaessa tulevaa sijaista.</p> <p>Henkilöstöä on kuormittanut se, ettei vakinaista kirkkoherran virkaa ole saatu täytettyä.</p>	<p>Kirkkoherran virka saatu täytettyä.</p> <p>Avautunut nuorisotyönohjaajan virkakin saatiin täytettyä.</p>	
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 13 204,57 euroa alijäämäinen.</p>	<p>Tilinpäätös vuodelle 2023 tulee olemaan reilusti ylijäämäinen.</p>	

2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 559 955,90 euroa.		
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 193 päivää.		
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen %-osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulut nousevat, koska matalapalkka-ajat saivat alkuvuonna reilun palkan korotuksen.	Palkkakuluja voi laskea vähentämällä siijaisten palkkausta. Emäntä-siivoojan virkaa ei täytetä kokoaikaisesti. Työntekijämäärää on vaikea vähentää, jos toiminnot halutaan pitää nykytasolla.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Pihtiputaan asukasluvun ennustetaan vähenevän vuoteen 2030 mennessä Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 1,5 prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluku oli 3786 (31.12.2022). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Pihtiputaalla oli 11 prosenttia (vuonna 2022).

Pihtiputaan seurakunnan jäsenmäärä oli 3165 (31.12.2022). Jäsenmäärä on laskenut n. 2,2 % vuodessa vuosina 2017-2022. Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 2943 vuonna 2026. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkon kuulumisaste Pihtiputaalla on korkea, noin 83,6 % (31.12.2022).

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2019, henk.	Muutos vuodesta 2019 %	Kirkkoon kuu- luvuus, %
2020	3366	-100	-2,9	86
2021	3285	-181	-5,2	85
2022	3165	-301	--8,7	84
2023	3139	-327	-9,4	84
2024	3071	-395	-11,3	83
2025	3004	-462	-13,3	83
2026	2943	-523	--15,1	82

Verotuloarvio

Verotulojen arvioidaan kasvavan kaikkina talousarvio- ja suunnitteluvuosina. Kuluvana vuonna verotulokertymästä näyttää tulevan edellisvuotista suurempi. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla ja 1.1.2023 voimaan tullut sote-verouudistuskin näyttäisi nyt talousarvion laadintahetkellä vaikuttavan vuoden 2023 verotulokertymään positiivisesti. Pihtiputaan seurakuntaan kohdistui sote-verouudistuksessa kirkollisveroprosentin alentamispainetta, joten Pihtiputaan seurakunnan veroprosenttia laskettiin 1,80:aan vuodelle 2023 ja kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi 1,80. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

KANSSASI TÄNÄÄN – YSTÄVÄ ARJESSA

Pihtiputaan seurakunnan strategia 2021-2025

Seurakunnan perustehtävä:

Seurakunta kutsuu ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaisee välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Pihtiputaan seurakunnan arvot:

Usko – Yhteys armolliseen Jumalaan on kristityn elämän kestävä perusta.

Toivo – Jeesuksen lupaus tulevaisuudesta tuo toivon.

Rakkaus – Pyhä Henki rohkaisee meitä rakastamaan toisiamme.

Pihtiputaan seurakunta vuonna 2025:

Kanssasi tänään – ystävä arjessa

Usko on tässä ja nyt, joka toteutuu seurakuntalaisten arjessa ja juhlassa. Seurakunnan toimintaa ohjaa rakkau-
den kaksoiskäskey, joka näkyy lähimmäisen rakkautena. Armo kuuluu kaikille. Pihtiputaan seurakunta on itsenäi-
nen, ja sen talous on kunnossa.

Toiminnan suuntaviivat vuoteen 2025

1. Jumalan sanan esillä pitäminen

- Pidämme jumalanpalveluksia ja hartauksia seurakunnan keskeisimpänä toimintana.
- Puhumme Jumalasta ja hänen armostaan rohkeasti.
- Kehitämme kristillistä kasvatustyötä kaikilla työaloilla.

2. Auttaminen

- Vuorovaikutukselle luodaan tilaa. Seurakunta toimii siellä, missä ihmiset elävät ja liikkuvat. Seurakunta järjestää matalan kynnyksen tilaisuuksia.
- Seurakunta auttaa apua tarvitsevia henkilöitä ja perheitä.
- Diakonia kuuluu kaikille, ja seurakuntalaiset pitävät huolta naapureistaan ja muista lähimmäisistä. Ketään ei jätetä yksin.

3. Yhteisöllisyys

- Tuetaan asukkaita kiinnittymään kotiseurakuntaan
- Seurakunta on keskeinen kokoontumispaikka pihtiputaalaisille
- Huolehditaan seurakunnan toiminnan jatkuvuudesta eri ikäryhmille
- Seurakuntalaiset mukaan ideoimaan toimintaa

Seurakunnan vahvuudet, heikkoudet, mahdollisuudet ja uhat

Vahvuudet: Kirkkoon kuulumisprosentti korkea

Ammattitaitoinen henkilökunta

Hyvä ja toimiva yhteistyö kunnan ja toimijoiden kanssa

Hyvä yhteishenki työntekijöiden kesken

Pieni seurakunta on joustava toiminnoissaan

Perinteet

Velaton seurakunta

Aktiiviset luottamushenkilöt

Työntekijöiden ja luottamushenkilöiden toimivat välit

Seurakunnan rakennukset hyvässä kunnossa

Työntekijöiden tutuus

Heikkoudet: Jäsenmäärän väheneminen

Pienen työyhteisön haavoittuvuus

Paljon kiinteistöjä

Työntekijävaihtuvuus

Ulkoisen viestintä

Jatkuva säästäminen vähentää työmotivaatiota

Mahdollisuudet: Yhteistyö naapuriseurakuntien kanssa

Yhteistyö järjestöjen kanssa

Metsätalous suo liikkumavaraa talouteen

Jumalanpalvelusten monipuolistaminen

Ristikahvit kirkkokahvien vaihtoehtona

Tahkoniemen käyttö

Viestinnän kehittäminen

Vapaaehtoistoiminta

Uhat: Väestön väheneminen/verotulojen pienentyminen

Kiinteistökustannukset

Väestörakenne

Henkilöstön jaksaminen

Työntekijöiden saatavuus

Kaavoihin kangistuminen

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista.

Pihtiputaan seurakunnalla ei ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Tarkoitus on laatia kiinteistöstrategia Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tulevan vuoden aikana on tarkoitus maalata pääkirkon ja tapulin katto ja ulkoseinät sekä vanha ruumishuone.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Pihtiputaan seurakunta on mukana Kinnulan seurakunnan aloitteesta marraskuussa aloitetussa seurakuntaselvityksessä, jossa mukana on myös Viitasaaren seurakunta. Selvityksessä tarkastellaan mahdollisuutta rakenne- muutokseen tai yhteistyön lisäämiseen naapuriseurakuntien kanssa. Tuomiokapituli on nimennyt selvityshenkilön tähän työhön. Selvityksen tulisi valmistua huhtikuun 2024 loppuun mennessä.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 14 henkilöä (30.6.2023). Vakituudessa palvelussuhteessa työskenteli 9 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Vakituista naisia oli 6 ja miehiä 3. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 5 henkilöä, joista 2 olivat naisia. Vakinaisen henkilöstön määrä väheni yhdellä emäntä-siivoojan siirryttyä toisen työnantajan palvelukseen. Emäntä-siivoojan virkaa ei täytetty, mutta tilalle on palkattu työsuhteinen osa-aikainen määräaikainen työntekijä. Talousarviovuonna henkilöstön määrä ei tule vähenemään.

Virat/työsopimukset	2024	2025	2026
Papinvirat	2	2	2
Kanttorit	1	1	1
Diakonian virat	1	1	1
Nuorisotyön virat	1	1	1
Lapsityön toimet	1	1	1
Viraston virat (osa taloushallinnon tehtäviä)	1	1	1
Talous- ja henk hallinto	1	1	1
Keittiö-, hautaus- ja kiinteistötoimi	1,6	1,6	1,6

Pihtiputaan seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henkilöstön määrä on alle 20.

Pihtiputaan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläisen kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024
Palkat ja palkkiot	411 395,54	446 330,00	481 751,00
Henkilösivukulut	81 936,86	98 390,00	108 440,00
Sairausvakuutuskorvaukset	-5 453,77		
Muut henkilöstökulujen oikaisut	-277,62		
Henkilökulujen oikaisuerät	-5 731,39		
Henkilöstökulut	487 601,01	544 720,00	590 191,00
Matka-, majoitus ja ravitsemuskulut	12 152,14	10 510,00	14 440,00
Koulutuspalvelut, henkilöstö	3 529,33	10 450,00	9 750,00
Työterveyshuolto	6 057,58	4 500,00	6 500,00
Työssä jaksaminen			
Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	68,00	300,00	300,00
Muut palvelut(liikuntaraha)	111,50	150,00	800,00

Työssä jaksamiseen (virkistyspäivä, jouluateria ja liikuntaraha) budjetoidaan enemmän kuin aiemmin. Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

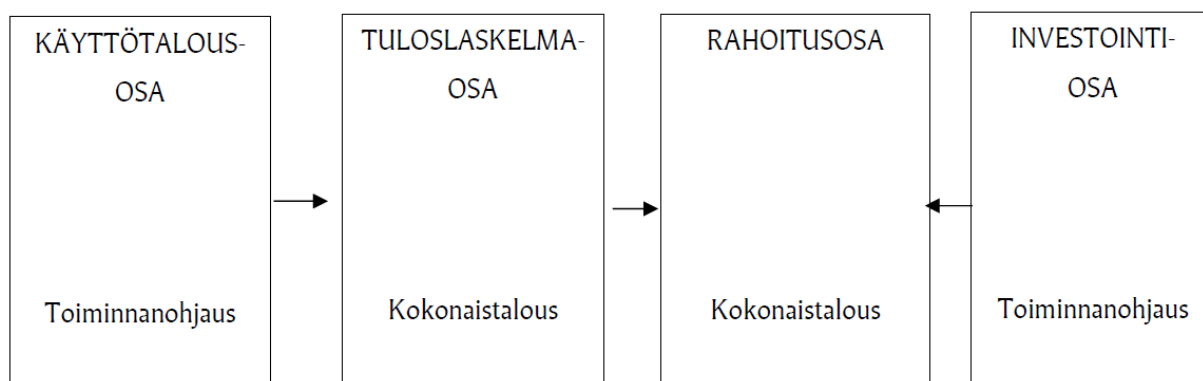
1.7 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2).

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrarahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrarahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettoina, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrarahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Pihtiputaan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Pihtiputaan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Pihtiputaan seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous: **Käyttötalousosa talousarvio**

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-107 217,80	-132 200,00	-148 830,00
Toimintakulut (ulkoiset)	874 370,81	897 603,00	927 430,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	767 153,01	765 403,00	778 600,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-231 263,44		
Toimintakulut (sisäiset)	231 263,44		
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	767 153,01	765 403,00	778 600,00
Poistot ja arvonalentumiset	56 320,34	56 319,00	56 319,00
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut	54 157,85		
Sisäiset vyörytyserät	0,00		

2.1 Hallinto (pl 1)

Käyttötaloulososa talousarvio

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 530,38	-2 120,00	-2 920,00
Toimintakulut (ulkoiset)	158 293,94	174 960,00	175 780,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	152 763,56	172 840,00	172 860,00
.			
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	4 224,07		
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	156 987,63	172 840,00	172 860,00
.			
Poistot ja arvonalentumiset			
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut			
Sisäiset vyörytyserät	-146 639,57		
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	10 348,06	172 840,00	172 860,00

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perhdytyskoulutukseen.	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/: Ajankäytölliset haasteet

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja henkilöstöhallinnon tehtävät. Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuotetaan henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Kirkkoherranviraston ja yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, ja toimintavakuutusmaksut. Yleishallinnon puolen kuluihin on huomioitu työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut sekä liikuntaraha.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Basis-järjestelmän tiedot on ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökatanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.	Kyllä/ei
2. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
3. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Työaika ei välttämättä riitä kaiken toteuttamiseen.

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

1.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

Käyttötaloulososa talousarvio

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-32 179,58	-38 160,00	-65 370,00
Toimintakulut (ulkoiset)	385 190,14	402 583,00	453 789,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	353 010,56	364 423,00	388 419,00
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)	227 039,37		
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	580 049,93	364 423,00	388 419,00
.			
Poistot ja arvonalentumiset			
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut			
Sisäiset vyörytyserät	203 348,06		
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	783 397,99	364 423,00	388 419,00

Jumalanpalveluselämä 100 201 0000

Toiminta-ajatus: Seurakunnan tärkein tehtävä on auttaa ihmisiä kohtaamaan Jumala. Jumalanpalvelus on seurakuntalaisten hengellisen elämän hoitamista varten. Jumalanpalvelus varustaa seurakuntalaiset elämään ja toimimaan lähellä armollista Jumalaa, palvelemaan lähimmäisiä ja varjelemaan luomakuntaa. Jumalanpalvelus on seurakuntaelämän keskus – se läpäisee kaikki työalat.

Nykyiset resurssit (toimitilat, työntekijät jne.) ja tarve muutoksiin:

Toimitilat: Pääkirkko, Seurakuntakeskus Sallila, Muurasjärven kirkko, leirikeskus, yleiset julkiset tilat ja yksityiset kodit. Tilat ovat hyvässä kunnossa.

Työntekijät: kirkkoherra, seurakuntapastori, kanttori ja seurakuntamestari. Muutkin työntekijät osallistuvat yhdessä sovitulla tavalla. Yhdessä tekemisen kulttuuria jatketaan. Palveluryhmät, yksittäiset avustajat ja kuorot rikastuttavat jumalanpalveluselämää.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle:

Tavoite 1: Toiminnan painopisteenä on Jumalan sanan julistaminen ja Herran Pyhän Ehtoollisen sakramentin jakaminen. Tavoitteena on saada pääkirkkoon toimiva nettiradio.

Toimenpiteet: Pääkirkossa jumalanpalvelus pidetään lähes joka pyhä ja Muurasjärven kirkossa vähintään kerran kuukaudessa. Jumalanpalvelukset ovat pääsääntöisesti messuja, mutta myös sanajumalanpalveluksia pidetään.

Tavoite 2: Tavoitteena on yhdessä valmisteltujen jumalanpalvelusten lisääminen ja erilaisten teemajumalanpalvelusten sekä perhekirkojen järjestäminen.

Toimenpiteet: Etsitään keinoja, joiden avulla jumalanpalvelus mahdollisine jälkitilanteineen (kirkkokahvit) antaa kokemuksen seurakunnasta osallisuuden ja yhteyden yhteisönä.

Tavoite 3: Lisätään aktiivisuutta osallistua jumalanpalvelukseen. Kehitämme jumalanpalveluksia erityisesti kirkkomusiikin ja kuorojen sekä palveluryhmien avulla.

Kaksoispyhinä ja juhla-aikoina jumalanpalvelus järjestetään mahdollisuuksien mukaan Muurasjärven kirkossa.

Toimenpiteet: Jumalanpalvelussuunnitelmassa varataan eri palveluryhmille ja kuoroille vuoro osallistua jumalanpalveluksen suunnitteluun ja toteutukseen. Kuorojen osalta tehdään yhteistyötä Kinnulan seurakunnan kanssa. Vapaaehtoisia kirkkokahvien keittäjiä pyydetään eri palveluryhmistä. Koulujen kanssa tehdään yhteistyötä, ja nuoret osallistuvat jumalanpalvelusten toteutukseen. Toteutetaan erityyppisiä jumalanpalveluksia (Taizemessu, afrikkalainen gospel-messu, partiomessu jne.) yhdessä seurakuntalaisten kanssa.

Tavoitteena on järjestää kylillä tilaisuuksia, joissa kerrotaan jumalanpalvelusryhmistä ja innostetaan ihmisiä palvelutehtäviin. Rovastikunnalliseen toimintaan liittyy rovastikunnallinen kirkkopyhä Pihtiputaalla (7.4.).

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2024–2026:

Toiminnalliset painopisteet ja tavoitteet sopeutetaan seurakunnassa käytössä oleviin resursseihin.

Toimintaa ohjaa seurakunnan strategia.

Muuta

Korvaukset muilta seurakunnilta: Yhteisen kirkkoherran palkkauksesta osa: 20 % Kinnulan osuus kokonaispalkoista. Jumalanpalveluselämän osuus pappien ja kanttorin palkasta.

Kuljetukset: kyydit miesteniltan ja mahdolliset kyydit jumalanpalveluksiin. Yhteistyökorvaukset: Kinnulan seurakunnan kanttorin palkoista Pihtiputaan seurakunta maksaa 15 % (ka 3 päivää kuukausi) ja seurakuntapastorin palkoista 5 % (ka 1 päivää kuukausi). Menot on jaettu seuraaville työmuodoille: jumalanpalveluselämä, hautaan siunaaminen ja muut kirkolliset toimitukset.

Hautaan siunaaminen 100 202 0000

Toiminta-ajatus: Seurakunta huolehtii siitä, että kaikille pihtiputaalaisille on hautapaikka seurakunnan hautausmaalla ja voidaan erikseen sovitulla tavalla luovuttaa hautapaikka myös muualla oleville, jotka haluavat tulla haudatuksi Pihtiputaalle. Seurakunta huolehtii kirkon jäsenten kirkollisesta hautaamisesta Pihtiputaalla. Ev.lut. kirkkoon kuulumattomien hautaamisesta huolehtii ko. kirkkokuva tai omaiset. Seurakunnan pappi voi suorittaa näille kirkollisen hautaan siunaamisen, mikäli siitä on erikseen sovittu omaisten kanssa vainajan vakaumusta kunnioittaen.

Kirkollinen hautaan siunaaminen on jumalanpalvelus. Tästä johtuen sen yksityiskohdat eivät voi olla ristiriidassa seurakunnan tavoitteiden kanssa. Hautaan siunaaminen on myös omaisten asia. Sen vuoksi omaisia on kuunneltava herkällä korvalla.

Nykyiset resurssit (toimitilat, työntekijät jne.) ja tarve muutoksiin:

Toimitilat: Pääkirkko, Seurakuntakeskus Sallila, Muurasjärven kirkko, leirikeskus, yleiset julkiset tilat ja yksityiset kodit.

Työntekijät: kirkkoherra, seurakuntapastori, kanttori ja seurakuntamestari.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle:

Tavoite 1: Seurakunta kohtaa myötätuntoisesti, osaa ottaen ja tukien omaisia.

Toimenpide: Mikäli omaiset haluavat keskustella ja tehdä käytännön järjestelyjä kirkkoherranvirastossa, heille varataan riittävästi aikaa. Siunaamisen suorittava pappi käy omaisten kanssa hautauskeskustelun kuolemaan, suruun ja hautaamiseen liittyvistä asioista mieluiten omaisten kotona.

Tavoite 2: Hautaan siunaaminen on kiireetön, rauhallinen ja omaisille turvallinen tilaisuus.

Toimenpiteet: Työntekijät ottavat vastuun tilaisuuden kulusta ja tarvittaessa neuvovat siihen osallistujia. Huolehditaan asianmukaisesta hautausperinteestä. Kanttori vastaa tilaisuuden musiikista.

Tavoite 3: Ollaan omaisten toiveiden ja mahdollisuuksien mukaan mukana myös muistotilaisuudessa (pappi ja kanttori).

Toimenpiteet: Aikataulullisesti mahdollistetaan papin ja kanttorin läsnäolo muistotilaisuudessa.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2024-2026

Toiminta pohjautuu uuteen strategiaan.

Palkat: Hautajaisten osuus pappien ja kanttorin palkasta.

Muut kirkolliset toimitukset 100 203 0000

Toiminta-ajatus: Tähän ryhmään kuuluvat kaste, avioliittoon vihkiminen, konfirmaatio, yksityinen ehtoollinen, kirkon yhteyteen ottaminen sekä erilaiset vihkimykset ja siunaamistilaisuudet. Niissä on kysymys sanan ja sakramenttien esillä pitämisestä kirkon pyhissä toimituksissa. Niihin sisältyy usein myös osallistuminen erilaisiin perheen juhliin ja kristillisen sanoman tuominen sinne.

Kirkolliset toimitukset ovat jumalanpalveluksia. Tästä johtuen niiden yksityiskohdat eivät voi olla ristiriidassa seurakunnan tavoitteiden kanssa. Suuri osa toimituksista on myös omaisten asia. Sen vuoksi omaisia on kuunneltava herkällä korvalla.

Nykyiset resurssit (toimitilat, työntekijät jne.) ja tarve muutoksiin:

Toimitilat: Pääkirkko, Seurakuntakeskus Sallila, Muurasjärven kirkko, leirikeskus, yleiset julkiset tilat ja yksityiset kodit.

Työntekijät: kirkkoherra, seurakuntapastori, kanttori ja seurakuntamestari ja mahdollisesti muut työntekijät.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle:

Tavoite 1: Kirkon pyhät toimitukset pidetään tärkeinä ja niihin valmistaudutaan huolellisesti.

Toimenpiteet: Toimituksen suorittava pappi käy siihen osallistuvien kanssa toimituskeskustelun, jossa sovitaan käytännön asioista ja keskustellaan toimituksen merkityksestä ja asianomaisten elämäntilanteesta. Kanttori tai pappi sopii tilaisuuden musiikista asianomaisten kanssa.

Tavoite 2: Vahvistetaan toimitusten yhteisöllistä luonnetta.

Toimenpide: Kaavojen mahdollistamissa puitteissa annetaan erilaisia tehtäviä osallistujille.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2024-2026

Toiminta pohjautuu uuteen strategiaan.

Muuta

Korvaukset muilta seurakunnilta: maksetaan jumalanpalveluselämän kohdalla esitettyjen prosenttilukujen mukaisesti. Palkat: Kasteiden, vihkimisten ja konfirmaatioiden osuus pappien ja kanttorin palkasta. Kastetodistukset, kummikirjat, rippikoulutodistukset, kastekynttilät, vihkiraamatut.

Muut seurakuntatilaisuudet 100 205 0000

Toiminta-ajatus: Pidetään esillä evankeliumia seurakunnassa eri tavoin niin, että seurakunta tulisi luontevaksi osaksi ihmisten arkea. Vuorovaikutukselle luodaan tilaa. Seurakunta toimii siellä, missä ihmiset elävät ja liikkuvat. Seurakunta järjestää matalan kynnyksen tilaisuuksia, kuten raamattupiiri ja saunailtoja. Tähän työalaan kuuluvat kaikki ne työmuodot, joita ei voi määrittellä muihin työaloihin kuuluvaksi.

Nykyiset resurssit (toimitilat, työntekijät jne.) ja tarve muutoksiin:

Toimitilat: Pääkirkko, Seurakuntakeskus Sallila, Muurasjärven kirkko, leirikeskus, yleiset julkiset tilat ja yksityiset kodit.

Työntekijät: kirkkoherra, seurakuntapastori ja kanttori. Muutkin työntekijät osallistuvat yhdessä sovitulla tavalla. Vapaaehtoiset ja eri järjestöjen edustajat.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite 1: Seuraperinnettä pidetään yllä

Toimenpiteet: Ilmoitetaan seurakunnan ilmoituksissa myös ne herätysliikkeiden seurakunnat, joissa ei ole seurakunnan työntekijää ja annetaan tarvittaessa näille tiloja. Pyydettyä ollaan valmiita osallistumaan ja järjestämään seuroja (esim. koti- ja syntymäpäiväseurat).

Tavoite 2: Autetaan ihmisiä näkemään, miten kristityt elävät muualla ja tapaamaan heitä.

Toimenpiteet: Järjestetään retkiä erilaisiin kristillisiin valtakunnallisiin ja alueellisiin tapahtumiin. Tilataan kristillisiä lehtiä työntekijöille, luottamushenkilöille ja julkisiin tiloihin. Huomioidaan Kirkkopäivät ja Lähetysjuhlat.

Tavoite 3: Annetaan vapaaehtoisille tilaa toimia seurakunnan sisällä omia lahjoja käyttäen.

Toimenpiteet: Ollaan avoimia uusille ideoille.

Matalankynnyksen raamattupiiri Sallilassa joka toinen viikko vapaaehtoisen tai seurakuntapapin vetämänä.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2024–2026

Toiminta pohjautuu uuteen strategiaan.

Muuta

Toiminta: evankeliointi, hartaushetket, seurat, tempaukset yms.

Palkat: Pappien, kanttorin ja diakonin osuus palkasta. Musiikki- ja ohjelmapalvelut eri tilaisuuksissa.

Toimintavakuutukset: Seurakuntatyön vapaaehtoisryhmien ryhmätapaturmavakuutus.

Tiedotus ja viestintä 1002100000

Kirkolliset ilmoitukset ja mainonta lehdissä sisältyy tiedotukseen.

Toiminnan kehittäminen

Facebookin, Instagramin ja kotisivujen lisääntyvää hyödyntämistä tiedonvälityskanavana. Kotisivujen päivitys onnistuu työntekijäkohtaisesti. Käytössä WhatsApp-ryhmät ainakin musiikki- ja nuorisotyössä sekä työntekijöiden kesken. Sisäistä viestintää pyritään vahvistamaan Katrina -kalenterin kautta.

Musiikki (220)**Musiikki 100 222 0000****Toiminta-ajatus:**

Musiikkielämän ydin on Jumalanpalvelus. Jumalal palveluselämän keskeisin tapahtuma on sunnuntain messu ja sen yhteyteen rakentuva muu jumalal palveluselämä: viikkomessut, kirkkovuoden juhla-aikojen ja erityistilanteiden jumalal palvelukset, kirkolliset toimitukset sekä rukoushetket ja hartaudet. Kaikessa tässä on musiikki luontevasti, monipuolisesti ja tilaisuuden luonteelle ominaisesti mukana. Tavoitteena on, että musiikillinen toteutus rikastuttaa jumalal palvelusta ja muita tilaisuuksia, tuo jumalal palveluksen sisällön mahdollisimman ilmeiseksi ja vastaanotettavaksi (srk:n ja muut paikkakunnan kuorot, vapaaehtoiset soittajat ja laulajat sekä vierailevat esiintyjät esim. naapuri seurakunnista jne. mahdollisimman paljon avustamaan jumalal palveluselämää).

Kasvatuksellisenä tavoitteena on auttaa ihmistä "vauvasta vaariin" ymmärtämään musiikin merkitys kirkossa, kokemaan musiikki tärkeäksi kasvulleen kristittynä, ja löytämään elämässään musiikillisen ilmaisun mahdollisuuksia. Tärkeää on tukea ihmisen kokonaisvaltaista kehitystä ja hyvinvointia. Seurakunnan musiikkielämässä musiikkikasvatus ja hengellinen kasvatus kulkevat käsi kädessä.

Nykyiset resurssit:

Yksi kanttori, lisäksi Kinnulan seurakunnan kanttori on käytettävissä noin 3 päivää kuukaudessa, pääasiassa kanttorin vapaina viikonloppuina. Kirkkokuorossa on n. 15 ja Avalon-kuorossa n.10 laulajaa. Lapsikuorossa ja Kirkkoniekat-orkesterissa on vaihteleva määrä lapsia. Putaanvirran koulun musiikkilinja, koululaiset, Mieskuoro, Kylien kuoro ja muut vapaaehtoiset soittajat ja laulajat avustavat tilaisuuksissa mahdollisuuksien mukaan. Soittimina ovat urut, sähköurut, flyygeli, neljä pianoa, kaksi sähköpianoa ja matkaurut.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite 1: Seurakunnan musiikkielämän ylläpitäminen ja kehittäminen entistä monipuolisemmaksi ja kaikki ikäryhmät kattavaksi

Toimenpiteet: Pyritään toteuttamaan kaikki musiikkia sisältävät tilaisuudet mahdollisimman laadukkaasti. Järjestetään erityismessuja, iltakirkkoja, konsertteja ja yhteislauluiltoja. Kanttori säännöllisesti mukana eri ikäryhmien tilaisuuksissa.

Tavoite 2: Kuorojen toiminnan ylläpito ja kehitys

Toimenpiteet: Rahalliset avustukset aikuiskuoroille (kirkkokuoro, Avalon).

Mielekäs ja motivoiva ohjelmisto. Sopivasti messuavustuksia, konsertteja ym. esiintymisiä. Pyritään käyttämään mahdollisimman paljon paikkakunnan omia muusikoita ja kuoroja. Hyvän ja kannustavan ilmapiirin ylläpito. Mainostetaan kuoroja pyrkimyksiä saada uusia laulajia.

Tavoite 3: Yhteistyö koulun, naapuriseurakuntien ym. tahojen kanssa.

Toimenpiteet: Yhteistyötä eri muodoissa koululuokkien, naapuriseurakuntien ja paikkakunnan muiden kuorojen ja muusikoiden kanssa.

Musiikkityön tunnuslukuja:

	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Musiikki-tilaisuuksia	25	25	25
Musiikkiryhmiä	4	4	4
Jäseniä musiikkiryhmissä	40	40	40
Esiintymisiä	20-30	20-30	20-30

Muuta:

Palkat: osa kanttorin palkasta. Esiintymispalkkiot: veronalaiset konserttipalkkiot. Ulkopuolisten matkakustannukset: konsertoijien matkakuluja. Ohjelmopalvelut: verottomat konserttipalkkiot. Muut avustukset: Kirkkokuoro ry:lle 1400 euroa ja Avalon-kuorolle 800 euroa.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026

Jatketaan edellä olevan toimintasuunnitelman mukaisesti.

Varhaiskasvatus (231)

Päiväkerhotyö 100 231 0000

Tehtäväalueen toiminta-ajatus:

Antaa kristillistä varhaiskasvatusta leikki-ikäisille 3-5 vuotiaille lapsille ja tukea perheitä. Antaa lapsille mahdollisuus kanssakäymiseen ikätovereidensa kanssa, sekä kokea kotiseurakunta ja sen työntekijät tuttuina ja turvallisina.

Pyhäkoulutyön tarkoitus on antaa lapsille ja varhaisnuorille kristillistä varhaiskasvatusta tutustuttaa heitä Raamattuun, katekismukseen, lasten virsiin ja muuhun lasten hengelliseen musiikkiin sekä jumalanpalvelukseen ikäkauden edellyttämällä tasolla.

Nykyiset resurssit (toimitilat, työntekijät jne.):

Toimitilat: Päiväkerho- ja nuorisotila seurakuntakeskus Sallilassa ja Muurasjärven kirkko. Pyhäkoulut rukoushuoneella, eri kodeissa ja entisen Saanin koululla.

Työntekijät: Lastenohjaaja Katja Kokkonen. Toimintakaudella 2023-2024 päiväkerhoryhmiä Pihtiputaalla on neljä, ja Muurasjärvellä yksi ja Kinnulassa kaksi. 5-vuotiaat kokoontuvat kaksi kerta viikossa. Ulla Tiainen osallistuu päiväkerhotyöhön yhtenä aamupäivänä viikossa Muurasjärvellä.

Pyhäkoulutyö toteutuu kristillisten yhdistysten pitämässä pyhäkouluissa. Talousarviovaroin tuetaan Esikoislestadiolaisten ja Rauhanyhdistyksen pyhäkoulutoimintaa.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle 2024:

Keskeisimpiä tavoitteita ja toimenpiteitä niiden saavuttamiseksi

Tavoite 1: Vahvistaa lapsen uskoa, jotta lapsi kokee olevansa ainutlaatuinen Jumalan luomana.

Toimenpiteet: Laaditaan ikäkausittain etenevät viikkosuunnitelmat tukemaan ko. tavoitteita. Toteutuksissa käydään läpi mm. kirkkovuoden tärkeimpiä aiheita.

Tavoite 2: Antaa lapselle mahdollisuus opetella sosiaalisia taitoja ja luoda kaverisuhteita ikätovereidensa kanssa.

Toimenpiteet: Luodaan turvallisia ryhmätyöskentelytilanteita sekä pienryhmätilanteita, esim. leikkien ja askartelujen parissa. Ohjataan lasta toimintaan yhdessä toisten kanssa. Yhteiset ilonhetket päiväkerhossa voivat olla koko perheelle alku myönteiselle suhtautumiselle koko seurakuntaan.

Tavoite 3: Luoda lapselle tunne turvallisesta ja helposti lähestyttävästä kotiseurakunnasta.

Toimenpiteet: Tehdä seurakunnan työntekijät ja heidän toimialansa lapselle mahdollisimman tutuiksi. Toteutetaan lastenkirkkohetkiä, joihin kutsutaan kaikki seudun lapset, päivähoitajineen ja vanhempineen. Siunataan esikouluun lähtevät sekä päiväkerhon aloittavat.

Tavoite 4: Panostetaan lasten kokonaisvaltaisen kehityksen tukemiseen.

Toimenpiteet: Yhteydenpito vanhempiin ja tarvittaessa viranomaisiin (lastensuojelulaki). Perheiden kanssa tehtävä työ on erittäin tärkeää lapsen kokonaisvaltaisen kasvun tukemiseksi. Perhekerho kokoontuu joka toinen viikko lastenohjaajan ja toisinaan vaihtelevan seurakunnan työntekijän kanssa kerhotilassa.

Tavoite 5: Yhteistyö rovastikunnallisesti

Toimenpiteet: Rovastikunnan lastenohjaajat tapaavat vuosittain virkistyspäivän merkeissä. Nämä tapaamiset ovat olleet tärkeä ”vertaistuki” varsinkin pienessä työyhteisössä. Lisäksi satunnaisesti yhteisiä koulutuspäiviä.

Tavoite 6: Kristillisten yhdistysten pyhäkoulutyön tukeminen

Toimenpiteet: Välitetään pyhäkouluateriaalia, osallistutaan retkille ja juhliin pyydettäessä. Muistetaan pyhäkoululaisia pienin joulumuistamisin. Pyhäkoululaiset osallistuvat myös ainakin yhden perhejumalanpalveluksen järjestämiseen. Opettajille järjestetään mahdollisuus osallistua rovastikunnallisille koulutus- ja virkistyspäiville. Hankitaan pyhäkoulutarvikkeet. Kehitetään informointia siitä, että pyhäkoulu on kaikille avoin. Tiedotetaan pyhäkouluista Kotiseudun Sanomien seurakuntapalstalla ja seurakunnan internetsivuilla kirkollisissa ilmoituksissa.

Tunnuslukuja päiväkerhotyölle

	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Päivä- ja perhekerhoryhmiä	5	5	5
Päiväkerhoryhmissä osallistuneita	35	35	35
Perhekerhoissa osallistuneita	40	40	40
Varhaiskasvatuksen retket/tapahtumat	1	1	1

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2024-2026:

Jatkossa pyritään edelleen tarjoamaan monipuolista päiväkerhotoimintaa 3-5-vuotiaille lapsille. Toiminnan laajuus ja kattavuus riippuu käytettävistä työntekijäresursseista sekä lasten osallistujamäärästä. Ikäluokat pienenevät, minkä vuoksi myös ryhmä- ja osallistujamäärät pienenevät.

Mietitään uusia mahdollisia toimintamuotoja, esim. ”kotikäynnit” tukemaan lapsiperheiden arkea. Mahdollisesti lisätään retkiä tai muita tapahtumia. Yhteistyö kunnan ja muiden toimijoiden kanssa. Pyhäkoulutoiminta pyritään pitämään entisellä tasollaan.

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236), erityisnuorisotyö (237), partio (234), muu lapsi- ja nuorisotyö (391) ja koulu- ja oppilaitostyö (392), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän.

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Saada nuoret mukaan seurakunnan nuorisotyön toimintaan tauon jälkeen.

Partio 100 234 0000 / Pihtiputaan Partiolaiset ry

Pihtiputaan Partiolaiset ry toimii omana rekisteröitynä yhdistyksenään. Taustayhteisösopimus uusittiin seurakunnan ja partiolippukunnan välillä syksyllä 2013.

Työalan toiminta-ajatus:

Tukea paikkakunnalla toimivan partiolippukunnan, Pihtiputaan Partiolaiset ry:n toimintaa ja lippukunnan antamaa katsomuskasvatusta. Partiolaisia on noin 52 henkeä. Viikottaisissa kokouksissaan kunkin ikäkauden partiolaiset tekevät Suomen Partiolaisten partio-ohjelman mukaisia aktiviteetteja.

Nykyiset resurssit (toimitilat ym.) ja tarve muutoksiin:

Toimitilat: Seurakunta tarjoaa mahdollisuuden käyttää partiokolona ja muuna kokoontumistilana seurakuntakeskuksen nuorisotiloja. Partiolla on oma partiokämppä Louhurannassa. Seurakuntakeskuksessa on myös oma varastotila partion leiri- ja retkeilytarvikkeita varten.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuosille 2024-2026:

Tavoite 1: Tuetaan partiolippukuntaa sen tekemässä varhaisnuoriso- ja nuorisotyössä.

Toimenpiteet: Tuetaan hengellistä kasvatustyötä huolehtimalla siitä, että kristinuskon sanoma on esillä lippukunnan toiminnassa. Osallistutaan erilaisten juhlien ja tilaisuuksien, mm. lupauk-

senanto ja itsenäisyyspäivän soihtukulkue, joulujuhla, yrjöpäivänjuhla ym. Järjestetään partiomessu huhtikuussa partioviikolla. Tavoitteena on myös käynnistää perhepartio, jossa toiminta on suunnattu alle kouluikäisille yhdessä oman aikuisen kanssa.

Tavoite 2: Tuetaan lippukunnan toimintaa taloudellisesti.

Toimenpiteet: Vuosittainen talousarviomääräraha, joka muodostuu partiolippukunnan jäsenmäärän mukaan (noin 52 jäsentä). Seurakunta tarjoaa toiminnalle ilmaiset toimitilat sekä varastotilan seurakuntatalon nuorisotiloista.

Nuorisotyö 100 236 0000

Toiminta-ajatus:

Toiminnan yleistavoitteena on tavoittaa varhaisnuorten (6-14 – vuotiaat) ja nuorten (15-18 –vuotiaat) kohderyhmät mahdollisimman kattavasti ja antaa kristillistä kasvatusta. Tavoitteena on auttaa heitä elämään ihmisinä ja seurakunnan jäsenenä oppien turvautumaan ja kokemaan yhteyttä Jumalaan. Sitouttaa kohderyhmät kotiseurakunnan toimintaan. Heidän kristillisen elämänsä ja uskon tukeminen myönteisten kokemusten myötä.

Nykyiset resurssit (toimitilat, työntekijät, jne.) ja tarve muutoksiin:

Toimitilat: Nuorisotila seurakuntakeskus Sallilassa, Tahkoniemen leirikeskus, Muurasjärven kirkko, koulut ja liikuntasalit.

Työntekijät: Nuorisotyönohjaaja Tarmo Repo, nuoret kerhonohjaajat ja isokset

Varhaisnuorisotyön toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviolle 2024:

Tavoite 1: Tavoittaa mahdollisimman moni seurakuntamme varhaisnuori.

Toimenpiteet: Pitää yllä viikoittaista kerhotoimintaa. Kaikissa kerhoissa on aina hartaus- tai rukoushetki. Vapaaehtoisille nuorille kerhonohjaajille on tarjolla koulutusta. Nuorille kerhonohjaajille maksetaan palkkio kerran kaudessa (7 €/h).

Tavoite 2: Tarjotaan varhaisnuorelle elämyksiä, toveruutta, yhdessäoloa ja yhdessä tekemistä kristillisessä toimintaympäristössä.

Toimenpiteet: Leiri- ja retkitoiminta on tärkeä varhaisnuorisotyön toimintamuoto. Vuoden aikana Tahkoniemessä järjestetään 2 leiriä varhaisnuorille, jotka ovat 1-3 päivän mittaisia. Leirit pyritään järjestämään yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Lisäksi järjestetään 1-2 retkeä. Kymmenen vuotta täyttävillä lapsille järjestetään ”kymppisynttärit”. Koulukonsertti keväällä. Järjestetään erilaisia toimintapäiviä ja askarteluiltoja.

Tavoite 3: Pidetään hyvät ja toimivat suhteet eri yhteistyötahoihin.

Toimenpiteet: Monipuolista yhteistyötä paikallisten koulujen, järjestöjen ja urheiluseurojen kanssa.

Tavoite 4: Varhaisnuoret tutustuisivat kaikkiin seurakunnan hengellisiin työntekijöihin.

Toimenpiteet: Mahdollisimman moni seurakunnan hengellisen työn tekijä vierailee kerhoissa, kouluilla ja leireillä.

Varhaisnuorisotyön tunnuslukuja

	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Varhaisnuorten kerhot	4	4	4
Kerhoryhmiin osallistuneet (säännöllisesti)	30	30	30
Varhaisnuorisotyön leiri- ja retkivuorokaudet	6	6	6
Leiri- ja retkivuorokausiin osallistuneet yht.	40	40	40

Nuorisotyön toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle 2024:

Tavoite 1: Järjestää mielekästä tekemistä ja toimintaa evankeliumin äärellä.

Toimenpiteet: Järjestetään monipuolista toimintaa yläkouluikäisille ja toisen asteen opiskelijoille. Nuorteniltoja pidetään perjantaisin Sallilassa ja muutaman kerran kaudessa myös Muurasjärven kirkolla. Tilaisuuksien ohjelmassa pyritään antamaan mahdollisuus nuoren oman uskonelämän hoitamiseen ja sen kehittämiseen sekä pyhän kohtaamiseen.

Tavoite 2: Järjestää koulutusta nuorisotyön vapaaehtoisille

Toimenpiteet: Järjestetään koulutusta isosille ja jatkoisosille. Isoskoulutus ja jatkoisoiskoulutus muodostuvat osallistumisesta nuoren seurakunnan toimintaan, iltakoulutuksista sekä kahdesta viikonlopun koulutusleiristä. Isoskoulutusleirit järjestetään yhdessä Viitasaaren ja Kinnulan seurakuntien kanssa. Isoskoulutus sisältää myös kerhonoijaajakoulutusta. Osallistutaan kerhonoijaapäiville.

Tavoite 3: Sitouttaa nuoret osaksi koko seurakuntaa.

Toimenpiteet: Osallistutaan seurakunnan yhteiseen jumalanpalvelukseen. Järjestetään erityyppisiä messuja esim. yhdessä lukion musalinjan kanssa. Annetaan nuorille vastuuta ja mahdollisuuksia vaikuttaa seurakunnan toimintaan. Perustetaan nuorten vaikuttajaryhmä.

Tavoite 4: Yhteistyö

Toimenpiteet: Tehdään yhteistyötä sidosryhmien kanssa. Koulujen aamunavausten vähentyessä, kehitetään muuta kouluyhteistyötä (esim. K12-kurssi, koulupäivystys). Rovastikunnan nuorisotyönohjaajat kokoontuvat muutaman kerran vuodessa suunnittelemaan yhteisiä tapahtumia. Tehdään retkiä gospeltapahtumiin yhteistyössä naapuriseurakuntien kanssa (esim. Valoa Yössä, Maata Näkyvissä -festarit). Myös nuorten leirejä järjestetään yhteistyössä naapuriseurakuntien kanssa.

Nuorisotyön tunnuslukuja

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Isos- ja jisokoulutukseen osallistuneet	12	12	12
Nuorisotyön leiri / retkivuorokaudet	6	6	5
Retkille ja leireille osallistuneet	30	30	30

Nuorisotyön toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025-2026:

Toimintaa pyritään tarjoamaan mahdollisimman monipuolisena vallitsevien työntekijäresurssien voimin. Varhaisnuorten ja nuorten toiveita kuullaan entistä enemmän ja tarjotaan toimintaa, joka on heille mielekästä. Kehitetään erilaisia retkiä ja tapahtumia.

Rippikoulu (235)

Rippikoulutyö 100 235 0000

Tehtäväalueen toiminta-ajatus: Antaa kasteopetusta niille nuorille, jotka lapsena on kastettu tai kastetaan rippikoulun jälkeen niin, että he voivat toimia seurakunnan täysivaltaisina jäseninä. Antaa nuorille mahdollisuus kokea seurakunta turvallisen kasvupaikkana, jossa voi kokea yhteyttä Jumalaan ja toisiin ihmisiin. Harjoitella erilaisten eteen tulevien ongelmien ratkaisua kristillisen uskon pohjalta.

Nykyiset resurssit (toimitilat, työntekijät, jne.) ja tarve muutoksiin:

Toimitilat: Tahkoniemen leirikeskus, seurakuntakeskuksen nuorisotilat ja sali, kirkot.

Työntekijät: Nuorisotyönohjaaja Tarmo Repo, muut seurakunnan työntekijät ja isokset.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet vuosille 2024-2026:

Tavoite 1: Antaa kasteopetusta

Toimenpiteet: Vuonna 2024 järjestetään Pihtiputaan seurakunnan nuorille ilmoittautumisten mukaan kaksi seitsemän päivän mittaista rippikoululeiriä Tahkoniemen leirikeskuksessa. Rippikoulun toteutukseen kuuluu uuden rippikoulusuunnitelman mukaisesti tapaamisia ennen kesällä toteutettua intensiivijaksoa. Rippikouluopetuksen perustana ovat Raamattu ja katekismus. Jumalanpalveluselämään tutustutaan käymällä jumalanpalveluksissa tutustumisjakson aikana sekä leirillä joka päivä yhdessä toteutetuissa leirijumalanpalveluksissa. Perusasiat jokainen leiriläinen opettelee ulkoa: 10 käskyä, Uskontunnustus, Isä meidän -rukous, Kaste- ja lähetyskäsky, Herran siunaus ja Pienoisevankeliumi.

Tavoite 2: Kristinopin ja nuorten elämänskysymysten käsittely toisiinsa jäsenytyneenä

Toimenpiteet: Rippikoulun tehtävä on auttaa nuorta elämään ja ymmärtämään sitä uskon todellisuutta, johon hän on pyhässä kasteessa tullut osalliseksi. Rippikoulut suunnitellaan ja toteutetaan pohjautuen vuoden 2017 rippikoulusuunnitelmaan. Suuri ihme –suunnitelmassa nuorten osallistaminen koko rippikouluprosessiin on avainasemassa. Rippikoululaisilta kerätään palautetta rippikoulusta. Opettajatiimin yhteistyö on koko rippikoululeirin onnistumisen kannalta oleellista. Koulutettujen isosten osuus rippikoululeirillä on tärkeä.

Tavoite 3: Kotiseurakuntaan ja sen työntekijöihin tutustuminen

Toimenpiteet: Tutustumisjakson tavoitteena on tutustuttaa nuori mahdollisimman monipuolisesti seurakunnan toimintaan ja sen työntekijöihin. Kotiseurakuntaan tutustumisjakso kestää lokakuusta toukokuuhun.

Tavoite 4: Vanhempien ja kummien aktivointi.

Toimenpiteet: Seurakunnan suurena haasteena on aktivoida työikäiset seurakuntalaiset mukaan seurakuntaelämään. Rippikoulu on luonteva yhteys perheen ja seurakunnan välillä. Rippikoululaisten vanhempia kutsutaan mukaan rippikoulun aloitustapahtumaan sekä erilliseen keväällä järjestettävään vanhempainiltaan. Nuoren kummit kutsutaan siunaamaan kummilastaan nuoren konfirmaatiojuhlassa.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2024–2026:

Rippikouluikäluokat pysyvät samoina tulevina vuosina ja Pihtiputaalla on näin ollen tarve kahdelle rippikoululeirille. Rippikoulutyöhön palkataan kesäisin määräaikainen kesätyöntekijä. Yhteistyötä Kinnulan ja Viitasaaren seurakuntien kanssa kehitetään isokoulutuksen osalta. Isosten palkkio 130 € / leiri. Toisen vuoden isosten 150 €/leiri ja yöisosen palkkio 175 €/leiri. Rippikoululeirien kesto on 6 vuorokautta. Pyritään työskentelemään sen eteen, että mahdollisimman moni rippikouluikäinen nuori kävisi rippikoulun. Järjestetään tarvittaessa aikuisrippikouluja pappien toimesta.

Diakonia 100 241 0000

Tehtävälueen toiminta-ajatus: Diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista sekä kotimaassa että ulkomailla. Tämän mukaisesti seurakunnan ja sen jäsenten tulee pyrkiä eheyttämään elämää, lievittämään kärsimystä sekä antamaan apua erityisesti niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavoin auteta. Tukea ja apua diakoniatyö antaa hengellisesti, henkisesti, fyysisesti ja taloudellisesti elämän eri tilanteissa. Yhteistyö eri tahojen kanssa on olennainen ja hyvin tärkeä osa diakoniatyötä.

Nykyiset resurssit (toimitilat, työntekijät jne.) ja tarve muutoksiin:

Toimitilat: Ryhmätoimintaa varten leirikeskus, eläketalon kerhuhuone Muurasjärvellä ja kirkonkylällä seurakuntasali sekä kodit eri kylillä sekä erinäiset tilat eri puolilla.

Työntekijät: Diakoniatyöntekijä, diakonissa Maarit Vesterinen ja hänen lisäksi kaikki seurakunnan työntekijät. Ystäväpalvelun työntekijänä toimii Arja Pasanen.

Tarve muutoksiin: Diakoniatyöntekijän työnkuvaan vaikuttaa yhteiskunnan turvaverkostojen löystyminen sekä eläkeikäisten lisääntyminen. Yksinäisyys, huono-osaisuus ja turvattomuus ovat lisääntyneet jokaisessa ikäluokassa. Heikommin toimeentulevien ja jaksavien rinnalle tulisi päästä enenevässä määrin diakoniatyön kautta. Työntekijän jaksamisen kannalta on tärkeää, että on mahdollisuus vuorovaikutukseen muiden alueen diakoniatyöntekijöiden kanssa. Vapaaehtoisten panos yksinäisyyden torjumisessa olisi välttämätön työmäärän jatkuvan lisääntymisen ja monimutkaistumisen vuoksi.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle 2024:

3-5 keskeisintä tavoitetta + toimenpiteet niiden saavuttamiseksi v. 2024

Tavoite 1: Etsitään ja tunnistetaan ympärillä esiintyvää kärsimystä, yksinäisyyttä ja hätää sekä lievennetään sitä.

Toimenpiteet: Pidetään yhteyttä kuntaan ja eri järjestöihin, jotka toimivat paikkakunnalla. Rakennetaan verkostoja, tehdään yhteistyötä välttäen päällekkäisyyttä. Ihmisiä rohkaistaan ottamaan yhteyttä, kun heillä tai heidän lähipiirissään on avun tarvetta. Ylläpidetään kylien yhdyshenkilöverkostoa, jotka auttavat mm. yhteisvastuukeräyksessä ja joululehtien jakamisessa sekä ovat suora yhteys kuhunkin kylään. Varataan tarvittavat määrärahat ja kerätään vapaaehtoisia varoja.

Tavoite 2: Edistetään ihmisarvoisen elämän, tasa-arvon, oikeudenmukaisuuden ja vastuullisuuden toteutumista sekä ihmisten keskinäisissä ja yhteiskunnallisissa ratkaisuisissa että kansojen kesken.

Toimenpiteet: Seurakunnan diakoniatyön tulee olla mukana rakentamassa asiakkaan ympärille yhteistyöverkostoja, joiden varassa turvallisuus, osallisuus ja inhimillinen huolenpito lähimmäisistä toteutuvat. Diakoniatyö tekee yhteistyötä paikkakunnan lakisääteisen ja vapaaehtoisen sosiaali- ja terveydenhuollon sekä rovastikunnan, hiippakunnan ja kirkon diakoniatyön kanssa. Myös muut kolmannen sektorin toimijat toimivat yhteistyökumppaneina.

Tavoite 3: Vaikutetaan asenteisiin siten, että ihmiset sekä yksilöinä että yhteiskunnan jäseninä pyrkisivät edistämään yhteiskunnallista oikeudenmukaisuutta sekä varjelemaan ympäristön ja koko luomakunnan eheyttä.

Toimenpiteet: Seurakunnan tehtävä on pitää esillä välittämisen, huolenpidon ja solidaarisuuden arvoja. Puhutaan eri yhteyksissä ja eri työmuotojen parissa diakoniatyöstä.

Tavoite 4: Kannetaan maailmanlaajuisen Kristuksen kirkon osana vastuuta myös kaukaisista lähimmäisistä.

Toimenpiteet: Käytetään kansainvälisen diakonian kanavina kirkon ulkomaanapua ja kirkon lähetysjärjestöjä.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2023-2024:

Toiminnalliset painopisteet ja tavoitteet karkealla tasolla:

Yhdyshenkilöverkosta tulee ylläpitää ja kehittää. Uusia vapaaehtoisia yritetään saada mukaan toimintaan. Vapaaehtoisia kiitetään heille suunnatuilla tapahtumilla ja pikku muistamisella joulun alla. Aamupuuroa on tarjolla kahdesti kuukaudessa kaikille halukkaille matalan kynnyksen periaatteella. Diakoniatyön kautta jaetaan mahdollisuuksien mukaan lahjoituksena saatua ruokaa / leipää ja lahjoitustavaroita. Toimintaa seniorityöryhmässä jatketaan mahdollisuuksien mukaan ja siellä yhteistyöllä suunnitellaan toimintaa varttuneelle väelle.

Diakoniatyöntekijä osallistuu henkisenhuollon eli HeHu-ryhmään.

Järjestetään yhteiset syntymäpäiväjuhlat 80-vuotiaille keväällä ja 70- ja 75- vuotiaille syksyllä yhteistyössä kunnan viranhaltijoiden kanssa.

Jatketaan retkien ja leiripäivien järjestämistä diakoniatyön kohderyhmille tarpeen mukaan. Paikallinen kehitysvammatyö ja yhteydenpito Työkeskukseen ja asumisyksikköön tapahtuu diakoniatyön kautta.

Diakoniatyöntekijä osallistuu laitoshartauksien pitämiseen omalla vuorollaan ja osallistuu tarpeen mukaan erilaisiin tapahtumiin. Taloudelliseen ahdinkoon joutuneita avustetaan tilanteen ja tarpeen mukaan, sekä kerätään erilaisilla tempauksilla ja kolehdeilla varoja diakoniarahastoon, jotta on mahdollisuus reagoida äkillisiin taloudellisiin kriiseihin. Pyritään reagoimaan nopeasti ihmisten tarpeisiin yhteiskunnallisen tilanteen ja sosiaaliturvan muotojen muuttuessa. Tarpeen mukaan etsitään uusia yhteistyökumppaneita ja vahvistetaan vanhoja. Oman ammattitaidon vahvistaminen koulutuksien

kautta on tärkeässä roolissa, koska tilanteet ja tarpeet yhteiskunnassa ja avustusjärjestelmissä muuttuvat ajan myötä.

Paikallinen kehitysvammatyö ja yhteydenpito laitoksiin tapahtuu diakoniatyön puitteissa.

Osuus Keski-Suomen seurakuntien kehitysvammatyön yhteistoiminnasta. Maksuosuus määräytyy vuosittain asukasluvun suhteessa ja vuonna 2024 on 1 615 €. Kehitysvammaisten asuntolassa Metsäkodossa pidetään hartaushetki kerran kuussa. Kehitysvammaisille järjestetään suunnitelman mukaan oma pääsiäis- ja adventtikirkko kirkkokahveineen.

Perheneuvonta 100 242 0000

Kirkon perheneuvonnan palveluiden käyttämisestä ja tuottamisesta sekä palvelevan puhelimen palveluista pihtiputaalaisille perheille on sovittu yhteistyösopimuksella tapahtuvaksi Jyväskylän seurakunnan perheneuvonnan kautta. Perheneuvonnan kustannusten suuruus määräytyy sopimuksen ehtojen mukaan laskennallisesti työsuoritteisiin käytetystä moduulimäärästä ja –hinnasta, vuonna 2024 hinta on 1785 €.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle 2024 sekä suunnitelmavuosille 2025 -2026:

Ohjataan pihtiputaalaisia perheitä käyttämään Jyväskylän seurakunnan järjestämiä seurakuntien yhteisiä perheneuvonnan palveluita.

Sairaalasielunhoito 100 243 0000

Pihtiputaan seurakunta osallistuu yhteistyösopimuksen mukaisesti Jyväskylän seurakunnan järjestämään sairaalasielunhoidon tarjoamiseen oman alueensa asukkaille. Mukana on myös muita Keski-Suomen seurakuntia.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle 2024 sekä suunnitelmavuosille 2025 -2026:

Sairaalasielunhoidon kustannuksista Jyväskylän seurakunta maksaa n. 70 %, loput kustannuksista jaetaan kuntien hoitopäivien suhteessa, vuonna 2024 Pihtiputaan osuus on 2579 €. Säännöllisesti paikallisia hartauksia pidetään palvelukeskus Sopukassa, hoivakoti Attendossa, Valorinteellä, Metsäkodossa ja Terveyskeskuksen vuodeosastolla

Lähetys 100 260 0000

Tehtäväalueen toiminta-ajatus:

Lähetystyön tarkoitus on osallistua kolmiyhteisen Jumalan lähetykseen maailmassa toteuttamalla Kristuksen kirkolle antamaa lähetystehtävää ei-kristittyjen keskuudessa.

Nykyiset resurssit: Lähetystyötä Pihtiputaan seurakunnassa tekee diakonissa Maarit Vesterinen oman diakoniatyönsä ohessa. Arja Pasanen on ottanut vastuulleen lähetyksen käsityöpiirin Touhu-piirin pyörittämisen. Lähetysiltoihin ja tapahtumiin osallistuvat myös muut seurakunnan työntekijät tarpeen mukaan. Lähetyksen tulisi koskettaa jokaista työmuotoa.

Toimitilat: Kokoontumisia varten seurakunnan tilat, yksityiskodit, koulut, kirkot.

Työntekijät: Diakoniatyöntekijä, papit ja muut seurakunnan työntekijät.

Tarve muutoksiin: Seurakuntalaisten suurempi aktivoiminen sekä lähetystyön merkityksen korostaminen kaikessa seurakuntatyössä.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet talousarviovuodelle 2024:

Tavoite 1: Piipiaseuran tukeminen jatkuu. Piipiaseuran toimesta käännetään mm. Raamattua Suomen sukukielille Venäjällä. Budjettivaroin tuetaan Suomen Lähetysseuraa ja Medialähetys Sanansaattajia (Sansa).

Toimenpiteet: Mahdollisuuksien mukaan järjestetään lähetysaiheisia tilaisuuksia kouluille, päiväkerhoihin, rippikoululeirille, lähetysiltoihin, työkeskukselle yms.

Talousarvio- ja vapaaehtoisvaroin tuetaan nimikkolähettejä ja nimikkokohdetta. Piipiaseuran työtä halutaan tukea ennen kaikkea sen eri kielille suorittaman Raamatun kääntämisprojektien ja Raamatun levittämistyön takia.

1.3 Hautaustoimi (pl 4)

Käyttötalousosa talousarvio	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-34 013,71	-31 280,00	-40 340,00
Toimintakulut (ulkoiset)	89 381,55	102 300,00	113 451,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	55 367,84	71 020,00	73 111,00
.			
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	55 367,84	71 020,00	73 111,00
.			
Poistot ja arvonalentumiset	2 730,12	2 730,00	2 730,00
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut	539,09		
Sisäiset vyörytyserät	2 740,31		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	61 377,36	73 750,00	75 841,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla.

Hautausmaahallinto (401)

Pihtiputaan seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa. Luottamushenkilöiden, talous- ja tieto- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

Hautausmaakiinteistöt (403)

Kirkonkylän 100 403 0401 ja Muurasjärven hautausmaakiinteistöt 100 403 0402

Kirkonkylän ja Muurasjärven hautausmaiden ja niillä olevien rakennusten hoidosta vastaa seurakuntamestari. Hallinnolliset asiat, laskutus ja hautakirjanpito hoidetaan kirkkoherranvirastossa ja taloustoimistossa. Vuonna 2024 jatketaan hautojen hallinta-aikojen jatkamisen selvittelyä.

Kirkonkylällä sijaitsee huoltorakennus, jossa on sosiaaliset tilat hautausmaan työntekijöille. Molemmilla hautausmailla on varastotiloja hautausmaatarvikkeille ja työkaluille, työkonevarasto, kirkonkylällä on ruumishuone sekä vanha ruumishuone ja Muurasjärvellä ruumishuone. Siunaustilaisuudet pidetään pääkirkossa ja Muurasjärven kirkossa.

Seurakunta huolehtii siitä, että kaikille pihtiputaalaisille on hautapaikka seurakunnan hautausmaalla ja hautapaikka voidaan erikseen sovitulla tavalla luovuttaa myös muualla asuville, jotka haluavat tulla haudatuksi Pihtiputaan seurakunnan kirkonkylän hautausmaalle. Tunnustukseton hauta-alue on yhteinen Viitasaaren seurakunnan kanssa ja sijaitsee Viitasaaren seurakunnan hautausmaalla.

Toiminta-ajatus

Hautausmaata hoidetaan sen arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla. Yksittäisten hautojen hoitoa koskevissa asioissa ja haudan hoidosta vastaa pääsääntöisesti hautaoikeuden haltija. Kirkkoneuvosto vastaa vuosittain hautausmaiden katselmuksesta.

Toimenpiteet: Kesäajaksi työllistetään seurakuntamestarin lisäksi lisähenkilöstöä, jotka hoitavat hautausmaan yleisten alueiden, sankarihautausmaan, kirkon ja seurakuntatalon ympäristön lisäksi Tahkoniemen leirikeskuksen ympäristön ja tarpeen mukaan auttavat myös Muurasjärven kiinteistöillä. Lisähenkilöstöä palkataan kaksi henkilöä kesäajaksi. Lisäksi varaudutaan työllistämään työllistettyjä tai nuoria lyhyeksi ajaksi. Keväällä ja syksyllä järjestetään hautausmaan siivoustalkoot. Alueen koneelliset lumityöt tekee ulkopuolinen yrittäjä. Tarkoitus on vuokrata pientraktori hautausmaalle ympärivuotisesti.

Toiminnan kehittämistavoitteet

Hautapaikkojen riittävyyden turvaamiseksi pyritään käyttämään vanhoja sukuhautoja mahdollisuuksien mukaan. Vuonna 2021 selvitettiin hautapaikkojen umpeutuneita hallinta-aikoja ja laskutettiin asiakkaita, jotka halusivat säilyttää hautapaikat suvulla. Tätä työtä pitäisi jatkaa, kun resursseja riittää.

Varsinainen hautaus toimi (404)

Kirkonkylän hautaus toimi 1004040401 ja Muurasjärven hautaus toimi 1004040402

Varsinaisella hautaus toimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan kaivuu, peittäminen ja peruskunnostus. Haudan kaivun suorittaa paikallinen yrittäjä. Pihtiputaan Lions Club on hoitanut hautojen tasauksen pientä korvausta vastaan. Varsinaisen hautaus toimen kuluja on myös se osuus suntion ja suntion sijaisen palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu haustausten järjestämiseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain.	Tarkastelu on kesken, mutta aloitettu. Hallinta-aikoja selvitetään tulevana kesänä.	Kyllä/ei
2. Hautaus toimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Hautaus toimen hintojen tarkistus on tehty.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaus toimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Hautaus toimessa/-palveluissa on jo nyt tehty jonkin verran ylitöitä ja teetetty töitä määräaikailla, mikä ei pidemmällä aikavälillä ole järkevää. Tehtäviä tullaan arvioimaan tarkemmin tulevina vuosina.

1.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

Käyttötalousosa talousarvio

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-35 494,13	-60 640,00	-40 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	241 505,31	217 760,00	184 410,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	206 011,18	157 120,00	144 210,00
.			
Toimintatuotot (sisäiset)	-231 263,44		
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-25 252,26	157 120,00	144 210,00
.			
Poistot ja arvonalentumiset	53 590,22	53 589,00	53 589,00
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut	53 618,76		
Sisäiset vyörytyserät	8 032,69		
Työalake (ulkoi- set ja sisäiset)	89 989,41	210 709,00	197 799,00

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta.

Pääkirkko 100 502 0501

Kirkko on valmistunut v. 1783. Peruskorjausten valmistumisvuodet 1874, 1904, 1950/ suunnittelija dipl. arkkitehti Juhani Viiste, 1992/ suunnittelija arkkitehti Matti Leiber. Kirkon ja tapulin ulkopinnassa on tehty myös pieniä korjauksia ja korjausmaalauksia viimeksi vuonna 2022. Kirkossa on sähkölämmitys.

Työntekijänä seurakuntamestari ja hänen sijaisensa suorittavat kaikilla seurakunnan kiinteistöillä huoltotehtäviä. Emäntä-siivoja työskentelee myös ajoittain kiinteistöillä. Lumityöt on ulkopuolisella yrittäjällä. ICT-palvelut: Palohälytys siirto. Vartiointi- ja hälytyspalvelut: Kiinteistön hälytystä valvovan yrityksen palvelut ja Aluehälytyskeskuksen vuosimaksu.

Toiminnan kehittämistavoitteet

Koko kirkon ja tapulin maalaus toteutetaan kesällä 2024. Hankkeeseen haetaan avustusta Kirkkohallitukselta. Palkataan osa-aikainen kirkon opas.

Muurasjärven kirkko 100 502 0502

Vuonna 1963 on valmistunut kirkko on peruskorjattu v. 1988. Kirkossa on sähkölämmitys ja sinne asennettiin ilmalämpöpumppu v. 2022. Oman toiminnan lisäksi salitiloja vuokrataan perhejuhlija ym. tilaisuuksia varten.

Työntekijät: Seurakuntamestari sekä sijaisena olevan suntion palkat. Osa emäntä-siivoajan palkasta. Kirkon viikkosiivoukset hoitaa pääasiassa seurakuntamestari, tarvittaessa emäntä ja päiväkerhotilat kerhopäivinä siivoaa lastenohjaaja. Ehtookellojen soitosta ja lipun nostosta ja las-kusta huolehtii vapaaehtoinen kyläläinen.

Toiminnan kehittämistavoitteet

Säilytetään kirkkorakennus sekä kellotapuli toimintakuntoisena sekä toimintatilat ulkoalueineen hyvin hoidettuna. Alueen koneelliset lumityöt on ulkoistettu yrittäjälle.

Seurakuntakeskus Sallila 100 503 0000

Seurakuntatalon 1. kerroksessa on toimintatilat päiväkerho- ja nuorisotyölle aputiloineen,

2. kerroksessa salitilat kuumennuskeittiötiloineen sekä kirkkoherranvirasto, taloustoimisto ja seurakunnan muut toimistot sekä kahvi-/kokoushuone. Salitiloissa voidaan järjestää noin 120 henkilön ruokatilaisuuksia. Työntekijöinä lastenohjaaja ja emäntä-siivoaja. Myös vapaaehtoisia ja muita työntekijöitä on tarvittaessa apuna.

Toiminnan kehittämistavoitteet

Roskakatoksen teko siirtyy edelliseltä vuodelta vuodelle 2024, mikäli kustannukset laskevat. Alueen koneelliset lumityöt tekee ulkopuolinen yrittäjä. Hälytyspalvelut: Kiinteistön hälytystä valvovan yrityksen palvelut ja Aluehälytyskeskuksen vuosimaksu.

Tahkoniemen leirikeskus 100 505 0000

Päärakennuksen lisäksi rantasauna ja varastorakennus, valmistuneet v. 1984. Korjauksia tehty v. 1999 vuosikorjauksia, v. 2016 liitettiin kunnan jätevesiverkkoon ja 2017 uusittiin katto. Vuonna 2001 rakennettiin järven rannalle puolikotalaavu.

Kiinteistöillä on sähkölämmitys ja vastikään hankitut ilmalämpöpumput. Sydäntalven aikana leirikeskuksessa ei järjestetä tilaisuuksia. Ainoastaan rantasauna on ympärivuotisessa käytössä. Tiloja vuokrataan ulkopuolisille, näillä tuloilla saadaan katettua leirikeskuksen sähkö- ym. kuluja. Alueen koneelliset lumityöt tekee ulkopuolinen yrittäjä. Työntekijöinä seurakuntamestari, emäntä-siivooja sekä lastenohjaaja apuna keittiössä ja suursiivouksessa.

Toiminnan kehittämistavoitteet

Tiloja pyritään vuokraamaan enenevässä määrin, jotta kuluja saadaan katettua paremmin. Uusitaan mm. valaistusta vähemmän sähköä kuluttaviin lampuihin, tehdään tarvittavia korjauksia kiinteistöillä.

Tahkonpolku as 6 100 510 0573

Rivitalo-osake 60 m², valmistunut ja ostettu seurakunnalle vuonna 1978. Vuokrattuna yksityiselle. Seurakunnalle kuluna yhtiövastike. Vuokran korotus on sidottu kuluttajahintaindeksiin.

Maatalous 100 530 0000

Haapaniemen kaavoitetulla omakotialueella on myymättä kolme rinnetonttia. Tontit on lohkottu omiksi tiloiksi ja niiden välittömässä läheisyydessä on oma yhteisranta-alue. Tontteja markkinoidaan lehti- ja internetilmoittelulla ja maastossa on opastetaulu. Louhurannasta ranta-aluetta vuokrattu Pihtiputaan partiolaisille. Kiinteistöverokulut Haapaniemen alueelta ja Louhurannasta.

Metsätalous 100 531 0000

Seurakunnan metsiä hoidetaan Metsänhoitoyhdistys Keski-Suomen kanssa solmitun hoitosopimuksen ja metsäsuunnitelman mukaisesti. Metsäsuunnitelman talouskausi sisältää vuodet 2018-2027. Puunmyynti toteutetaan metsäsuunnitelman mukaisesti, jolloin tulot jakaantuvat kahdelle vuodelle riippuen siitä, millainen talvi tulee korjuutöiden osalta. Kunnallisvero: vero metsätuloista. Omaisuusvakuutus on n. 1 800 €. Puunmyyntituloja odotetaan noin 15 000 euron edestä, mikä voi jakautua kahdelle vuodelle. Metsänhoitoon ja puunmyyntiin arvioidaan kuluvan n. 4 750 euroa. Hoitotoimilla varmistetaan metsän kasvu tulevina vuosina.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

1.1 Perustelut

Pihtiputaan seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarvion pohjana on tälle vuodelle kertyneet verotulot. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 4 253 euroa ylijäämäiseksi. Kuluvan 2023 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 47 503 euroa, mutta marraskuun lopun tilanteen mukaan vuodesta 2023 on tulossa reilusti ylijäämäinen. Tulokseen vaikuttaa ylisuuret metsänmyyntitulot, kun edellisen vuoden hakkuiden maksut tuloutuivat vasta tänä vuonna ja myrskytuhojen vuoksi jouduttiin tekemään ylimääräinen puunkorjuu. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 778 600 euroa. Vuoden 2022 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 13 446,99 euroa.

1.2. Tuloslaskelmat

Tuloslaskelmaosa talousarvio tilitaso

	Pääkirjatili		Edellinen TP 2022	Kuluva vuoden TA 2023	TA 2024
Hallintoelimet	400000	Kokouspalkkiot	2 819,14	4 770,00	4 440,00
1001010000	400500	Vuosikorvaukset ja ansionmenetysten korvaukset	980,00	740,00	1 000,00
	401000	Vakinaisten palkat	4 403,45	6 500,00	13 200,00
	402000	Määräaikaisten palkat	5 765,78	6 000,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	72,24		
	409800	Jaksotetut palkat	16,70		
	Palkat ja palkkiot		14 057,31	18 010,00	18 640,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	66,56	180,00	180,00
	412000	Eläkemaksut	1 035,89	2 700,00	2 700,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	107,38	230,00	230,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-2,52		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	3,55		
	Henkilösivukulut		1 210,86	3 110,00	3 110,00
	Henkilöstökulut		15 268,17	21 120,00	21 750,00
	430000	Postipalvelut	177,84	200,00	120,00
	431200	Ilmoitukset	1 747,50	0,00	400,00

	433000	ICT-palvelut	6,39	20,00	20,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	269,90	200,00	350,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	1 582,92	1 300,00	1 600,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	28,80	40,00	40,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	172,40	200,00	200,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00
	439100	Koulutuspalvelut, muut		500,00	500,00
	440200	Kuva- ja taittopalvelut	701,52	20,00	0,00
	Palvelujen ostot		4 687,27	2 680,00	3 430,00
	459100	Sis. vuokrat	4 224,07		
	Sisäiset vuokratulot		4 224,07		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	75,91	100,00	80,00
	467000	Elintarvikkeet	486,15	200,00	600,00
	467600	Keittiövälineet ja astiastot	27,49		
	472600	Kukat, kynntilät ja ehtoollistarvikkeet	110,07	100,00	50,00
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	4 016,20	3 500,00	2 500,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	854,80	700,00	700,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	27,53		
	Ostot tilikauden aikana		5 598,15	4 600,00	3 930,00
	Aineet ja tarvikkeet		5 598,15	4 600,00	3 930,00
	Toimintakulut		29 777,66	28 400,00	29 110,00
	TOIMINTAKATE		29 777,66	28 400,00	29 110,00
	VUOSIKATE		29 777,66	28 400,00	29 110,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-30 814,26		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 036,60		
	Sisäiset vyörytyserat		-29 777,66		
	Sisäiset vyörytyserat		-29 777,66		
	TILIKAUDEN TULOS		0,00	28 400,00	29 110,00
Hallintoelimet	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	28 400,00	29 110,00
Taloushallinto	325000	Muut maksut ja korvaukset	-102,20		
1001050000	Maksutuotot		-102,20		
	381100	Perintätuotot	-25,00		
	383000	Muut tuotot	-1 368,20		
	Muut toimintatuotot		-1 393,20		
	Toimintatuotot		-1 495,40		
	401000	Vakinaisten palkat	30 181,69	31 500,00	38 000,00
	402000	Määräaikaisten palkat	5 740,93	5 800,00	0,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritus-		300,00	300,00
	409800	Jaksotetut palkat	-1 228,73		
	Palkat ja palkkiot		34 693,89	37 600,00	38 300,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	466,19	600,00	600,00
	412000	Eläkemaksut	7 469,39	8 100,00	8 000,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	477,82	600,00	500,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-58,26		

	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-260,73		
	Henkilösivukulut		8 094,41	9 300,00	9 100,00
	420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 130,36		
	Henkilökulujen oikaisuerät		-1 130,36		
	Henkilöstökulut		41 657,94	46 900,00	47 400,00
	430000	Postipalvelut		40,00	50,00
	432000	Toimistopalvelut	712,00	1 800,00	750,00
	432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	2 570,92	2 700,00	2 700,00
	433000	ICT-palvelut	332,75	370,00	340,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	19,88	450,00	200,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	13,80	40,00	60,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	13,80	80,00	30,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	155,00	1 000,00	1 000,00
	440000	Asiantuntijapalvelut	3 396,98	3 600,00	4 500,00
	446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	8 466,24	7 700,00	8 500,00
	447000	Muut palvelut		200,00	0,00
	Palvelujen ostot		15 681,37	17 980,00	18 130,00
	456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat		1 000,00	0,00
	Vuokratulut			1 000,00	0,00
	461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	223,85	0,00	350,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	13,00	600,00	30,00
	467000	Elintarvikkeet		0,00	30,00
	Ostot tilikauden aikana		236,85	600,00	410,00
	Aineet ja tarvikkeet		236,85	600,00	410,00
	Toimintakulut		57 576,16	66 480,00	65 940,00
	TOIMINTAKATE		56 080,76	66 480,00	65 940,00
	VUOSIKATE		56 080,76	66 480,00	65 940,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-58 732,87		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 652,11		
	Sisäiset vyörytys-erät		-56 080,76		
	Sisäiset vyörytys-erät		-56 080,76		
	TILIKAUDEN TULOS		0,00	66 480,00	65 940,00
Taloushallinto	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	66 480,00	65 940,00
Kirkonkirjojen pito	401000	Vakinaisten palkat	276,14	0,00	
1001070000	402000	Määräaikaisten palkat		3 000,00	0,00
	409800	Jaksotetut palkat	-235,55		
	Palkat ja palkkiot		40,59	3 000,00	0,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	3,70	40,00	0,00
	412000	Eläkemaksut	54,87	630,00	0,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	3,67	50,00	0,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-7,13		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-49,98		
	Henkilösivukulut		5,13	720,00	0,00
	Henkilöstökulut		45,72	3 720,00	0,00

	433000	ICT-palvelut	42,00	80,00	50,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	2,84	30,00	10,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		50,00	0,00
	443500	Yhteistyökorvaukset	7 859,00	9 280,00	9 200,00
	Palvelujen ostot		7 903,84	9 440,00	9 260,00
	495000	Luottotappiot	14,50		
	Muut toimintakulut		14,50		
	Toimintakulut		7 964,06	13 160,00	9 260,00
	TOIMINTAKATE		7 964,06	13 160,00	9 260,00
	VUOSIKATE		7 964,06	13 160,00	9 260,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 908,63		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	475,37		
	Sisäiset vyörytysserät		2 384,00		
	Sisäiset vyörytysserät		2 384,00		
	TILIKAUDEN TULOS		10 348,06	13 160,00	9 260,00
Kirkonkirjojen pito	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		10 348,06	13 160,00	9 260,00
Krhvir ja Muu ylhall	306000	Muut korvaukset	-1 454,70		
1001080000	Korvaukset		-1 454,70		
	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-20,90	-20,00	-20,00
	Maksutuotot		-20,90	-20,00	-20,00
	372000	Korvaus työterveyshuollosta	-2 559,38	-2 100,00	-2 900,00
	Tuet ja avustukset		-2 559,38	-2 100,00	-2 900,00
	Toimintatuotot		-4 034,98	-2 120,00	-2 920,00
	401000	Vakinaisten palkat	10 457,52	15 800,00	31 000,00
	402000	Määräaikaisten palkat	19 488,32	13 910,00	0,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	31,50		
	409800	Jaksotetut palkat	466,04		
	Palkat ja palkkiot		30 443,38	29 710,00	31 000,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	324,42	400,00	400,00
	412000	Eläkemaksut	4 909,85	4 900,00	5 100,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	369,92	500,00	400,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	1,44		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	98,89		
	Henkilösivukulut		5 704,52	5 800,00	5 900,00
	Henkilöstökulut		36 147,90	35 510,00	36 900,00
	430000	Postipalvelut	101,20	30,00	200,00
	432000	Toimistopalvelut	186,95	700,00	200,00
	433000	ICT-palvelut	16 164,07	17 000,00	17 000,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	472,59	250,00	500,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	486,30	400,00	700,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	2,40		
	438500	Kuljetuspalvelut	390,00	800,00	600,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	575,68	1 000,00	1 000,00

	439300	Työterveyshuolto	6 057,58	4 500,00	6 500,00
	440000	Asiantuntijapalvelut	148,80		
	440200	Kuva- ja taittopalvelut		200,00	100,00
	440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	68,00	300,00	300,00
	440700	Tekijänoikeusmaksut	552,87	600,00	600,00
	442000	Toimintavakuutukset	995,80	1 200,00	1 050,00
	447000	Muut palvelut	111,50	150,00	800,00
	Palvelujen ostot		26 313,74	27 130,00	29 550,00
	456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	3 087,33	2 900,00	3 500,00
	Vuokrakulut		3 087,33	2 900,00	3 500,00
	462000	Muut koneet ja laitteet	24,95		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	131,09	100,00	150,00
	467000	Elintarvikkeet	352,05	300,00	400,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	253,60		
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	29,05	100,00	100,00
	Ostot tilikauden aikana		790,74	500,00	650,00
	Aineet ja tarvikkeet		790,74	500,00	650,00
	489000	Muut avustukset	617,00	620,00	630,00
	Annetut avustukset		617,00	620,00	630,00
	493000	Jäsenmaksut	243,42	260,00	240,00
	Muut toimintakulut		243,42	260,00	240,00
	Toimintakulut		67 200,13	66 920,00	71 470,00
	TOIMINTAKATE		63 165,15	64 800,00	68 550,00
	VUOSIKATE		63 165,15	64 800,00	68 550,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-65 378,33		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 213,18		
	Sisäiset vyörytyserät		-63 165,15		
	Sisäiset vyörytyserät		-63 165,15		
	TILIKAUDEN TULOS		0,00	64 800,00	68 550,00
Krhvir ja Muu yllhall	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	64 800,00	68 550,00
Jumalanpalveluselämä	304000	Korvaukset muilta seurakunnilta	-12 316,00	-14 700,00	-12 800,00
1002010000	Korvaukset		-12 316,00	-14 700,00	-12 800,00
	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-24,45	-60,00	-60,00
	325000	Muut maksut ja korvaukset	-67,00	0,00	
	Maksutuotot		-91,45	-60,00	-60,00
	Toimintatuotot		-12 407,45	-14 760,00	-12 860,00
	401000	Vakinaisten palkat	22 383,38	28 150,00	42 800,00
	402000	Määräaikaisten palkat	13 128,35	12 570,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	5 743,55	3 000,00	0,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritus-	3 218,48	2 000,00	3 200,00
	409800	Jaksotetut palkat	-461,50		
	Palkat ja palkkiot		44 012,26	45 720,00	46 000,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	317,78	580,00	600,00

	412000	Eläkemaksut	5 732,76	6 950,00	8 300,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	508,41	740,00	530,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-51,26		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	164,06		
	Henkilösivukulut		6 671,75	8 270,00	9 430,00
	420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-4 323,41		
	Henkilökulujen oikaisuerät		-4 323,41		
	Henkilöstökulut		46 360,60	53 990,00	55 430,00
	430000	Postipalvelut	7,40	30,00	40,00
	432000	Toimistopalvelut	461,00		470,00
	433000	ICT-palvelut	180,80	250,00	180,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	968,76	800,00	1 000,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	529,42	250,00	600,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	129,00		30,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	4,80	20,00	30,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	635,10	1 000,00	1 000,00
	440700	Tekijänoikeusmaksut			70,00
	443500	Yhteistyökorvaukset	9 102,77	5 650,00	9 200,00
	Palvelujen ostot		12 019,05	8 000,00	12 620,00
	459100	Sis. vuokrat	47 289,29		
	Sisäiset vuokratulut		47 289,29		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	13,82	30,00	60,00
	467000	Elintarvikkeet	356,05	300,00	250,00
	467600	Keittiövälineet ja astiastot	28,38		
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 791,02	1 400,00	500,00
	472900	Suojavaatteet	88,91		100,00
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	314,82	200,00	300,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	13,20		
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	25,58	60,00	40,00
	Ostot tilikauden aikana		2 631,78	1 990,00	1 250,00
	Aineet ja tarvikkeet		2 631,78	1 990,00	1 250,00
	Toimintakulut		108 300,72	63 980,00	69 300,00
	TOIMINTAKATE		95 893,27	49 220,00	56 440,00
	VUOSIKATE		95 893,27	49 220,00	56 440,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	26 673,62		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	9 641,80		
	Sisäiset vyörytyserät		36 315,42		
	Sisäiset vyörytyserät		36 315,42		
	TILIKAUDEN TULOS		132 208,69	49 220,00	56 440,00
Jumalanpalveluselämä	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		132 208,69	49 220,00	56 440,00
Hautaansiunaaminen	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-12,23	-30,00	-30,00
1002020000	Maksutuotot		-12,23	-30,00	-30,00
	Toimintatuotot		-12,23	-30,00	-30,00

	401000	Vakinaisten palkat	11 650,38	13 500,00	29 000,00
	402000	Määräaikaisten palkat	12 744,67	12 600,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	378,20	1 000,00	0,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	3 385,48	800,00	3 490,00
	409800	Jaksotetut palkat	521,81		
	Palkat ja palkkiot		28 680,54	27 900,00	32 490,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	211,90	350,00	410,00
	412000	Eläkemaksut	3 512,51	4 000,00	6 000,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	311,41	440,00	400,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	8,99		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	110,72		
	Henkilösivukulut		4 155,53	4 790,00	6 810,00
	Henkilöstökulut		32 836,07	32 690,00	39 300,00
	430000	Postipalvelut	7,40		
	432000	Toimistopalvelut	63,00		
	433000	ICT-palvelut	357,14	350,00	350,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	764,20	550,00	800,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	495,88	250,00	300,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	4,00		30,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	4,80		
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		500,00	500,00
	440700	Tekijänoikeusmaksut			70,00
	443500	Yhteistyökorvaukset	3 353,28	2 000,00	3 400,00
	Palvelujen ostot		5 049,70	3 650,00	5 450,00
	459100	Sis. vuokrat	34 038,16		
	Sisäiset vuokratulot		34 038,16		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit		0,00	120,00
	467000	Elintarvikkeet	3,20		
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	32,50		
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	522,10	500,00	500,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	25,58	30,00	30,00
	Ostot tilikauden aikana		583,38	530,00	650,00
	Aineet ja tarvikkeet		583,38	530,00	650,00
	Toimintakulut		72 507,31	36 870,00	45 400,00
	TOIMINTAKATE		72 495,08	36 840,00	45 370,00
	VUOSIKATE		72 495,08	36 840,00	45 370,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	17 829,46		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	6 329,05		
	Sisäiset vyörytyserät		24 158,51		
	Sisäiset vyörytyserät		24 158,51		
	TILIKAUDEN TULOS		96 653,59	36 840,00	45 370,00
Hautaansiunaaminen	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		96 653,59	36 840,00	45 370,00
Muut kirkol. toimit	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-6,11	-20,00	-20,00

1002030000	Maksutuotot		-6,11	-20,00	-20,00
	Toimintatuotot		-6,11	-20,00	-20,00
	401000	Vakinaisten palkat	5 054,10	5 780,00	6 700,00
	402000	Määräaikaisten palkat	290,89	0,00	
	407000	Tuntipalkat	25,80		
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	251,50	200,00	300,00
	409800	Jaksotetut palkat	184,25		
	Palkat ja palkkiot		5 806,54	5 980,00	7 000,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	75,38	100,00	100,00
	412000	Eläkemaksut	1 229,16	1 510,00	1 600,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	74,42	110,00	90,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	2,55		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	39,09		
	Henkilösivukulut		1 420,60	1 720,00	1 790,00
	Henkilöstökulut		7 227,14	7 700,00	8 790,00
	430000	Postipalvelut		0,00	40,00
	432000	Toimistopalvelut	12,00		20,00
	433000	ICT-palvelut	105,26	70,00	90,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	79,76	100,00	100,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	36,34	30,00	40,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		500,00	500,00
	443500	Yhteistyökorvaukset	2 715,23	1 220,00	2 750,00
	Palvelujen ostot		2 948,59	1 920,00	3 540,00
	459100	Sis. vuokrat	3 596,08		
	Sisäiset vuokratulot		3 596,08		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	18,00	20,00	20,00
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	249,80		
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	138,88	150,00	200,00
	Ostot tilikauden aikana		406,68	170,00	220,00
	Aineet ja tarvikkeet		406,68	170,00	220,00
	Toimintakulut		14 178,49	9 790,00	12 550,00
	TOIMINTAKATE		14 172,38	9 770,00	12 530,00
	VUOSIKATE		14 172,38	9 770,00	12 530,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	3 488,52		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 246,67		
	Sisäiset vyörytysserät		4 735,19		
	Sisäiset vyörytysserät		4 735,19		
	TILIKAUDEN TULOS		18 907,57	9 770,00	12 530,00
Muut kirkol. toimit	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		18 907,57	9 770,00	12 530,00
Muut seurakuntatil	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-6,11	-20,00	-20,00
1002050000	Maksutuotot		-6,11	-20,00	-20,00
	Toimintatuotot		-6,11	-20,00	-20,00
	401000	Vakinaisten palkat	8 871,22	10 000,00	16 350,00

	402000	Määräaikaisten palkat	5 765,78	5 400,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	66,90		
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	106,50	300,00	300,00
	409800	Jaksotetut palkat	121,28		
	Palkat ja palkkiot		14 931,68	15 700,00	16 650,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	121,21	190,00	210,00
	412000	Eläkemaksut	1 885,76	3 250,00	3 500,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	168,08	240,00	200,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,98		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	25,73		
	Henkilösivukulut		2 199,80	3 680,00	3 910,00
	Henkilöstökulut		17 131,48	19 380,00	20 560,00
	430000	Postipalvelut	3,70	0,00	
	431200	Ilmoitukset			180,00
	432000	Toimistopalvelut	144,00		150,00
	433000	ICT-palvelut	67,11	80,00	120,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	488,19	300,00	550,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	16,56	30,00	30,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	2,00	0,00	20,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	1 492,40	0,00	2 500,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	125,28		150,00
	440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	200,00	300,00	600,00
	442000	Toimintavakuutukset	220,00	220,00	220,00
	443500	Yhteistyökorvaukset			220,00
	Palvelujen ostot		2 759,24	930,00	4 740,00
	456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat		100,00	0,00
	Vuokratulut			100,00	0,00
	459100	Sis. vuokrat	2 151,35		
	Sisäiset vuokratulut		2 151,35		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	2,06	0,00	
	467000	Elintarvikkeet	286,87	300,00	800,00
	467600	Keittiövälineet ja astiastot	2,72		
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	46,48	50,00	80,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	6,60		
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	43,01	40,00	40,00
	Ostot tilikauden aikana		387,74	390,00	920,00
	Aineet ja tarvikkeet		387,74	390,00	920,00
	Toimintakulut		22 429,81	20 800,00	26 220,00
	TOIMINTAKATE		22 423,70	20 780,00	26 200,00
	VUOSIKATE		22 423,70	20 780,00	26 200,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	5 623,10		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 433,85		
	Sisäiset vyörytyserät		8 056,95		
	Sisäiset vyörytyserät		8 056,95		

	TILIKAUDEN TULOS		30 480,65	20 780,00	26 200,00
Muut seurakunta-tilit	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		30 480,65	20 780,00	26 200,00
Tiedotus ja viestintä	401000	Vakinaisten palkat		6 290,00	9 880,00
1002100000	402000	Määräaikaisten palkat	5 883,79		
	Palkat ja palkkiot		5 883,79	6 290,00	9 880,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	1,58	80,00	120,00
	412000	Eläkemaksut	-51,95	1 320,00	2 000,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	49,46	90,00	100,00
	Henkilösivukulut		-0,91	1 490,00	2 220,00
	Henkilöstökulut		5 882,88	7 780,00	12 100,00
	430000	Postipalvelut	3,70		
	431200	Ilmoitukset	7 410,52	6 800,00	6 000,00
	433000	ICT-palvelut	124,00		100,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	271,32	200,00	300,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	2,00		20,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	2,40		
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	230,00	200,00	200,00
	Palvelujen ostot		8 043,94	7 200,00	6 620,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit			50,00
	467000	Elintarvikkeet	1,60		
	473800	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	6,60		
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	12,79		
	Ostot tilikauden aikana		20,99		50,00
	Aineet ja tarvikkeet		20,99		50,00
	Toimintakulut		13 947,81	14 980,00	18 770,00
	TOIMINTAKATE		13 947,81	14 980,00	18 770,00
	VUOSIKATE		13 947,81	14 980,00	18 770,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	3 438,00		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 253,93		
	Sisäiset vyörytyserät		4 691,93		
	Sisäiset vyörytyserät		4 691,93		
	TILIKAUDEN TULOS		18 639,74	14 980,00	18 770,00
Tiedotus ja viestintä	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		18 639,74	14 980,00	18 770,00
Musiikki	312500	Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	-52,00	-150,00	-200,00
1002220000	Myyntituotot		-52,00	-150,00	-200,00
	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut		-30,00	-30,00
	Maksutuotot			-30,00	-30,00
	363000	Muut kolehdit	-118,45	-100,00	-100,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-118,45	-100,00	-100,00
	Toimintatuotot		-170,45	-280,00	-330,00
	401000	Vakinaisten palkat	18 506,88	23 430,00	26 520,00
	408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot		200,00	0,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritus-	565,00	1 000,00	0,00

	409800	Jaksotetut palkat	1 839,65		
	Palkat ja palkkiot		20 911,53	24 630,00	26 520,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	251,84	380,00	320,00
	412000	Eläkemaksut	4 137,52	5 170,00	5 500,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	253,69	300,00	300,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	46,22		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	390,37		
	Henkilösivukulut		5 079,64	5 850,00	6 120,00
	424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-277,62		
	Henkilökulujen oikaisuerät		-277,62		
	Henkilöstökulut		25 713,55	30 480,00	32 640,00
	431200	Ilmoitukset			100,00
	432000	Toimistopalvelut	46,00		
	433000	ICT-palvelut	267,12	300,00	300,00
	435330	Erytyslaittehuollot	985,00	200,00	0,00
	436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapito-palvelut	150,00		300,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	136,36	350,00	350,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	329,44	200,00	200,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	0,00	1 000,00	500,00
	440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	300,00	600,00	600,00
	440700	Tekijänoikeusmaksut	1 376,07	1 000,00	1 100,00
	Palvelujen ostot		3 589,99	3 650,00	3 450,00
	459100	Sis. vuokrat	27 642,03		
	Sisäiset vuokratulot		27 642,03		
	462000	Muut koneet ja laitteet		350,00	350,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	63,49	150,00	150,00
	467000	Elintarvikkeet	197,14	120,00	150,00
	473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	31,06	100,00	100,00
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	507,00	500,00	300,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		50,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana		798,69	1 270,00	1 100,00
	Aineet ja tarvikkeet		798,69	1 270,00	1 100,00
	489000	Muut avustukset	1 400,00	2 200,00	2 200,00
	Annetut avustukset		1 400,00	2 200,00	2 200,00
	Toimintakulut		59 144,26	37 600,00	39 390,00
	TOIMINTAKATE		58 973,81	37 320,00	39 060,00
	VUOSIKATE		58 973,81	37 320,00	39 060,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	14 474,71		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	4 858,49		
	Sisäiset vyörytys-erät		19 333,20		
	Sisäiset vyörytys-erät		19 333,20		
	TILIKAUDEN TULOS		78 307,01	37 320,00	39 060,00
Musiikki	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		78 307,01	37 320,00	39 060,00
Päiväkerho	304000	Korvaukset muilta seurakunnilta	-3 282,00	-8 600,00	-7 000,00

1002310000	Korvaukset		-3 282,00	-8 600,00	-7 000,00
	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-29,76		
	325000	Muut maksut ja korvaukset	-821,00		
	Maksutuotot		-850,76		
	362000	Jumalanpalveluskolehdit	-97,35	-100,00	-300,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-97,35	-100,00	-300,00
	Toimintatuotot		-4 230,11	-8 700,00	-7 300,00
	401000	Vakinaisten palkat	39 218,86	45 500,00	30 900,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	108,00		
	409800	Jaksotetut palkat	1 362,50		
	Palkat ja palkkiot		40 689,36	45 500,00	30 900,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	526,99	700,00	400,00
	412000	Eläkemaksut	8 428,46	9 600,00	6 480,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	523,10	560,00	400,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	12,02		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	289,11		
	Henkilösivukulut		9 779,68	10 860,00	7 280,00
	Henkilöstökulut		50 469,04	56 360,00	38 180,00
	430000	Postipalvelut	257,18	150,00	270,00
	432000	Toimistopalvelut	119,00		140,00
	433000	ICT-palvelut	218,22	250,00	270,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 916,02	1 200,00	2 500,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö		20,00	0,00
	438500	Kuljetuspalvelut		200,00	0,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	541,78	1 000,00	1 000,00
	440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	500,00	500,00	500,00
	440700	Tekijänoikeusmaksut			70,00
	Palvelujen ostot		3 552,20	3 320,00	4 750,00
	459100	Sis. vuokrat	44 617,80		
	Sisäiset vuokratulot		44 617,80		
	460000	Kalusteet		100,00	100,00
	462000	Muut koneet ja laitteet		100,00	100,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	109,64	200,00	200,00
	467000	Elintarvikkeet	140,19	300,00	300,00
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	15,28		
	472900	Suojavaatteet	88,91		
	473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	685,20	900,00	900,00
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	423,70	350,00	350,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	84,05	50,00	50,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	58,44	150,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana		1 605,41	2 150,00	2 050,00
	Aineet ja tarvikkeet		1 605,41	2 150,00	2 050,00
	Toimintakulut		100 244,45	61 830,00	44 980,00
	TOIMINTAKATE		96 014,34	53 130,00	37 680,00

	VUOSIKATE		96 014,34	53 130,00	37 680,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	24 656,98		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	8 781,09		
	Sisäiset vyörytysserät		33 438,07		
	Sisäiset vyörytysserät		33 438,07		
	TILIKAUDEN TULOS		129 452,41	53 130,00	37 680,00
Päiväkerho	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		129 452,41	53 130,00	37 680,00
Partio	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-53,32		
1002340000	Maksutuotot		-53,32		
	Toimintatuotot		-53,32		
	401000	Vakinaisten palkat	3 838,71	3 880,00	0,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritus-	72,00		
	409800	Jaksotetut palkat	115,65		
	Palkat ja palkkiot		4 026,36	3 880,00	0,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	52,38	60,00	0,00
	412000	Eläkemaksut	842,74	820,00	0,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	51,99	50,00	0,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	0,87		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	24,54		
	Henkilösivukulut		972,52	930,00	0,00
	Henkilöstökulut		4 998,88	4 810,00	0,00
	432000	Toimistopalvelut	42,00		
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	323,73	40,00	0,00
	Palvelujen ostot		365,73	40,00	0,00
	459100	Sis. vuokrat	12 672,21		
	Sisäiset vuokratulot		12 672,21		
	489000	Muut avustukset	1 700,00	1 150,00	1 040,00
	Annetut avustukset		1 700,00	1 150,00	1 040,00
	Toimintakulut		19 736,82	6 000,00	1 040,00
	TOIMINTAKATE		19 683,50	6 000,00	1 040,00
	VUOSIKATE		19 683,50	6 000,00	1 040,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 787,00		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 429,83		
	Sisäiset vyörytysserät		6 216,83		
	Sisäiset vyörytysserät		6 216,83		
	TILIKAUDEN TULOS		25 900,33	6 000,00	1 040,00
Partio	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		25 900,33	6 000,00	1 040,00
Rippikoulu	312400	Kioski- ja matkamuistotuotot		-200,00	-200,00
1002350000	Myyntituotot			-200,00	-200,00
	318000	Leirimaksut	-3 870,00	-3 700,00	-3 700,00
	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-330,88	-200,00	-200,00
	325000	Muut maksut ja korvaukset	-1 451,18		
	Maksutuotot		-5 652,06	-3 900,00	-3 900,00

	362000	Jumalanpalveluskolehdit	-69,00	-70,00	-70,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-69,00	-70,00	-70,00
	Toimintatuotot		-5 721,06	-4 170,00	-4 170,00
	401000	Vakinaisten palkat	22 584,67	28 790,00	31 000,00
	402000	Määräaikaisten palkat	9 975,20	3 120,00	0,00
	408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	990,00	2 200,00	1 800,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	682,50		1 200,00
	409800	Jaksotetut palkat	170,55		
	Palkat ja palkkiot		34 402,92	34 110,00	34 000,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	376,59	410,00	430,00
	412000	Eläkemaksut	5 872,40	6 530,00	6 800,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	411,68	500,00	420,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-9,40		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	36,20		
	Henkilösivukulut		6 687,47	7 440,00	7 650,00
	Henkilöstökulut		41 090,39	41 550,00	41 650,00
	430000	Postipalvelut	3,70	70,00	70,00
	432000	Toimistopalvelut	109,00		110,00
	433000	ICT-palvelut	38,66	200,00	50,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 603,10	800,00	800,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	2,00		1 100,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	2,40		3 500,00
	438500	Kuljetuspalvelut	570,00	400,00	400,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		500,00	500,00
	440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut		700,00	0,00
	440700	Tekijänoikeusmaksut			70,00
	447000	Muut palvelut	7,00		
	Palvelujen ostot		2 335,86	2 670,00	6 600,00
	459100	Sis. vuokrat	12 554,82		
	Sisäiset vuokratulot		12 554,82		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	12,30	0,00	
	467000	Elintarvikkeet	4 107,80	3 800,00	3 400,00
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	20,00	30,00	30,00
	473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	280,92	270,00	300,00
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	795,00	800,00	750,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	6,60		
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	105,14	200,00	150,00
	Ostot tilikauden aikana		5 327,76	5 100,00	4 630,00
	Aineet ja tarvikkeet		5 327,76	5 100,00	4 630,00
	Toimintakulut		61 308,83	49 320,00	52 880,00
	TOIMINTAKATE		55 587,77	45 150,00	48 710,00
	VUOSIKATE		55 587,77	45 150,00	48 710,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	15 259,70		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	6 164,88		

	Sisäiset vyörytyserät		21 424,58		
	Sisäiset vyörytyserät		21 424,58		
	TILIKAUDEN TULOS		77 012,35	45 150,00	48 710,00
Rippikoulu	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		77 012,35	45 150,00	48 710,00
Nuorisotyö	318000	Leirimaksut	-110,00	-1 000,00	-200,00
1002360000	319000	Retki- ja kurssimaksut	-400,00	-1 300,00	-800,00
	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-113,36	-100,00	-100,00
	Maksutuotot		-623,36	-2 400,00	-1 100,00
	362000	Jumalanpalveluskolehdit	-365,13	-350,00	-370,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-365,13	-350,00	-370,00
	Toimintatuotot		-988,49	-2 750,00	-1 470,00
	401000	Vakinaisten palkat	17 274,10	17 470,00	29 000,00
	408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	497,00	1 000,00	520,00
	408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	624,00		200,00
	409800	Jaksotetut palkat	520,43		
	Palkat ja palkkiot		18 915,53	18 470,00	29 720,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	240,66	290,00	320,00
	412000	Eläkemaksut	3 878,47	3 800,00	5 900,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	234,05	240,00	280,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	3,95		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	110,43		
	Henkilösivukulut		4 467,56	4 330,00	6 500,00
	Henkilöstökulut		23 383,09	22 800,00	36 220,00
	430000	Postipalvelut	112,24	100,00	120,00
	431200	Ilmoitukset			100,00
	432000	Toimistopalvelut	33,00		
	433000	ICT-palvelut	222,78	200,00	200,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	890,02	800,00	800,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)		100,00	100,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut		100,00	300,00
	438500	Kuljetuspalvelut	563,50	2 500,00	2 500,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	399,89	500,00	500,00
	439100	Koulutuspalvelut, muut		300,00	0,00
	440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	1 547,00	2 300,00	700,00
	Palvelujen ostot		3 768,43	6 900,00	5 320,00
	459100	Sis. vuokrat	20 605,92		
	Sisäiset vuokratulot		20 605,92		
	460000	Kalusteet		150,00	0,00
	461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet			350,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	63,49	200,00	50,00
	467000	Elintarvikkeet	1 372,20	1 500,00	1 000,00
	472900	Suojavaatteet	56,92		
	473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	1 120,83	1 000,00	500,00
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	632,10	600,00	200,00

	473800	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	100,00	300,00	50,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	113,93	250,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana		3 459,47	4 000,00	2 200,00
	Aineet ja tarvikkeet		3 459,47	4 000,00	2 200,00
	493000	Jäsenmaksut	121,55	130,00	130,00
	Muut toimintakulut		121,55	130,00	130,00
	Toimintakulut		51 338,46	33 830,00	43 870,00
	TOIMINTAKATE		50 349,97	31 080,00	42 400,00
	VUOSIKATE		50 349,97	31 080,00	42 400,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	12 596,84		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	4 360,87		
	Sisäiset vyörytyserat		16 957,71		
	Sisäiset vyörytyserat		16 957,71		
	TILIKAUDEN TULOS		67 307,68	31 080,00	42 400,00
Nuorisotyö	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		67 307,68	31 080,00	42 400,00
Diakonia	312500	Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	-259,85		
1002410000	312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot		-500,00	0,00
	Myyntituotot		-259,85	-500,00	0,00
	317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-255,00	-300,00	-100,00
	Maksutuotot		-255,00	-300,00	-100,00
	362000	Jumalanpalveluskolehdit	-557,62	-200,00	-800,00
	365000	Myyjäistuotot		-200,00	0,00
	367000	Muut lahjoitustuotot		-500,00	-500,00
	368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-481,24	0,00	-500,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-1 038,86	-900,00	-1 800,00
	Toimintatuotot		-1 553,71	-1 700,00	-1 900,00
	401000	Vakinaisten palkat	22 828,49	23 160,00	29 900,00
	402000	Määräaikaisten palkat	5 824,79	5 000,00	0,00
	409800	Jaksotetut palkat	385,41		
	Palkat ja palkkiot		29 038,69	28 160,00	29 900,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	306,72	350,00	400,00
	412000	Eläkemaksut	4 576,80	4 800,00	6 280,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	352,33	440,00	400,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	1,31		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	81,78		
	Henkilösivukulut		5 318,94	5 590,00	7 080,00
	Henkilöstökulut		34 357,63	33 750,00	36 980,00
	430000	Postipalvelut	101,20	0,00	0,00
	431200	Ilmoitukset		200,00	100,00
	432000	Toimistopalvelut	110,00		140,00
	433000	ICT-palvelut	239,45	350,00	350,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 023,00	800,00	900,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	2,00	50,00	30,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	2,40	50,00	2 000,00

	438500	Kuljetuspalvelut	240,00	1 000,00	300,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	716,13	900,00	900,00
	440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	100,00	700,00	300,00
	440700	Tekijänoikeusmaksut			70,00
	443500	Yhteistyökorvaukset	1 491,00	1 546,00	1 615,00
	Palvelujen ostot		4 025,18	5 596,00	6 705,00
	459100	Sis. vuokrat	16 239,62		
	Sisäiset vuokratulot		16 239,62		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	79,86	100,00	30,00
	467000	Elintarvikkeet	2 137,77	2 000,00	1 100,00
	467600	Keittiövälineet ja astiastot	20,10	0,00	
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	49,40	50,00	50,00
	472900	Suojavaatteet	56,92	60,00	30,00
	473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	178,02	200,00	100,00
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	807,80	600,00	500,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	160,10	500,00	300,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	44,59	300,00	150,00
	Ostot tilikauden aikana		3 534,56	3 810,00	2 260,00
	Aineet ja tarvikkeet		3 534,56	3 810,00	2 260,00
	480500	Kansainvälinen diakonia	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	483000	Diakonia-avustukset	998,70	1 000,00	1 000,00
	Annetut avustukset		1 998,70	2 000,00	2 000,00
	Toimintakulut		60 155,69	45 156,00	47 945,00
	TOIMINTAKATE		58 601,98	43 456,00	46 045,00
	VUOSIKATE		58 601,98	43 456,00	46 045,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	14 885,59		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	5 663,81		
	Sisäiset vyörytyserat		20 549,40		
	Sisäiset vyörytyserat		20 549,40		
	TILIKAUDEN TULOS		79 151,38	43 456,00	46 045,00
Diakonia	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		79 151,38	43 456,00	46 045,00
Johanna Paananen tes	369000	Eryityskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-1 029,51	-2 500,00	
1002410201	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-1 029,51	-2 500,00	
	Toimintatuotot		-1 029,51	-2 500,00	
	432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	52,80		
	Palvelujen ostot		52,80		
	483000	Diakonia-avustukset	976,71	2 500,00	
	Annetut avustukset		976,71	2 500,00	
	Toimintakulut		1 029,51	2 500,00	
	TOIMINTAKATE		0,00	0,00	
	VUOSIKATE		0,00	0,00	
	TILIKAUDEN TULOS		0,00	0,00	
Johanna Paananen tes	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	0,00	

Onni Purasen testame	369000	Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-161,90	-860,00	-840,00
1002410202	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-161,90	-860,00	-840,00
	Toimintatuotot		-161,90	-860,00	-840,00
	432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	77,90	60,00	90,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut		300,00	300,00
	438500	Kuljetuspalvelut	84,00	400,00	300,00
	Palvelujen ostot		161,90	760,00	690,00
	467000	Elintarvikkeet		100,00	150,00
	Ostot tilikauden aikana			100,00	150,00
	Aineet ja tarvikkeet			100,00	150,00
	Toimintakulut		161,90	860,00	840,00
	TOIMINTAKATE		0,00	0,00	0,00
	VUOSIKATE		0,00	0,00	0,00
	TILIKAUDEN TULOS		0,00	0,00	0,00
Onni Purasen testame	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	0,00	0,00
Mehtola L testam	369000	Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto			-30 720,00
1002410203	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat				-30 720,00
	Toimintatuotot				-30 720,00
	401000	Vakinaisten palkat			24 440,00
	Palkat ja palkkiot				24 440,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut			310,00
	412000	Eläkemaksut			5 130,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut			240,00
	Henkilösivukulut				5 680,00
	Henkilöstökulut				30 120,00
	432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut			120,00
	433000	ICT-palvelut			250,00
	Palvelujen ostot				370,00
	453000	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat			200,00
	Vuokratkulut				200,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit			30,00
	Ostot tilikauden aikana				30,00
	Aineet ja tarvikkeet				30,00
	Toimintakulut				30 720,00
	TOIMINTAKATE				0,00
	VUOSIKATE				0,00
	TILIKAUDEN TULOS				0,00
Mehtola L testam	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)				0,00
Diakonirahasto	312500	Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	-310,00		
1002410281	312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-742,60		-550,00
	Myyntituotot		-1 052,60		-550,00
	362000	Jumalanpalveluskolehdit	-376,85	0,00	

	369000	Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-324,69		
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-701,54	0,00	
	375000	Muut tuet ja avustukset	-1 479,00		-2 000,00
	Tuot ja avustukset		-1 479,00		-2 000,00
	Toimintatuotot		-3 233,14	0,00	-2 550,00
	483000	Diakonia-avustukset	2 860,23	0,00	2 550,00
	Annetut avustukset		2 860,23	0,00	2 550,00
	Toimintakulut		2 860,23	0,00	2 550,00
	TOIMINTAKATE		-372,91	0,00	0,00
	VUOSIKATE		-372,91	0,00	0,00
	TILIKAUDEN TULOS		-372,91	0,00	0,00
Diakonirahasto	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-372,91	0,00	0,00
Yhteisvastuu	368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	0,00	250,00	0,00
1002410285	368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-635,20	-1 300,00	-450,00
	368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset			-210,00
	368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-186,95	-200,00	-400,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-822,15	-1 250,00	-1 060,00
	Toimintatuotot		-822,15	-1 250,00	-1 060,00
	486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	822,15	1 250,00	1 060,00
	Annetut avustukset		822,15	1 250,00	1 060,00
	Toimintakulut		822,15	1 250,00	1 060,00
	TOIMINTAKATE		0,00	0,00	0,00
	VUOSIKATE		0,00	0,00	0,00
	TILIKAUDEN TULOS		0,00	0,00	0,00
Yhteisvastuu	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	0,00	0,00
Perheneuvonta	443500	Yhteistyökorvaukset	1 572,60	1 573,00	1 785,00
1002420000	Palvelujen ostot		1 572,60	1 573,00	1 785,00
	Toimintakulut		1 572,60	1 573,00	1 785,00
	TOIMINTAKATE		1 572,60	1 573,00	1 785,00
	VUOSIKATE		1 572,60	1 573,00	1 785,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	375,92		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	89,61		
	Sisäiset vyörytysserät		465,53		
	Sisäiset vyörytysserät		465,53		
	TILIKAUDEN TULOS		2 038,13	1 573,00	1 785,00
Perheneuvonta	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		2 038,13	1 573,00	1 785,00
Sairaalsielunhoito	443500	Yhteistyökorvaukset	3 391,00	2 284,00	2 579,00
1002430000	Palvelujen ostot		3 391,00	2 284,00	2 579,00
	Toimintakulut		3 391,00	2 284,00	2 579,00
	TOIMINTAKATE		3 391,00	2 284,00	2 579,00
	VUOSIKATE		3 391,00	2 284,00	2 579,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	810,60		

	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	193,23		
	Sisäiset vyörytyserät		1 003,83		
	Sisäiset vyörytyserät		1 003,83		
	TILIKAUDEN TULOS		4 394,83	2 284,00	2 579,00
Sairaalasielunhoito	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		4 394,83	2 284,00	2 579,00
Lähetys	312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot		-100,00	-100,00
1002600000	314900	Muut myyntituotot	-272,28	-100,00	-300,00
	Myyntituotot		-272,28	-200,00	-400,00
	362000	Jumalanpalveluskolehdit			-200,00
	363000	Muut kolehdit	-773,36	-500,00	-700,00
	365000	Myyjäistuotot		-70,00	0,00
	367000	Muut lahjoitustuotot	-738,20	-350,00	-800,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-1 511,56	-920,00	-1 700,00
	Toimintatuotot		-1 783,84	-1 120,00	-2 100,00
	401000	Vakinaisten palkat	3 566,97	3 600,00	3 990,00
	402000	Määräaikaisten palkat	59,01		
	409800	Jaksotetut palkat	60,22		
	Palkat ja palkkiot		3 686,20	3 600,00	3 990,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	48,58	60,00	60,00
	412000	Eläkemaksut	693,26	760,00	840,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	48,20	50,00	50,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	0,20		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	12,78		
	Henkilösivukulut		803,02	870,00	950,00
	Henkilöstökulut		4 489,22	4 470,00	4 940,00
	430000	Postipalvelut	11,80		50,00
	432000	Toimistopalvelut	21,00		20,00
	433000	ICT-palvelut	15,51	30,00	20,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	117,69	300,00	150,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut			400,00
	438500	Kuljetuspalvelut	570,00	700,00	500,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	83,51	100,00	100,00
	Palvelujen ostot		819,51	1 130,00	1 240,00
	459100	Sis. vuokrat	5 632,09		
	Sisäiset vuokratulut		5 632,09		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	1,37	50,00	0,00
	467000	Elintarvikkeet	311,90	300,00	200,00
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	20,85		
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	50,00	50,00	30,00
	473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	10,00	100,00	0,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	286,83	400,00	100,00
	Ostot tilikauden aikana		680,95	900,00	330,00
	Aineet ja tarvikkeet		680,95	900,00	330,00

	480000	Lähetystyö	7 077,70	7 060,00	5 000,00
	489000	Muut avustukset	400,00	400,00	400,00
	Annetut avustukset		7 477,70	7 460,00	5 400,00
	Toimintakulut		19 099,47	13 960,00	11 910,00
	TOIMINTAKATE		17 315,63	12 840,00	9 810,00
	VUOSIKATE		17 315,63	12 840,00	9 810,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 629,62		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 371,29		
	Sisäiset vyörytyserät		6 000,91		
	Sisäiset vyörytyserät		6 000,91		
	TILIKAUDEN TULOS		23 316,54	12 840,00	9 810,00
Lähetys	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		23 316,54	12 840,00	9 810,00
H&V Koljoson testame	369000	Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-8 153,72	-13 260,00	-12 340,00
1004030200	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-8 153,72	-13 260,00	-12 340,00
	Toimintatuotot		-8 153,72	-13 260,00	-12 340,00
	401000	Vakinaisten palkat			9 890,00
	402000	Määräaikaisten palkat	6 416,14	10 600,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	103,71		
	Palkat ja palkkiot		6 519,85	10 600,00	9 890,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	87,36	160,00	130,00
	412000	Eläkemaksut	1 330,21	2 230,00	2 080,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	86,74	140,00	100,00
	Henkilösivukulut		1 504,31	2 530,00	2 310,00
	Henkilöstökulut		8 024,16	13 130,00	12 200,00
	432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	120,26	120,00	120,00
	Palvelujen ostot		120,26	120,00	120,00
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	9,30	10,00	20,00
	Ostot tilikauden aikana		9,30	10,00	20,00
	Aineet ja tarvikkeet		9,30	10,00	20,00
	Toimintakulut		8 153,72	13 260,00	12 340,00
	TOIMINTAKATE		0,00	0,00	0,00
	VUOSIKATE		0,00	0,00	0,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	481,35		
	Sisäiset vyörytyserät		481,35		
	Sisäiset vyörytyserät		481,35		
	TILIKAUDEN TULOS		481,35	0,00	0,00
H&V Koljoson testame	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		481,35	0,00	0,00
Kirkonkylän hauta-	321000	Haudan lunastusmaksut	-5 327,60	-5 000,00	-9 500,00
1004030401	321100	Hautauspalvelumaksut	-3 878,39	0,00	0,00
	321300	Säilytystilamaksut			-1 000,00
	324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut		-20,00	0,00
	Maksutuotot		-9 205,99	-5 020,00	-10 500,00
	Toimintatuotot		-9 205,99	-5 020,00	-10 500,00

	401000	Vakinaisten palkat	3 772,64	6 000,00	31 431,00
	402000	Määräaikaisten palkat	13 003,65	12 000,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	615,27	1 000,00	0,00
	409800	Jaksotetut palkat	-1 544,44		
	Palkat ja palkkiot		15 847,12	19 000,00	31 431,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	232,91	290,00	400,00
	412000	Eläkemaksut	3 796,97	3 990,00	6 600,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	230,29	280,00	310,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-46,76		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-327,73		
	Henkilösivukulut		3 885,68	4 560,00	7 310,00
	Henkilöstökulut		19 732,80	23 560,00	38 741,00
	433000	ICT-palvelut	21,50		30,00
	434000	Haudankaivuupalvelut	2 790,00		
	435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	949,34	1 000,00	1 000,00
	435200	LVI-palvelut			100,00
	435330	Erytislaittehuollot	53,23		
	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	4 802,78	7 000,00	4 800,00
	435700	Jätehuolto	1 818,87	1 500,00	1 200,00
	436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	1 072,20	1 200,00	450,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	543,21	500,00	800,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	38,90	40,00	60,00
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut			650,00
	442100	Omaisuuksivakuutukset	937,87	930,00	960,00
	447000	Muut palvelut	2 739,16	1 500,00	0,00
	Palvelujen ostot		15 767,06	13 670,00	10 050,00
	456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	992,00	3 000,00	6 000,00
	Vuokratkulut		992,00	3 000,00	6 000,00
	462000	Muut koneet ja laitteet		200,00	700,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	8,27	10,00	10,00
	466500	Työvälineet ja työkalut	3 736,15	200,00	600,00
	467000	Elintarvikkeet	192,36	200,00	300,00
	467600	Keittiövälineet ja astiastot	15,33		
	468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		100,00	30,00
	469000	Poltto- ja voiteluaineet	895,51	1 300,00	1 500,00
	471000	Sähkö			1 500,00
	471300	Vesi	822,72	1 200,00	600,00
	472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	7 479,45	500,00	400,00
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 382,58	2 500,00	2 500,00
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	245,00	1 000,00	1 500,00
	472900	Suojavaatteet	401,75	300,00	400,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 122,30	50,00	150,00
	Ostot tilikauden aikana		16 301,42	7 560,00	10 190,00

	Aineet ja tarvikkeet		16 301,42	7 560,00	10 190,00
	491200	Kiinteistövero	112,58	120,00	120,00
	493000	Jäsenmaksut	150,00	0,00	
	Muut toimintakulut		262,58	120,00	120,00
	Toimintakulut		53 055,86	47 910,00	65 101,00
	TOIMINTAKATE		43 849,87	42 890,00	54 601,00
	613000	Viivästyskorkokulut	14,96		
	Korkokulut		14,96		
	634000	Sis. korkokulut hautaus-toimen pysyv. vastaavista	539,09		
	Sisäiset korkokulut		539,09		
	Rahoitustuotot ja -kulut		554,05		
	VUOSIKATE		44 403,92	42 890,00	54 601,00
	643000	Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	2 730,12	2 730,00	2 730,00
	Suunnitelman mukaiset poistot		2 730,12	2 730,00	2 730,00
	Poistot ja arvonalentumiset		2 730,12	2 730,00	2 730,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 283,99		
	Sisäiset vyörytyserät		1 283,99		
	Sisäiset vyörytyserät		1 283,99		
	TILIKAUDEN TULOS		48 418,03	45 620,00	57 331,00
Kirkonkylän haut- kiin	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		48 418,03	45 620,00	57 331,00
Muurasjärvi haut- kiin	321000	Haudan lunastusmaksut	-978,00	-1 000,00	-2 000,00
1004030402	321100	Hautauspalvelumaksut	-2 780,00	0,00	0,00
	Maksutuotot		-3 758,00	-1 000,00	-2 000,00
	Toimintatuotot		-3 758,00	-1 000,00	-2 000,00
	401000	Vakinaisten palkat	1 111,77	1 500,00	2 000,00
	402000	Määräaikaisten palkat		1 100,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	1 120,00	1 120,00	0,00
	409800	Jaksotetut palkat	-250,92		
	Palkat ja palkkiot		1 980,85	3 720,00	2 000,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	29,90	50,00	50,00
	412000	Eläkemaksut	480,84	840,00	860,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	29,72	50,00	40,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-7,59		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-53,25		
	Henkilösivukulut		479,62	940,00	950,00
	Henkilöstökulut		2 460,47	4 660,00	2 950,00
	434000	Haudankaivuupalvelut	620,00		
	435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		150,00	0,00
	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	1 206,93	4 000,00	1 320,00
	435700	Jätehuolto	324,44	300,00	250,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	22,33	100,00	130,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)		80,00	30,00

	437700	Ravitsemuspalvelut, muut			500,00
	442100	Omaisuusvakuutukset	103,36	100,00	110,00
	Palvelujen ostot		2 277,06	4 730,00	2 340,00
	466500	Työvälineet ja työkalut	29,41	50,00	30,00
	467000	Elintarvikkeet	277,94	200,00	200,00
	469000	Poltto- ja voiteluaineet		30,00	30,00
	471000	Sähkö	70,35		
	471300	Vesi		200,00	200,00
	472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		1 300,00	0,00
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	118,91	300,00	130,00
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		350,00	350,00
	472900	Suojavaatteet	25,00	50,00	50,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	46,46		
	Ostot tilikauden aikana		568,07	2 480,00	990,00
	Aineet ja tarvikkeet		568,07	2 480,00	990,00
	491200	Kiinteistövero	84,38	90,00	90,00
	Muut toimintakulut		84,38	90,00	90,00
	Toimintakulut		5 389,98	11 960,00	6 370,00
	TOIMINTAKATE		1 631,98	10 960,00	4 370,00
	VUOSIKATE		1 631,98	10 960,00	4 370,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	164,77		
	Sisäiset vyörytyserät		164,77		
	Sisäiset vyörytyserät		164,77		
	TILIKAUDEN TULOS		1 796,75	10 960,00	4 370,00
Muurasjärvi hauta- kiin	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		1 796,75	10 960,00	4 370,00
Kirkonkylän hau- tatoi	321000	Haudan lunastusmaksut	284,00		
1004040401	321100	Hautauspalvelumaksut	-9 510,00	-10 000,00	-13 000,00
	Maksutuotot		-9 226,00	-10 000,00	-13 000,00
	Toimintatuotot		-9 226,00	-10 000,00	-13 000,00
	401000	Vakinaisten palkat	5 558,68	8 700,00	13 000,00
	402000	Määräaikaisten palkat	2 030,29	1 500,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	892,93	150,00	0,00
	409800	Jaksotetut palkat	-1 254,58		
	Palkat ja palkkiot		7 227,32	10 350,00	13 000,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	112,71	130,00	140,00
	412000	Eläkemaksut	1 843,27	2 130,00	2 370,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	111,79	160,00	110,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-37,98		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-266,22		
	Henkilösivukulut		1 763,57	2 420,00	2 620,00
	Henkilöstökulut		8 990,89	12 770,00	15 620,00
	433000	ICT-palvelut	49,07		50,00
	434000	Haudankaivuupalvelut	4 253,60	7 500,00	5 500,00

	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapito-palvelut	93,00	1 300,00	0,00
	435700	Jätehuolto			300,00
	436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapito-palvelut	496,00		100,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	319,00	450,00	400,00
	447000	Muut palvelut	99,00		
	Palvelujen ostot		5 309,67	9 250,00	6 350,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	13,00		
	466500	Työvälineet ja työkalut	108,50		
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 252,02	1 400,00	1 300,00
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		90,00	90,00
	472900	Suojavaatteet	273,10	300,00	200,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		100,00	40,00
	Ostot tilikauden aikana		1 646,62	1 890,00	1 630,00
	Aineet ja tarvikkeet		1 646,62	1 890,00	1 630,00
	496000	Muut kulut	40,00		
	Muut toimintakulut		40,00		
	Toimintakulut		15 987,18	23 910,00	23 600,00
	TOIMINTAKATE		6 761,18	13 910,00	10 600,00
	VUOSIKATE		6 761,18	13 910,00	10 600,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	626,21		
	Sisäiset vyörytyserät		626,21		
	Sisäiset vyörytyserät		626,21		
	TILIKAUDEN TULOS		7 387,39	13 910,00	10 600,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		7 387,39	13 910,00	10 600,00
Muurasjärven hautato	321100	Hautauspalvelumaksut	-3 670,00	-2 000,00	-2 500,00
1004040402	Maksutuotot		-3 670,00	-2 000,00	-2 500,00
	Toimintatuotot		-3 670,00	-2 000,00	-2 500,00
	401000	Vakinaisten palkat	1 111,77	1 550,00	2 000,00
	402000	Määräaikaisten palkat	1 015,14	600,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	365,20	100,00	0,00
	409800	Jaksotetut palkat	-250,92		
	Palkat ja palkkiot		2 241,19	2 250,00	2 000,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	32,81	30,00	40,00
	412000	Eläkemaksut	545,88	450,00	600,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	32,63	30,00	30,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-7,59		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-53,25		
	Henkilösivukulut		550,48	510,00	670,00
	Henkilöstökulut		2 791,67	2 760,00	2 670,00
	433000	ICT-palvelut	16,24		20,00
	434000	Haudankaivuupalvelut	3 487,60	2 000,00	2 500,00
	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapito-palvelut		0,00	400,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	114,84	100,00	250,00

	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	82,80	100,00	100,00
	Palvelujen ostot		3 701,48	2 200,00	3 270,00
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	216,66	200,00	100,00
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	85,00	100,00	0,00
	Ostot tilikauden aikana		301,66	300,00	100,00
Muurasjärven hautato	Aineet ja tarvikkeet		301,66	300,00	100,00
1004040402	Toimintakulut		6 794,81	5 260,00	6 040,00
	TOIMINTAKATE		3 124,81	3 260,00	3 540,00
	VUOSIKATE		3 124,81	3 260,00	3 540,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	183,99		
	Sisäiset vyörytyserät		183,99		
	Sisäiset vyörytyserät		183,99		
	TILIKAUDEN TULOS		3 308,80	3 260,00	3 540,00
Muurasjärven hautato	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		3 308,80	3 260,00	3 540,00
Pääkirkko	321300	Säilytystilamaksut	-660,00	-800,00	0,00
1005020501	Maksutuotot		-660,00	-800,00	0,00
	357000	Muut vuokratuotot	-710,00	-700,00	-1 700,00
	Vuokratuotot		-710,00	-700,00	-1 700,00
	371000	Palkkatuki	-1 781,31		
	Tuet ja avustukset		-1 781,31		
	394100	Sis. vuokrat	-77 315,74		
	Sisäiset tuotot		-77 315,74		
	Toimintatuotot		-80 467,05	-1 500,00	-1 700,00
	401000	Vakinaisten palkat	9 215,87	11 000,00	13 000,00
	402000	Määräaikaisten palkat	5 039,20	5 000,00	0,00
	407000	Tuntipalkat	296,27		
	409800	Jaksotetut palkat	-2 123,09		
	Palkat ja palkkiot		12 428,25	16 000,00	13 000,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	194,99	250,00	250,00
	412000	Eläkemaksut	3 195,80	3 360,00	3 350,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	193,11	230,00	230,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-64,27		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-450,52		
	Henkilösivukulut		3 069,11	3 840,00	3 830,00
	Henkilöstökulut		15 497,36	19 840,00	16 830,00
	431200	Ilmoitukset	150,00	200,00	150,00
	433000	ICT-palvelut	476,32	2 000,00	1 300,00
	435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	14 223,88	1 000,00	5 000,00
	435310	Muu talotekniikka		500,00	500,00
	435320	Sähköhuollot	199,98		
	435330	Erytyslaittehuollot	230,71	1 500,00	1 500,00
	435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	517,22	520,00	700,00
	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		150,00	150,00

	435700	Jätehuolto		50,00	0,00
	436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapito- palvelut		1 500,00	0,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	93,40	200,00	200,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	63,49	50,00	90,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	66,96	1 000,00	1 000,00
	440000	Asiantuntijapalvelut		3 000,00	0,00
	442100	Omaisuusvakuutukset	4 522,29	4 550,00	4 900,00
	447000	Muut palvelut	55,00		
	Palvelujen ostot		20 599,25	16 220,00	15 490,00
	456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	418,00		
	Vuokratulot		418,00		
	461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		100,00	650,00
	462000	Muut koneet ja laitteet	137,02		
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	20,00		
	466500	Työvälineet ja työkalut	107,00		
	468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	146,15	150,00	50,00
	471000	Sähkö	16 986,92	25 000,00	16 000,00
	471300	Vesi	114,56	500,00	400,00
	472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvik- keet	21 312,82	1 000,00	700,00
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	791,71		
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	979,83	300,00	700,00
	472900	Suojavaatteet		100,00	70,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	583,65	200,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana		41 179,66	27 350,00	18 620,00
	Aineet ja tarvikkeet		41 179,66	27 350,00	18 620,00
	491200	Kiinteistövero	982,38	1 000,00	1 020,00
	496000	Muut kulut	30,00		
	Muut toimintakulut		1 012,38	1 000,00	1 020,00
	Toimintakulut		78 706,65	64 410,00	51 960,00
	TOIMINTAKATE		-1 760,40	62 910,00	50 260,00
	613000	Viivästyskorkokulut	23,56		
	Korkokulut		23,56		
	635000	Sis. korkokulut rakennuksista	9 238,53		
	Sisäiset korkokulut		9 238,53		
	Rahoitustuotot ja -kulut		9 262,09		
	VUOSIKATE		7 501,69	62 910,00	50 260,00
	646000	Poistot rakennuksista	4 010,30	4 010,00	4 010,00
	Suunnitelman mukaiset poistot		4 010,30	4 010,00	4 010,00
	Poistot ja arvonalentumiset		4 010,30	4 010,00	4 010,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes- kusrah.maksut	1 074,30		
	Sisäiset vyörytyserät		1 074,30		
	Sisäiset vyörytyserät		1 074,30		
	TILIKAUDEN TULOS		12 586,29	66 920,00	54 270,00
Pääkirjikko	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		12 586,29	66 920,00	54 270,00

Muurasjärven kirkko	321300	Säilytystilamaksut	-60,00	-100,00	0,00
1005020502	Maksutuotot		-60,00	-100,00	0,00
	353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-1 475,79	-600,00	-1 000,00
	357000	Muut vuokratuotot	-100,00		
	Vuokratuotot		-1 575,79	-600,00	-1 000,00
	394100	Sis. vuokrat	-30 929,64		
	Sisäiset tuotot		-30 929,64		
	Toimintatuotot		-32 565,43	-700,00	-1 000,00
	401000	Vakinaisten palkat	2 639,18	3 400,00	3 400,00
	402000	Määräaikaisten palkat	314,39		
	407000	Tuntipalkat	129,00	150,00	0,00
	409800	Jaksotetut palkat	-621,47		
	Palkat ja palkkiot		2 461,10	3 550,00	3 400,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	41,27	40,00	40,00
	412000	Eläkemaksut	652,08	730,00	700,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	40,75	50,00	50,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-18,81		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-131,88		
	Henkilösivukulut		583,41	820,00	790,00
	Henkilöstökulut		3 044,51	4 370,00	4 190,00
	433000	ICT-palvelut	54,79	50,00	90,00
	435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	826,55	500,00	3 000,00
	435200	LVI-palvelut	381,85		0,00
	435320	Sähköhuollot	198,45		
	435330	Erytislaittehuollot	47,45		
	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	2 076,25	1 300,00	2 200,00
	435700	Jätehuolto	215,62	150,00	300,00
	436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		100,00	100,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	62,26	100,00	200,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	411,92	100,00	100,00
	442100	Omaisuusvakuutukset	1 400,60	1 400,00	1 500,00
	447000	Muut palvelut	3,00		
	Palvelujen ostot		5 678,74	3 700,00	7 490,00
	461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	178,42		
	462000	Muut koneet ja laitteet	7 154,70		500,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	20,00		
	467600	Keittiövälineet ja astiastot	70,13		
	468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	262,23	100,00	200,00
	469000	Poltto- ja voiteluaineet	20,00		
	470000	Lämmitys	293,33		
	471000	Sähkö	7 434,17	9 500,00	8 700,00
	471300	Vesi		300,00	300,00
	472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	269,35	300,00	1 000,00

	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	101,00	50,00	150,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	88,24		
	Ostot tilikauden aikana		15 891,57	10 250,00	10 850,00
	Aineet ja tarvikkeet		15 891,57	10 250,00	10 850,00
	491200	Kiinteistövero	1 172,20	1 180,00	1 250,00
	Muut toimintakulut		1 172,20	1 180,00	1 250,00
	Toimintakulut		25 787,02	19 500,00	23 780,00
	TOIMINTAKATE		-6 778,41	18 800,00	22 780,00
	635000	Sis. korkokulut rakennuksista	3 776,28		
	Sisäiset korkokulut		3 776,28		
	Rahoitustuotot ja -kulut		3 776,28		
	VUOSIKATE		-3 002,13	18 800,00	22 780,00
Muurasjärven kirkko	646000	Poistot rakennuksista	5 464,08	5 464,00	5 464,00
	Suunnitelman mukaiset poistot		5 464,08	5 464,00	5 464,00
	Poistot ja arvonalentumiset		5 464,08	5 464,00	5 464,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	227,58		
	Sisäiset vyörytyserät		227,58		
	Sisäiset vyörytyserät		227,58		
	TILIKAUDEN TULOS		2 689,53	24 264,00	28 244,00
Muurasjärven kirkko	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		2 689,53	24 264,00	28 244,00
Seurakuntatalo Salli	353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-2 612,85	-2 400,00	-3 600,00
1005030000	Vuokratuotot		-2 612,85	-2 400,00	-3 600,00
	394100	Sis. vuokrat	-104 193,71		
	Sisäiset tuotot		-104 193,71		
	Toimintatuotot		-106 806,56	-2 400,00	-3 600,00
	401000	Vakinaisten palkat	21 757,27	22 300,00	18 900,00
	402000	Määräaikaisten palkat	581,78		
	407000	Tuntipalkat	471,28	300,00	0,00
	409800	Jaksotetut palkat	-441,41		
	Palkat ja palkkiot		22 368,92	22 600,00	18 900,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	305,70	330,00	230,00
	412000	Eläkemaksut	4 673,44	4 940,00	3 950,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	302,69	350,00	200,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-27,58		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-93,66		
	Henkilösivukulut		5 160,59	5 620,00	4 380,00
	Henkilöstökulut		27 529,51	28 220,00	23 280,00
	433000	ICT-palvelut	1 283,70	1 400,00	1 400,00
	435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	695,81	7 000,00	4 000,00
	435200	LVI-palvelut			300,00
	435320	Sähköhuollot	47,66		
	435330	Erityislaitehuollot	1 637,92	1 700,00	500,00
	435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	1 338,55	1 200,00	1 600,00

	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapito-palvelut	741,90	1 200,00	1 200,00
	435700	Jätehuolto	3 190,61	2 600,00	2 300,00
	436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapito-palvelut	621,59	200,00	200,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	326,27	300,00	300,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	59,12	50,00	50,00
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		1 000,00	600,00
	442100	Omaisuusvakuutukset	1 142,03	1 120,00	1 250,00
	447000	Muut palvelut	175,00		
	Palvelujen ostot		11 260,16	17 770,00	13 700,00
	460000	Kalusteet	24,95	0,00	
	461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	223,85	0,00	
	462000	Muut koneet ja laitteet	102,25	100,00	100,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	42,09	40,00	20,00
	466500	Työvälineet ja työkalut	121,58	100,00	20,00
	467600	Keittiövälineet ja astiastot	310,77	450,00	50,00
	468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	1 439,43	1 300,00	1 050,00
	469000	Poltto- ja voiteluaineet	62,94		
	470000	Lämmitys	9 865,97	9 000,00	7 800,00
	471000	Sähkö	6 364,91	8 000,00	7 500,00
	471300	Vesi	543,07	500,00	400,00
	472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 064,89	600,00	1 200,00
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	5,68		
	472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	41,39	90,00	40,00
	472900	Suojavaatteet	172,53	200,00	50,00
	473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	55,00		
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	298,28	200,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana		20 739,58	20 580,00	18 280,00
	Aineet ja tarvikkeet		20 739,58	20 580,00	18 280,00
	491200	Kiinteistövero	7 551,86	7 600,00	8 150,00
	Muut toimintakulut		7 551,86	7 600,00	8 150,00
	Toimintakulut		67 081,11	74 170,00	63 410,00
	TOIMINTAKATE		-39 725,45	71 770,00	59 810,00
	635000	Sis. korkokulut rakennuksista	37 147,71		
	Sisäiset korkokulut		37 147,71		
	Rahoitustuotot ja -kulut		37 147,71		
	VUOSIKATE		-2 577,74	71 770,00	59 810,00
	646000	Poistot rakennuksista	37 502,27	37 502,00	37 502,00
	Suunnitelman mukaiset poistot		37 502,27	37 502,00	37 502,00
	Poistot ja arvonalentumiset		37 502,27	37 502,00	37 502,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 684,05		
	Sisäiset vyörytyserät		1 684,05		
	Sisäiset vyörytyserät		1 684,05		
	TILIKAUDEN TULOS		36 608,58	109 272,00	97 312,00

Seurakuntatalo Salli	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		36 608,58	109 272,00	97 312,00
Tahkoniemen leirikes	312300	Majoitustuotot	-11 019,43	-10 500,00	-11 500,00
1005050000	Myyntituotot		-11 019,43	-10 500,00	-11 500,00
	353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-830,65		-500,00
	356500	Vesi-, sähkö-, sauna- ja pesutupa-maksut	-427,43	-240,00	-1 200,00
	Vuokratuotot		-1 258,08	-240,00	-1 700,00
	383000	Muut tuotot	-79,50		
	Muut toimintatuotot		-79,50		
	394100	Sis. vuokrat	-18 824,35		
	Sisäiset tuotot		-18 824,35		
	Toimintatuotot		-31 181,36	-10 740,00	-13 200,00
	401000	Vakinaisten palkat	8 344,91	10 000,00	8 700,00
	402000	Määräaikaisten palkat	1 353,03		
	407000	Tuntipalkat	167,27		
	409800	Jaksotetut palkat	235,16		
	Palkat ja palkkiot		10 100,37	10 000,00	8 700,00
	410000	Sosiaaliturvamaksut	132,11	160,00	120,00
	412000	Eläkemaksut	2 056,65	2 100,00	1 820,00
	414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	130,48	140,00	110,00
	415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	0,43		
	415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	49,90		
	Henkilösivukulut		2 369,57	2 400,00	2 050,00
	Henkilöstökulut		12 469,94	12 400,00	10 750,00
	433000	ICT-palvelut	340,67	400,00	350,00
	433500	Puhtaanapitopalvelut	2 523,44	2 500,00	2 000,00
	435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	1 583,78	2 500,00	2 000,00
	435200	LVI-palvelut	7 648,05	300,00	150,00
	435310	Muu talotekniikka		200,00	0,00
	435320	Sähköhuollot			150,00
	435330	Erytislaittehuollot	783,33	150,00	150,00
	435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	44,14	500,00	100,00
	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	137,75	1 000,00	500,00
	435700	Jätehuolto	1 028,77	900,00	900,00
	436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		200,00	200,00
	437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	210,33	200,00	160,00
	437200	Matkakustannukset (ulkop.)	24,81	50,00	30,00
	437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	14,34		
	437700	Ravitsemuspalvelut, muut	14,34		
	439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö			100,00
	440000	Asiantuntijapalvelut	210,00		
	440100	Tutkimukset			100,00
	442100	Omaisuuksivakuutukset	1 620,68	800,00	1 800,00
	447000	Muut palvelut	1 185,86	200,00	100,00

	Palvelujen ostot		17 370,29	9 900,00	8 790,00
	460000	Kalusteet	17,83	1 300,00	300,00
	462000	Muut koneet ja laitteet	11 260,61	5 000,00	2 000,00
	464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit		10,00	20,00
	467600	Keittiövälineet ja astiastot	55,91	300,00	0,00
	468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	1 258,81	1 100,00	500,00
	471000	Sähkö	9 963,17	9 500,00	8 500,00
	471300	Vesi	588,46	1 000,00	600,00
	472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	816,21	1 800,00	800,00
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	34,98	500,00	40,00
	472900	Suojavaatteet	18,07		50,00
	474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	303,26	200,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana		24 317,31	20 710,00	12 860,00
	Aineet ja tarvikkeet		24 317,31	20 710,00	12 860,00
	491200	Kiinteistövero	1 251,00	1 300,00	1 330,00
	Muut toimintakulut		1 251,00	1 300,00	1 330,00
	Toimintakulut		55 408,54	44 310,00	33 730,00
	TOIMINTAKATE		24 227,18	33 570,00	20 530,00
	635000	Sis. korkokulut rakennuksista	3 390,42		
	Sisäiset korkokulut		3 390,42		
	Rahoitustuotot ja -kulut		3 390,42		
	VUOSIKATE		27 617,60	33 570,00	20 530,00
	646000	Poistot rakennuksista	6 613,57	6 613,00	6 613,00
	Suunnitelman mukaiset poistot		6 613,57	6 613,00	6 613,00
	Poistot ja arvonalentumiset		6 613,57	6 613,00	6 613,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	728,33		
	Sisäiset vyörytyserät		728,33		
	Sisäiset vyörytyserät		728,33		
	TILIKAUDEN TULOS		34 959,50	40 183,00	27 143,00
Tahkoniemen leirikes	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		34 959,50	40 183,00	27 143,00
Tahkonpolku as 6	330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-5 255,20	-5 300,00	-5 700,00
	Vuokratuotot		-5 255,20	-5 300,00	-5 700,00
	Toimintatuotot		-5 255,20	-5 300,00	-5 700,00
	458100	Vastikkeet	3 170,00	3 100,00	3 300,00
	Vuokrakulut		3 170,00	3 100,00	3 300,00
	Toimintakulut		3 170,00	3 100,00	3 300,00
	TOIMINTAKATE		-2 085,20	-2 200,00	-2 400,00
	VUOSIKATE		-2 085,20	-2 200,00	-2 400,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	757,77		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	180,64		
	Sisäiset vyörytyserät		938,41		
	Sisäiset vyörytyserät		938,41		
	TILIKAUDEN TULOS		-1 146,79	-2 200,00	-2 400,00

Tahkonpolku as 6	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-1 146,79	-2 200,00	-2 400,00
Maatalous	345000	Kiinteistöjen vuokrat	-38,00		
1005300000	Vuokratuotot		-38,00		
	Toimintatuotot		-38,00		
	431200	Ilmoitukset	89,00	200,00	150,00
	Palvelujen ostot		89,00	200,00	150,00
	491200	Kiinteistövero	213,94	220,00	220,00
	Muut toimintakulut		213,94	220,00	220,00
	Toimintakulut		302,94	420,00	370,00
	TOIMINTAKATE		264,94	420,00	370,00
	VUOSIKATE		264,94	420,00	370,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	72,41		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes- kusrah.maksut	17,26		
	Sisäiset vyörytysserät		89,67		
	Sisäiset vyörytysserät		89,67		
	TILIKAUDEN TULOS		354,61	420,00	370,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		354,61	420,00	370,00
Metsätalous	360000	Puun myyntituotot	-10 443,97	-40 000,00	-15 000,00
1005310000	Metsätalouden tuotot		-10 443,97	-40 000,00	-15 000,00
	Toimintatuotot		-10 443,97	-40 000,00	-15 000,00
	435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapito- palvelut	1 452,88	250,00	800,00
	436200	Metsänhoitokulut	3 331,37	6 500,00	3 400,00
	436300	Puutavaran myyntikulut	1 049,27	800,00	400,00
	440000	Asiantuntijapalvelut	305,80	200,00	150,00
	442100	Omaisuusvakuutukset	1 760,83	1 800,00	1 800,00
	Palvelujen ostot		7 900,15	9 550,00	6 550,00
	472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	2 454,63		
	Ostot tilikauden aikana		2 454,63		
	Aineet ja tarvikkeet		2 454,63		
	491000	Maksettavat verot	399,65	2 000,00	1 000,00
	491200	Kiinteistövero	117,62	120,00	130,00
	493000	Jäsenmaksut	177,00	180,00	180,00
	Muut toimintakulut		694,27	2 300,00	1 310,00
	Toimintakulut		11 049,05	11 850,00	7 860,00
	TOIMINTAKATE		605,08	-28 150,00	-7 140,00
	633000	Sis. korkokulut maa- ja vesialueista	65,82		
	Sisäiset korkokulut		65,82		
	Rahoitustuotot ja -kulut		65,82		
	VUOSIKATE		670,90	-28 150,00	-7 140,00
	999000	Sisäinen vyörytys hallinto	2 656,99		
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes- kusrah.maksut	633,36		
	Sisäiset vyörytysserät		3 290,35		
	Sisäiset vyörytysserät		3 290,35		

	TILIKAUDEN TULOS		3 961,25	-28 150,00	-7 140,00
Metsätalous	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		3 961,25	-28 150,00	-7 140,00
Tuloslaskelma-osa	432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	-0,13		
1006010000	Palvelujen ostot		-0,13		
	Toimintakulut		-0,13		
	TOIMINTAKATE		-0,13		
	500000	Kirkollisverotulo	-775 696,44	-748 900,00	-825 000,00
	Kirkollisverotulot		-775 696,44	-748 900,00	-825 000,00
	511000	Valtionrahoitus	-77 796,00	-78 505,00	-77 418,00
	Valtionrahoitus		-77 796,00	-78 505,00	-77 418,00
	520000	Osuus verotuskuluista	11 168,62	13 000,00	11 900,00
	Verotuskulut		11 168,62	13 000,00	11 900,00
	530000	Kirkon keskusrahastomaksu	25 762,02	27 336,00	28 011,00
	535000	Kirkon eläkerahastomaksu	30 550,85	37 850,00	38 785,00
	Kirkon rahastomaksut		56 312,87	65 186,00	66 796,00
	540000	Verotulojen täydennysavustus	-24 025,00	-25 000,00	-15 000,00
	Toiminta-avustukset		-24 025,00	-25 000,00	-15 000,00
	601000	Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.	-287,63		-450,00
	602000	Muut korkotuotot	-3,92		
	Korkotuotot		-291,55		-450,00
	608300	Sis. korkotuotot maa- ja vesialueista	-65,82		
	608400	Sis. korkotuotot hautaus-toimen pysyvistä vast.	-539,09		
	608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-53 552,94		
	Sisäiset korkotuotot		-54 157,85		
	613000	Viivästyskorkokulut	15,80		
	614000	Muut korkokulut	4,40		
	Korkokulut		20,20		
	Rahoitustuotot ja -kulut		-54 429,20		-450,00
	VUOSIKATE		-864 465,28	-774 219,00	-839 172,00
	999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	-67 481,49		
	Sisäiset vyörytyserät		-67 481,49		
	Sisäiset vyörytyserät		-67 481,49		
	TILIKAUDEN TULOS		-931 946,77	-774 219,00	-839 172,00
Tuloslaskelma-osa	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-931 946,77	-774 219,00	-839 172,00

Tuloslaskelmaosa talousarvio 2024 ja suunnitelmavuodet 2025-2026 tiliryhmätaso

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-338 481,24	-132 200,00	-148 830,00	-150 318,30	-151 806,60
Korvaukset	-17 052,70	-23 300,00	-19 800,00	-19 998,00	-20 196,00
Myyntituotot	-12 656,16	-11 550,00	-12 850,00	-12 978,50	-13 107,00
Maksutuotot	-34 253,49	-25 700,00	-33 280,00	-33 612,80	-33 945,60
Vuokratuotot	-11 449,92	-9 240,00	-13 700,00	-13 837,00	-13 974,00
Metsätalouden tuotot	-10 443,97	-40 000,00	-15 000,00	-15 150,00	-15 300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-14 069,17	-20 310,00	-49 300,00	-49 793,00	-50 286,00
Tuet ja avustukset	-5 819,69	-2 100,00	-4 900,00	-4 949,00	-4 998,00
Muut toimintatuotot	-1 472,70			0,00	0,00
Sisäiset tuotot	-231 263,44			0,00	0,00
Toimintakulut	1 105 634,25	897 603,00	927 430,00	936 704,30	945 978,60
Henkilöstökulut	487 601,01	544 720,00	590 191,00	596 092,91	601 994,82
Palkat ja palkkiot	411 395,54	446 330,00	481 751,00	486 568,51	491 386,02
Henkilösivukulut	81 936,86	98 390,00	108 440,00	109 524,40	110 608,80
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 731,39			0,00	0,00
Palvelujen ostot	199 114,93	194 163,00	201 129,00	203 140,29	205 151,58
Vuokratulut	7 667,33	10 100,00	13 000,00	13 130,00	13 260,00
Sisäiset vuokratulut	231 263,44			0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	149 472,97	117 240,00	94 370,00	95 313,70	96 257,40
Ostot tilikauden aikana	149 472,97	117 240,00	94 370,00	95 313,70	96 257,40
Annetut avustukset	17 852,49	17 180,00	14 880,00	15 028,80	15 177,60
Muut toimintakulut	12 662,08	14 200,00	13 860,00	13 998,60	14 137,20
TOIMINTAKATE	767 153,01	765 403,00	778 600,00	786 386,00	794 172,00
Kirkollisverotulot	-775 696,44	-748 900,00	-825 000,00	-833 250,00	-841 500,00
Valtionrahoitus	-77 796,00	-78 505,00	-77 418,00	-78 192,18	-78 966,36
Verotuskulut	11 168,62	13 000,00	11 900,00	12 019,00	12 138,00
Kirkon rahastomaksut	56 312,87	65 186,00	66 796,00	67 463,96	68 131,92
Toiminta-avustukset	-24 025,00	-25 000,00	-15 000,00	-15 150,00	-15 300,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-232,83		-450,00	-454,50	-459,00
Korkotuotot	-291,55		-450,00	-454,50	-459,00
Sisäiset korkotuotot	-54 157,85			0,00	0,00
Korkokulut	58,72			0,00	0,00
Sisäiset korkokulut	54 157,85			0,00	0,00
VUOSIKATE	-43 115,77	-8 816,00	-60 572,00	-61 177,72	-61 783,44
Poistot ja arvonalentumiset	56 320,34	56 319,00	56 319,00	56 882,19	57 445,38
Suunnitelman mukaiset poistot	56 320,34	56 319,00	56 319,00	56 882,19	57 445,38
TILIKAUDEN TULOS	13 204,57	47 503,00	-4 253,00	-4 295,53	-4 338,06
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	13 204,57	47 503,00	-4 253,00	-4 295,53	-4 338,06

IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin.105

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 600 000 euron määrärahat vuodelle 2024.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on pääkirjon ulkomaalaus.

Korjaushankkeisiin haetaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus). Investointeihin on arvioitu saatavan noin 300 000 euron avustus, joka on esitetty tuloarviona investointiosassa. Päätös saadaan huhtikuussa 2024.

Hanketta varten ei ole tehty investointivarausta.

Pihtiputaan kirkko on kirkkolaila suojeltu kirkko ja sen peruskorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

Talousarvion Investointiosa

	Inves- tointien kustan- nusar- vio	Edell.vuo- sien käyttö	Kulu- van vuo- den käyttö	Kulu- van vuoden TA 2023	TA 2024	Investoinnit yhteensä
	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
Investointi- menot	650000		9545	50 000	600000	600000
Rahoitus- osuudet in- vestointi- menoihin	-325000			-25000	-300000	-300000

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

TA Rahoituslaskelman ennustaminen	Tilinpäätös 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-43 116	-8 816	-60 572	-61 178	-61 783
Vuosikate	-43 116	-8 816	-60 572	-61 178	-61 783
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät				0	0
Investoinnit		50 000	300 000		
Investointimenot		50 000	600 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin			-300 000		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-43 116	41 184	239 428	-61 178	-61 783
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	-3 804				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-9 345				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	10 048				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	18 371				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-22 878				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-3 804				
Rahavarojen muutos	-46 920	41 184	239 428	-61 178	-61 783
Rahavarojen muutos (tase)	-46 920				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-46 920				

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	
Käyttötalousosa		Toimintakate 1 (ulkoinen)	767 153,01	765 403,00	778 600,00
Tuloslaskelmosa		Kirkollisverotulo	-775 696,44	-748 900,00	-825 000,00
		Valtionrahoitus	-77 796,00	-78 505,00	-77 418,00
		Osuus verotuskuluista	11 168,62	13 000,00	11 900,00
		Kirkon keskusrahastomaksu	25 762,02	27 336,00	28 011,00
		Kirkon eläkerahastomaksu	30 550,85	37 850,00	38 785,00
		Verotulojen täydennysavustus	-24 025,00	-25 000,00	-15 000,00
Investointiosa				Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024
Eri kohteet	Investointimenot			50 000	600000
Eri kohteet	Rahoitusosuudet investointimenoihin			-25 000	-300000
Rahoitusosa					
	Antolainauksen muutokset				
	Ottolainauksen muutokset				