

VIRTAIN SEURAKUNTA

Talousarvio vuodelle 2020 ja talous- ja toimintasuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Sitovuustaso

Kirkkovaltuusto hyväksyy ja vahvistaa talousarvion toimintakatteet pääluokittain: hallinto, seurakuntatoimi, hautustoimi, kiinteistötoimi ja rahoitustoimi. Kirkkoneuvosto hyväksyy työalakatteet tehtäväalueittain ja päättää pääluokkien sisällä tehtäväalueiden määrärahamuutoksista. Investoinneissa sitovuustaso valtuustolle on kokonaiskustannusarvio/tuloarvio, myös silloin, kun hanke jakautuu useammalle vuodelle. Talousarvion yksityiskohtainen erittely on tarkoitettu ohjeelliseksi selostukseksi eri tehtäväalueiden menojen ja tulojen sisällöstä. Sisäiset erät eivät ole sitovia. Talousarvioehdotuksessa on esitetty ulkoiset tulot ja menot.

Taloussäännön 3 §:n mukaan talousarvio tulee olla pääluokittain verrattavissa edellisen vuoden tilinpäätökseen ja kuluvan vuoden talousarvioon.

Kirkkoneuvoston esitys

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi Virtain seurakunnan talousarvion vuodelle 2020 ja talous- ja toimintasuunnitelman vuosille 2021 – 2022 sekä hautainhoitorahaston talousarvion vuodelle 2020.

Virroilla 12.11.2019

Virtain seurakunta
kirkkoneuvosto

UUODEN 2020 TALOUSARVION VALMISTELUN LÄHTÖKOHTIA

Talouden nykytila

Kansantalouden tuotanto alkoi kasvaa vuonna 2015 ja oli parhaimmillaan vuoden 2017 alkupuoliskolla vajaassa neljässä prosentissa. Sen jälkeen kasvu on laskenut noin 1,7 prosenttiin (7/2019). Syksyn ensimmäisten ennusteiden mukaan koko vuoden 2019 talouskasvu jäisi alle 1,5 prosenttiin – ennusteet ovat alentuneet keväästä.

Vuoden 2018 tilinpäätöksen mukaan noin puolella seurakuntatalouksista vuosikate ei yltänyt poistojen tasoon. Talouden tasapainon minimivaatimuksena on, että vuosikate on poistojen suuruinen. Vuodesta 2009 alkaen kirkollisveron tuotto on alentunut keskimäärin vähän yli prosentin vuodessa (v.2018 rahanarvossa). Positiivisista ennusteista huolimatta vuoden 2019 verotilitykset pienenevät vajaat kaksi prosenttia. Vuoden 2019 verontilityksissä noudatetaan ensimmäistä vuotta uutta verontilityslakia ja siksi verontilitykset eivät ole vertailukelpoisia viime vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Ennusteita vuodelle 2020

Syksyn 2019 ensimmäisten ennusteiden mukaan kokonaistuotannon kasvuennustetta kuluvalle vuodelle on laskettu ja se on keskimäärin 1,3 %. Vuoden 2020 ennusteiden keskimäärä on laskenut 0,9 prosenttiin. Vuoden takaisesta tilanteesta ennusteet ovat noin puoli prosenttiyksikköä alemmalla tasolla. Inflaation odotetaan olevan vuonna 2020 noin 1,1 prosenttia. Vuonna 2020 ansiotaso kasvaisi lähes kolme prosenttia ja vuonna 2021 kasvu olisi samalla tasolla. Työttömien määrän odotetaan edelleen laskevan eli työttömyysaste olisi 6,5 prosenttia vuonna 2020 ja 6,4 prosenttia vuonna 2021.

Kirkollisveron ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veronperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja ansiotuloja saavien lukumäärä. Vaikka kokonaistalouden volyyymi alenee, ansiotason kasvu ja työttömyyden aleneminen tukevat kirkollisverotuottoa. Kirkkovaltuusto on vahvistanut seurakunnan veroprosentiksi 1,7. Jäsenmäärä 30.9.2019 kirkkohallituksen tilaston mukaan oli 5.387, laskua 31.12.2018 tilanteeseen 118 jäsentä. Kirkkohallitus on tilannut päivityksen vuosi sitten tehtyyn seurakuntakohtaiseen kirkollisveroennusteeseen. Ennuste valmistuu marraskuussa sen jälkeen, kun Tilastokeskus on julkaissut kuntakohtaiset väestöennusteet.

Valtionrahoitus

Lain mukaan seurakunnille korvataan yhteiskunnallisten tehtävien hoidosta aiheutuvia kuluja valtiontalousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautatoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle. Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodelle 2020 evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on varattu 115,7 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 1,5 prosentin indeksikorotus. Keskusrahaston saaman valtionrahoituksen jakotavan esitetään pysyvän nykyisellään. Indeksikorotuksen kohdentamisesta päätti kirkolliskokous marraskuussa.

Maksut kirkon keskushallinnolle

Kirkon keskusrahastomaksu 6,5 % (esitys)

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu aleni vuodelle 2018 yhdellä prosenttiyksiköllä 6,5 prosenttiin. Maksu on pysynyt samana, eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2020.

Eläkerahastomaksu 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu korotettiin 5 prosenttiin vuodelle 2018. Maksu on pysynyt samana, eikä siihen esitetä muutosta vuodelle 2020. Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksia 3,4 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista yhteensä 13,9 milj. euroa. Arvio vuoden 2020 kustannuksista on saatu Verohallinnon sivuilta.

Palkkakulut

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 31.3.2020 saakka. Uusi sopimus neuvotellaan ja sovitaan tuohon päivään mennessä. Talousarvio on jouduttu laatimaan ilman tietoa tulevista palkantarkistuksista. Voimassaolevaan sopimukseen perustuen palkkoihin on varattu 1.1.2020 voimaan tuleva suorituslisä 1,1 % sekä järjestelyerä 0,6 %. Kaikkiaan palkkoihin on tehty 2 prosentin tarkistus. Ratkaisua mahdollisesta lomarahojen vähennysten jatkumisesta ei vielä ole, joten talousarvio on laadittu oletuksella, että lomarahat maksetaan täysimääräisenä Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaisesti.

Henkilösivukulut

Eläkemaksu

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 %. Maksussa on huomioitu Kiky-sopimuksen edellyttämä 0,4 %-yksikön alennus. Työntekijän eläkemaksu on iästä riippuen 7,15 % tai 8,65 % palkkasummasta. Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän maksuprosentit yhdistetään ja maksu on keskimääräinen 7,7 %. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu vuonna 2020 pysyy nykyisellään ja on 28,7 % (21,0 + 7,7). Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta. Maksuprosentit ovat vahvistamattomia.

Muut henkilösivukulut

Muun muassa Kuntaliitto ja EKL ovat julkaisseet arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Vuonna 2020 työnantajan sairausvakuutusmaksu nousisi 1,34 prosenttiin (0,77 vuonna 2019) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi 0,45 % ja muut työnantajan maksut olisivat keskimäärin n. 0,8 % eli yhteensä (21,0+1,34+0,45+0,8) 23,6 %.

Kiinteistöjen ylläpitokulut

Kiinteistöjen ylläpidon kustannusten kasvu kiihtyi vuoden 2018 noin 1,3 prosentista tämän vuoden toisen vuosineljänneksen 2,6 prosenttiin. Viimeinen tilastoitu vuosineljännes osoittaa, että kiinteistöjen kulueristä eniten kasvoivat sähkökustannukset 9,9 prosenttia. Korjauskustannukset kasvoivat 2,6 prosenttia. Jätehuollon kustannukset kasvoivat 1,5 prosenttia, ulkoalueiden hoidon kustannukset 1,4 prosenttia ja hallintokustannukset 1,3 prosenttia. Veden ja jäteveden kustannukset nousivat 1,2 prosenttia ja käytön ja huollon 0,7 prosenttia. Siivouskustannukset pysyivät viimevuotisella tasolla. (Lähde: Tilastokeskus)

Huomioitavaa seurakuntien tulevaisuudessa

Seurakuntien taloudellinen liikkumavara on kaventunut huomattavasti viimeisen 10 vuoden aikana. Viimeistään tässä vaiheessa seurakuntien strategiana pitää olla toiminta niukkenevien resurssien varassa. Se tarkoittaa toiminnan keskittämistä ja joistakin työmuodoista luopumista. Julkisyhteisöjen talouden perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennyksien vuosikeskiarvoon.

Seurakunnassa, jossa on uhkana alijäämäinen talousarvio vuodelle 2020 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma. Seurakunnan voidaan katsoa olevan vakavissa taloudellisissa vaikeuksissa, jos taseeseen on kertynyt alijäämää. Tilanne on vaikea, jos tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena tai useampana vuotena. Rahavarojen riittävyyttä, velkaantumista ym. tulee seurata tunnusluvuilla. Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, on talouden tasapainotustoimenpiteisiin ryhdyttävä välittömästi ja mielellään ennakoidusti. Seurakunnan virkamiesjohdon on käytävä avointa ja rakentavaa keskustelua sekä luottamushenkilöiden että työntekijöiden kanssa keinoista saada seurakunnan talous pysymään tasapainossa.

Talouden tervehdyttämiskeinoiksi suositellaan sekä kiinteistöjen määrän vähentämistä ja käyttö- ja ylläpitokustannusten karsimista että henkilöstökulujen määrän vähentämiseen liittyviä ratkaisuja. Osa-aikaistamisia ja vapaaehtoisten osallistamista tulee myös pitää vaihtoehtona. Henkilöstön vähentämiseksi voidaan hyödyntää tilanteita, joissa virka- tai työsuhde tulee avoimeksi. Samalla tilannetta voidaan hyödyntää jäljelle jäävän henkilöstön tehtävänkuvien ja työajankäytön uudelleen arviointiin ja laajentamiseen. Ottaen tietenkin huomioon koko seurakunnan henkilöstörakenne ja tarpeet. Henkilöstöä koskeva pidemmän aikavälin suunnitelma auttaa seurakuntataloutta harjoittamaan vakaata ja turvallista henkilöstöpolitiikkaa. Viimeisiä keinoja ovat aina lomautukset, irtisanomiset ja kirkollisveroprosentin korottaminen. Korottamisen toiminnalliset ja taloudelliset perusteet tulee analysoida huolellisesti ja ne on syytä esittää mahdollisimman avoimesti päättäjien lisäksi myös seurakuntalaisille. Hallinnossa kannattaa ensin päättää talouden linjauksista ja tiedottaa niistä ja vasta sen jälkeen tehdä varsinaiset kirkollisvero- ja talousarvioesitykset. Mitä aikaisemmin ja perusteellisemmin asiasta tiedotetaan, sitä paremmat mahdollisuudet on sitouttaa jäsenet osallistumaan seurakunnan toiminnan rahoittamiseen.

(Lähde: Kirkkohallituksen vuoden 2020 talousarvion valmistelun perusteet)

Virtain seurakunnan talousarvion laadinnan perusteet on kirkkoneuvosto käsitellyt ja hyväksynyt kokouksessaan 23.9.2019. Toimintatuottojen kertymää vahvistetaan korottamalla pitopalvelun taksat, tilojen käyttömaksut sekä hautausmaksut. Hautapaikkamaksut tarkistetaan suunnitelmavuosina. Rippikoulumaksu korotetaan ja retkitoiminnan omavastuuosuudet tulee järjestävän tehtäväalan tarkastaa tapauskohtaisesti ylöspäin. Tehtävälaille on annettu ohjeistus, että toimintakuluista tulee leikata 5 prosenttia. Kiinteiden palvelumaksujen esim. Kirkon palvelukeskus, ICT-tukipalvelut ja muiden ohjelmistojen maksuista ei ole voitu leikata. Henkilöstökulut ovat seurakunnan suurin menoerä. Palkkoihin tulee työehtosopimuksen mukaiset korotukset. Kiinteistöjen (lämmitys, sähkö, vesi, jätehuolto, kiinteistövero) kulut ovat kiinteitä kuluja ja kustannuksien noustessa vuosittain, ne eivät ole leikattavissa. Kiinteistöstrategian mukaan Karttimajasta luovutaan. Myyntitoimenpiteet eivät toistaiseksi ole tuottaneet tulosta ja niitä jatketaan talousarviovuonna 2020. Karttimajan osalta talousarvio on laadittu ilman mahdollista myyntivoittoa varovaisuuden periaatetta noudattaen (tuloja ei yliarvioida), koska käyttömaksuuden myyntivoiton pohjalle ei voida pitkällä tähtäimellä taloutta nojata eikä kauppojen toteutuminen ole varmaa. Seurakunnan metsiä hoidetaan metsänhoitosuunnitelman 2011 – 2020 mukaisesti. Uusi suunnitelma laaditaan seuraavalle kymmenvuotiskaudelle syksyn 2020 aikana. Seurakunnan vakuutukset kilpailutetaan vuonna 2020. Investointeja toteutetaan maltillisesti suunnitelmavuosina ja pääpaino on Virtain kirkossa, koska kirkko täyttää 250 vuotta 2024. Neuvosto on linjannut korjaukset: äänentoistolaitteet ja matot uusitaan vuonna 2020, vesikatkon tervaus ja sadevesijärjestelmä vuonna 2021 ja muut mahdolliset sisäpuoliset korjaukset 2022 – 2023 yhteistyössä museoviraston kanssa, koska kyseessä kulttuuriperintökohde. Kiinteistöstrategiaa 2018 – 2023 toteutetaan taloudellisten resurssien mukaan.

Tuija Tolvanen
taluspäällikkö

TALOUSARVIO VUODELLE 2020 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2021-2022

KÄYTTÖTALOUSOSA

HALLINTO

Talousarvio sisältää vakinaisen henkilökunnan lukumäärän pitämisen nykyisellä tasolla henkilöstösuunnitelman mukaan. Palkat ja palkkiot henkilösivukuluineen ovat tuloslaskelman mukaan:

HENKILÖSTÖKULUT	TA 2020	TA 2019	TP 2018	TP 2017
Palkat ja palkkiot	557.950 €	607.566 €	608.803 €	636.440 €
Henkilösivukulut	134.045 €	157.887 €	142.938 €	169.565 €
Yhteensä	691.995 €	765.453 €	751.741 €	806.005 €
%- toimintakuluista	49,4 %	52,0 %	50,1 %	51,1 %
%- verotuloista	53,6 %	56,8 %	57,8 %	61,1 %

HENKILÖSTÖ

Virkasuhteiset

Ahopelto Elina, diakonissa

Ahopelto Veli-Pertti, kanttori

Haukkala Hannu, vs. kappalainen 60% ja osatyökyvyttömyyseläke 40%

Hernesniemi Joonas, nuorisotyönohjaaja

Karasti Keijo, seurakuntamestari

Laaksonen Seija, nuorisotyönohjaaja

Lehikoinen Oskari, diakoni

Taskinen Jukka, vs. kirkkoherra

ajalla 1.11.2019-31.5.2020 Virtain srk 75% ja Kihniön srk 25%

Tolvanen Tuija, talouspäällikkö

Tuomi Marja, seurakuntapastori 50 % 1.11.2019-31.5.2020 /Virtain srk 50% ja Kihniön srk 50%

Työsopimussuhteiset

Ahonen Jonna 59%, lastenohjaajan sijainen 1.11.2019 – 29.5.2020

Arjavalta Teija, toimistosihteeri 50% ja osatyökyvyttömyyseläke 50%

Kallioaho Riikka, tilahuoltaja-keittiötyöntekijä

Kauppinen Hillevi, toimistosihteerin sijainen 30% 1.7.2019-31.12.2021

Koro-Liikala Kristiina, lastenohjaajan sijainen 1.8.2019-17.4.2020 työvapaalla

Kujala Tiina, lastenohjaaja työvapaalla 14.8.2018-31.5.2020

Rantanen Salla, seurakuntaemäntä

Virtanen Merja-Liisa, lastenohjaajan sijainen 80% 12.8.2019-29.5.2020

Wenell Paula, toimistosihteeri

Tarvittaessa kutsuttavat

Nyman Anssi, seurakuntamestarin sijainen

Ylä-Soini Annamari, kanttorin sijainen

Hallintoelimet 1011010002 -1011010004

Tehtävä

Tehtävänä on hoitaa seurakunnan hallintoa ja käyttää päätösvaltaa kirkkolaisissa ja muissa säädöksissä säädetyllä tavalla. Kirkkovaltuusto on seurakunnan korkein päättävä elin.

Hallintoelimistä yleishallinnon pääluokkaan kuuluvat kirkollisvaalien, kirkkovaltuuston, tilintarkastuksen ja kirkkoneuvoston tehtäväalueet. Toimintatiimien menot kirjataan työalan yhteyteen.

Seurakunnassa toimii seuraavat toimintatiimit ja ryhmät:

- Aikuistyö-jumalanpalvelus-musiikkityön toimintatiimi
- Päiväkerho-varhaiskasvatustyön toimintatiimi
- Rippikoulu-nuorisotyön toimintatiimi
- Diakoniatyön toimintatiimi
- Lähetystyön toimintatiimi
- Johtoryhmä
- Sisäisen valvonnan ryhmä

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

Määrärahat kattavat hallintoelinten kokouskulut ja tilintarkastuksen menot.

Kokouspalkkiot maksetaan seuraavasti:

- kirkkovaltuusto: 25 € / luottamushenkilö/ kokous
- kirkkoneuvosto: 25 € / luottamushenkilö/ kokous
- luottamushenkilöiden ja viranhaltijan kokouspalkkiota korotetaan jokaista yli kolmen tunnin jälkeen alkavaa tuntia kohden lisällä joka on 25 % peruskokouspalkkiosta
- tilintarkastajalle maksetaan sopimuksen mukainen palkkio laskun mukaan
- ansionmenetykskorvauksia luottamustehtävien hoidosta ei suoriteta
- matkakustannusten korvaukset maksetaan Kirkon yleisen virka- ja työehtosopimuksen mukaan
- johtoryhmälle kokouspalkkiot maksetaan osallistumisesta kokouksiin kuten kirkkoneuvostolle ja -valtuustolle
- sisäisen valvonnan tarkastajille kokouspalkkiot maksetaan kuten kirkkoneuvostolle ja -valtuustolle
- toimintatiimien jäsenille ei makseta kokouspalkkioita eikä matkakorvauksia

Taloushallinto (sis. työhyvinvointi ja työterveyshuolto) 1011050000

Tehtävä

Tehtävänä on tuottaa talous- ja henkilöstöpalvelut, hallinnon toimistopalvelut, kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä hautaustoimen toimistopalvelu.

Tältä tehtäväalueelta kustannetaan myös työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, jouluruokailu, liikunta- ja kulttuurisetelit 100 e/hlö/vuosi, työyhteisötoimikunnan menot, työsuojelukoulutukset sekä henkilökunnan kahvit (sis. palvelu). Seurakunnan työterveyshuollon sopimus on tehty Terveystalo Oy:n kanssa.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- kesälomasijaisuudet hoidetaan taloustoimistossa ja kirkkoherranvirastossa talon sisäisesti
- irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen
- arkistojen ajantasainen ylläpito
- talousarvion laatiminen, seuraaminen ja tasapainon ylläpitäminen
- kirjanpidon pitäminen reaaliajassa ja tiedon tuottaminen työaloille
- kiinteistöjen isännöinti
- hautausmaahallinnon hoitaminen
- hautainhoitorahaston hoitaminen

Toimintasuunnitelma

- kehittää taloussuunnittelua ja henkilöstöhallintoa
- paneutua kiinteistöjen korjaustarpeisiin ja käytön suunnitteluun

Kirkonkirjojenpito 1011070000**Tehtävä**

Tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestökisterin pitoon liittyvistä tehtävistä.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- tavoitteena on hoitaa muutokset kirkon yhteiseen jäsentietojärjestelmä Kirjuriin ohjeiden mukaisesti
- taloustoimiston toimistos sihteeri hoitaa kirkkoherranviraston toimistosihteerin vuosilomituksen

Kirkkoherranvirasto 1011080000**Tehtävä**

Tehtäviin kuuluu seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten tekemistä, posti- ja sähköpostiliikenteen ja toimistotehtävien hoitamista sekä tiedottamista.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- hoitaa asiakaspalvelua ja muita tehtäviä tehokkaasti ja seurakuntalaisia ystävällisesti palvellen
- vastata hautautietojen kirjaamisesta hautatoimen ohjelmaan
- Kirjuri-ohjelman hyödyntäminen seurakuntatyössä ja hautaustoimessa

Muu yleishallinto 1011100000**Tehtävä**

Yleisten hallinnollisten menojen tehtäväalue, joka sisältää Katrina-varausohjelman käyttömenot ja ICT-tukipalveluiden maksuosuuden.

Verkostoihin painottuva toimintakulttuurin kehittämishanke:

”Tiedosta toimeen” toteutetaan ajalla 1.1.2020 – 31.12.2021. Hankkeen toteutuksesta huolehtivat Lapuan ja Mikkelin hiippakunnat. Tuomiokapituli vastaa hankkeeseen liittyvistä työpajakustannuksista. Hankkeeseen osallistuu koko työyhteisö ja neuvosto.

1 HALLINTO	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
Toimintatuotot	-16 586,23	-12 550,00	-12 100,00	-12 100	-3 100
Maksutuotot	-8 971,10	-9 030,00	-9 000,00	-9 000	0
Tuet ja avustukset	-7 615,13	-3 500,00	-3 000,00	-3 000	-3 000
Muut toimintatuotot	0,00	-20,00	-100,00	-100	-100
Toimintakulut	210 304,06	209 253,00	223 050,00	223 050	217 070
Henkilöstökulut	124 225,01	131 003,00	148 620,00	148 620	123 370
Palkat ja palkkiot	108 762,38	112 310,00	128 610,00	128 610	108 235
Henkilösivukulut	24 493,73	27 693,00	29 210,00	29 210	24 335
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-9 031,10	-9 000,00	-9 200,00	-9 200	-9 200
Palvelujen ostot	75 301,87	69 540,00	69 670,00	69 670	89 240
Aineet ja tarvikkeet	10 761,97	8 510,00	4 760,00	4 760	4 460
Ostot tilikauden aikana	10 761,97	8 510,00	4 760,00	4 760	4 460
Muut toimintakulut	15,21	200,00			
TOIMINTAKATE	193 717,83	196 703,00	210 950,00	210 950	213 970
VUOSIKATE	193 717,83	196 703,00	210 950,00	210 950	213 970
TILIKAUDEN TULOS	193 717,83	196 703,00	210 950,00	210 950	213 970
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	193 717,83	196 703,00	210 950,00	210 950	213 970

****SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA****

Jumalanpalveluselämä 1012010000

Tehtävä

Tehtävänä on jumalanpalvelusten laadukas hoitaminen seurakunnan strategia 2020 mukaan.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- edellisenä syksynä hyväksytään jumalanpalvelussuunnitelma, joka ohjaa koko vuoden jumalanpalveluselämää
- yhteistyö eri tahojen kanssa jumalanpalveluselämässä
- kirkot ovat kiinni talvella kirkkoneuvoston päätöksen mukaisesti

Hautaan siunaaminen 1012020000

Tehtävä

Tehtävänä on siunaus- ja muistotilaisuuksien laadukas hoitaminen erityisesti omaisten kannalta.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- hautauksille ja muistotilaisuuksille varataan riittävästi aikaa laadukkaana palvelun ja läsnäolon takaamiseksi
- toimitusvuorot ohjaavat hautajaisten ja muistotilaisuuksien suunnittelua ja toteutusta

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Tehtävä

Tehtävänä on kristillisen kasteen ja avioliittoon vihkimisen mahdollistaminen ja seurakuntalaisten palvelu.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- kotien ja perheiden tukeminen ja entistä parempi kohtaaminen ja vuorovaikutus
- kannustaminen perhe- ja päiväkerhoihin

Aikuistyö 1012040000

Tehtävä

Virtain seurakunnan vapaaehtoisten organisoima toiminta. Kaikilla muilla työaloilla on nimetty työntekijä, joka vastaa työalasta. Kirkkoherra nimeää vastuuhenkilön, joka toteuttaa yksin tai vapaaehtoisten tiimissä seurakunnan aikuistyötä.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- raamattu- ja rukouspiirit
- harrastepiirit
- tapahtumat, seurat, saunaillat ja retket

Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000

Tehtävä

Tehtävänä on yhteistoiminnan toteuttaminen kaikkien seurakunnan yhteistyötahojen kanssa (kaupunki, herätysliikkeet, veteraanit, reserviläiset, yhdistykset, järjestöt ja urheiluseurat).

Tämän tehtäväalueen avulla tehdään mahdolliseksi kinkarit, kirkkopyhät, seurat, onnittelukäynnit, huomionosoitukset, erityistapahtumat, isänmaalliset juhlat, retket, hartaudet, edustustehtävät jne. Tavoitteena on verkostoituminen ja jalkautuminen suurimpiin tilaisuuksiin.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- vuorovaikutuksen mahdollistaminen yhteistyötahojen kanssa
- seurakunnan yhteistyön kehittäminen herätysliikkeiden kanssa
- kirkkopyhien järjestäminen
- isänmaallisten juhlien suunnitteleminen ja toteutus
- huolehtiminen muistamisista ja huomionosoituksista

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Tehtävä

Tiedotuksen ja viestinnän tehtävänä on kutsua virtolaisia mukaan seurakunnan toimintaan. Kirkolliset ilmoitukset, erilliset ilmoitukset, esittely- ja painotuotteet sekä kotisivujen ylläpito kustannetaan tältä tehtäväalueelta.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- seurakunnallisen toiminnan tiedotus paikallismedian kautta viikoittain
- kotisivujen päivitys
- esitteiden ja painotuotteiden laatiminen
- seurakuntalaisten kutsuminen mukaan seurakunnan elämään ja toimintaan
- kerran vuodessa on tarkoitus laatia paikallislehteen keskiaukeama

Musiikkityö 101220000

Tehtävä

Tehtävänä on hoitaa seurakunnan musiikkitoiminta laadukkaasti ja eri ryhmien tarpeet huomioiden.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- jumalanpalvelusten ja niiden musiikin huolellinen suunnittelu ja toteuttaminen
- osallistuu aktiivisesti jumalanpalvelus- ja muuhun musiikkielämään vastuuvuoroin
- KesäVirrat soi-, kuoro-, koulu-, musiikkiopisto-, musiikkiryhmä- ja muusikko-yhteistyön jatkuminen
- seurakuntalaulun vaaliminen kaikissa muodoissaan
- konserttitoiminnan jatkuminen, mutta säästösyistä ei konsertteja järjestetä joka kuukausi

Päiväkerhotyö 1012310000

Tehtävä

Päiväkerhotyön tehtävänä on järjestää tavoitteellista ja säännöllistä viikkotoimintaa sekä auttaa ja tukea koteja kristillisessä kasvatuksessa. Päiväkerhotyö järjestää erilaisia tapahtumia, perhekirkoja, juhlia sekä retkiä. Toiminnan tavoitteena on antaa virikkeitä lapsen kokonaisvaltaiselle kehitymiselle.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- päiväkerhon viikkotoimintaa suunnittelee ja toteuttaa vastaava lastenohjaaja
- erilaisten tapahtumien suunnittelu ja toteutus
- yhteistyö kaupungin varhaiskasvatuksen ja muiden lasten ja perheiden parissa toimivien tahojen kanssa
- kolmivuotiaiden muistaminen lahjakirjalla, joka postitetaan koteihin
- Mun ja sun juttu –kiusaamisen ehkäiseminen
- Liikkuva seurakunta –aktivoidaan perheitä liikkumaan yhdessä
- etsitään luovasti uusia tapoja, aikoja ja paikkoja, joissa voidaan kohdata lapsiperheitä, joilla ei ole mahdollisuutta tuoda lapsiaan päiväkerhoon

Pyhäkoulutyö 1012320000

Tehtävä

- pyhäkoulu on lasten kirkko
- pyhäkoulujen pitäminen sekä alle kouluikäisille että koululaisille sekä keskustassa että kyläkunnissa
- kasteopetuksen toteuttamista, lasten juurruttamista seurakuntayhteyteen ja kokemaan uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan

Toiminnan edellytykset

- pyhäkoulusta vastaava työntekijä on Seija Laaksonen
- pyhäkouluja pidetään kerran kuukaudessa Liedenpohjan kirkossa, Korossa ja Siekkisessä
- kerran kuussa pidetään pyhäkouluhetket Killinkosken ja Koivurinteiden päiväkodissa, Koivurinteellä eskariryhmille sekä kyläkouluilla alaluokkalaisille

Toiminnalliset tavoitteet ja painopistealueet

- pyhäkoulut koulujen ja päiväkodin yhteydessä on toimiva yhteistyön muoto, joka tavoittaa lapset kattavasti
- pyhäkoulunopettajille järjestetään koulutusta ja virkistystä
- uusia pyhäkouluja perustetaan sopivien tilojen ja ohjaajien löydyttyä alueille, missä on pyhäkouluikäisiä lapsia ja kiinnostusta pyhäkouluun

Varhaisnuorisotyö 1012330000

Tehtävä

Tehtävänä on järjestää varhaisnuorille (7-13 vuotiaat) toimintaa, jossa he voivat aktiivisesti osallistua seurakuntayhteyteen, saada elämäänsä tarkoitusta ja virikkeitä, oppia tuntemaan Vaapahtajansa sekä elää ja kasvaa uskoen kolmiyhteiseen Jumalaan.

Toiminnan edellytykset

Seija Laaksonen toimii varhaisnuorisotyöstä vastaavana nuorisotyönohjaajana. Joona Hernesniemi osallistuu varhaisnuorisotyöhön nuorisotyöntekijöiden työnjakokirjan mukaan.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- yhteistyötä kaikkien alakoulujen kanssa jatketaan
- verkostoidutaan ja tehdään yhteistyötä muiden varhaisnuorten parissa toimivien tahojen kanssa päällekkäisyyksien välttämiseksi
- uusia kerhoja ja toimintamuotoja perustetaan, jos niihin löytyy sopivia ohjaajia
- kerhonohjaajien koulutukseen ja tukemiseen panostetaan
- etsitään toimintamuotoja, joissa lasten osallistuminen, kulkeminen ja aikataulut sopivat sujuvasti perheiden arkeen
- leirit olivat v.2019 lähes täynnä, joten vastaavat leirit toteutetaan myös v.2020
- retkiin panostetaan edelleen, koska niihin lähdetään mielellään mukaan
- uutena toteutettu perheiden kylpyläretki tavoitti hyvin väkeä, joten vastaava retki toteutetaan myös v.2020

Rippikoulutyö 1012350000

Tehtävä

Tehtävänä on rippikouluopetuksen järjestäminen seurakunnassa piispainkokouksen hyväksymän rippikoulusuunnitelma 2017:n mukaisesti.

Toiminnan edellytykset

- rippikouluikäluokka on noin 60
- rippikoululeirit pidetään Virroilla
- jokaiselle leirille tarvitaan kolme työntekijää

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- monipuolisten menetelmien käyttö rippikoulun opetuksessa
- rippikoululaisten kasvattaminen aktiiviseksi seurakunnan jäseniksi
- rippikoululaisten ja heidän perheiden kohtaaminen ja tukeminen
- rippikoulun kehittäminen vielä enemmän nuoria kiinnostavaksi

Nuorisotyö 1012360000

Tehtävä

Tehtävänä on järjestää nuorille toimintaa, jossa nuoret voivat aktiivisesti osallistuen löytää paikkansa seurakunnassa sekä elää ja kasvaa uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- isosien aktivoiminen seurakunnan nuorten toimintaan
- nuorteniltojen kehittäminen toiminnallisemmiksi
- luonteva ja toimiva yhteistyö yläkoulun, lukion ja ammattikoulun kanssa
- Varikko-iltojen ylläpitäminen ja kehittäminen niin, että nuoret kokevat toiminnan hengellisesti rakentavana ja voimaannuttavana
- nuorten bänditoiminnan ylläpitäminen ja kehittäminen
- jumalanpalveluselämän ylläpitäminen nuorisotyössä

Perhekerhotyö 1012380000

Tehtävä

Perhekerhon tehtävänä on järjestää avointa kerhotoimintaa kaikille vanhemmille, isovanhemmille ja lasta kotona hoitaville aikuisille sekä pienille lapsille. Aikuisille tarjotaan vertaistukea kasvatukseen.

Lapset saavat tutustua toisiin saman ikäisiin lapsiin ja saavat kokemusta ryhmässä toimimisesta. Tuetaan lapsia ja perheitä eri elämäntilanteissa ja tarjotaan aikaa yhdessäoloon Jumalan kasvojen edessä. Perheiden arkea helpottaakseen, perhekerho tarjoaa ilmaisen lounaan kerran kuussa.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- perhekerhon toimintaa suunnittelee ja toteuttaa vastaava lastenohjaaja
- järjestetään perhehartauksia ja lauluhetkiä, joissa papit ja kanttori tulevat tutuiksi
- jumalanpalveluskasvatus
- tapahtumien ja retkien järjestäminen
- yhteistyö muiden perheiden parissa toimivien tahojen kanssa
- avoin perhekahvilatoiminta perjantaisin klo 10-13 aloitettiin kokeiluluonteisesti toukokuussa 2019. Toimintaa on tarkoitus jatkaa vuonna 2020.
- perhediakonian jatkaminen ja kehittäminen mahdollisuuksien mukaan

Diakoniatyö 1012410000

Tehtävä

Diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisen rakkauden toteutumista seurakunnassa ja ihmisten elämässä monin eri tavoin. Diakoniatyö on koko seurakunnan tehtävä ja se toteutuu viranhaltijatyön sekä vapaaehtoistoiminnan kautta.

Toiminnalliset tavoitteet ja painopistealueet

- Kehitetään yhteistyötä muiden työalojen, sekä eri järjestöjen ja yhteisöjen kanssa.
- Pidetään yllä rakentavaa yhteistyötä toimintatiimiläisten ja muiden seurakunnan diakoniatyön vapaaehtoisten kanssa mm. jumalanpalvelusyhteyden, yhteisvastuukeräyksen ja muiden diakoniatyöhön kuuluvien tehtävien kautta.

- Yhteinen keittiö -ruokailujen sekä sen myötä yhteistyön vakiinnuttaminen Virtain kaupungin ja eri toimijoiden kanssa.
- Yksilöiden ja ryhmien kohtaamisissa edistetään hengellistä työtettä
- Uuden rovastikunnan mukanaan tuomien yhteistyömahdollisuuksien kartoittaminen

Lähetystyö 101260000

Tehtävä

Lähetystyön tehtävänä on seurakunnan Kristuksen käskyn mukaisesti osallistua maailmanlaajuisen Kristuksen kirkon lähetystehtävän toteuttamiseen. Virtain seurakunta hoitaa tätä tehtävää yhteistyössä Suomen evankelis-luterilaisen kirkon eri lähetysjärjestöjen kanssa.

Toiminnan edellytykset

1.9.2019 alkaen Virtain seurakunnan lähetysvastaavana toimii Seija Laaksonen oman työnsä ohella. Tehtävä on suppeampi kuin lähetysseuralla. Lähetystyön esillä pitäminen niveltyy erityisesti Seijan työhön lasten ja nuorten parissa.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- yhteistyö ja yhteydenpito seurakunnan nimikkolähettiläiden kanssa
- toimintatiimin jäsenille on jaettu omat nimikkokohteet, joihin he pitävät tiiviimpää yhteyttä
- lähetyspyhät ja –juhlat, myyjäiset, toritapahtumat
- lähetyspiirien toiminnan tukeminen
- lähetysasian esilläpito erityisesti lasten ja nuorten keskuudessa
- osallistuminen rovastikunnan ja hiippakunnan lähetystoimintaan
- matkat valtakunnallisille lähetysjuhlille

Kansainvälinen työ 101270000

Tehtävä

Yhteydenpito Viron ja Inkerin kirkkoon.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- Järva-Jaanin seurakunta (vastuuhenkilö Seija Laaksonen)
- Sortavalan seurakunta (vastuuhenkilö Timo Wenell)

2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
Toimintatuotot	-52 721,56	-48 450,00	-42 210,00	-42 210	-42 210
Korvaukset	-234,84	-100,00			
Myyntituotot	-3 807,40	-9 300,00			
Maksutuotot	-29 007,89	-24 240,00	-31 560,00	-31 560	-31 560
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-19 506,43	-14 460,00	-10 650,00	-10 650	-10 650
Muut toimintatuotot	-165,00	-350,00			
Toimintakulut	719 019,59	703 117,00	598 205,00	598 205	598 205
Henkilöstökulut	493 099,32	489 539,00	406 675,00	406 675	406 675
Palkat ja palkkiot	403 588,90	389 248,00	332 450,00	332 450	332 450
Henkilösivukulut	92 801,47	100 291,00	78 725,00	78 725	78 725
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 291,05		-4 500,00	-4 500	-4 500
Palvelujen ostot	138 270,42	128 968,00	122 380,00	122 380	122 380
Vuokrakulut	1 708,96	1 600,00	1 600,00	1 600	1 600
Aineet ja tarvikkeet	28 718,01	33 330,00	24 150,00	24 150	24 150
Ostot tilikauden aikana	28 718,01	33 330,00	24 150,00	24 150	24 150
Annetut avustukset	52 802,75	46 950,00	42 000,00	42 000	42 000
Muut toimintakulut	4 420,13	2 730,00	1 400,00	1 400	1 400
TOIMINTAKATE	666 298,03	654 667,00	555 995,00	555 995	555 995
VUOSIKATE	666 298,03	654 667,00	555 995,00	555 995	555 995
TILIKAUDEN TULOS	666 298,03	654 667,00	555 995,00	555 995	555 995
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	666 298,03	654 667,00	555 995,00	555 995	555 995

****HAUTAUSTOIMI****

Hautaustoimen tehtäväalueet 1014010000 – 1014040000

Tehtävä

Tehtävänä on hoitaa hautaustointia kirkkolain ja – järjestyksen sekä hautaustoimen ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- pidetään hautausmaat nykyisessä hyvässä kunnossa
- uusitaan tarvittaessa istutuksia ja hoitovälineitä

4 HAUTAUSTOIMI	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
Toimintatuotot	-73 800,00	-81 650,00	-86 500,00	-86 500	-86 500
Maksutuotot	-73 800,00	-81 650,00	-86 500,00	-86 500	-86 500
Toimintakulut	246 407,15	234 611,00	252 425,00	252 425	252 425
Henkilöstökulut	21 087,75	24 591,00	22 075,00	22 075	22 075
Palkat ja palkkiot	17 034,90	19 517,00	17 865,00	17 865	17 865
Henkilösivukulut	4 052,85	5 074,00	4 210,00	4 210	4 210
Palvelujen ostot	215 139,43	201 470,00	222 200,00	222 200	222 200
Aineet ja tarvikkeet	7 149,46	5 700,00	6 900,00	6 900	6 900
Ostot tilikauden aikana	7 149,46	5 700,00	6 900,00	6 900	6 900
Muut toimintakulut	3 030,51	2 850,00	1 250,00	1 250	1 250
TOIMINTAKATE	172 607,15	152 961,00	165 925,00	165 925	165 925
VUOSIKATE	172 607,15	152 961,00	165 925,00	165 925	165 925
Poistot ja arvonalentumiset	7 250,97	7 317,00	7 251,00	7 251	7 251
Suunnitelman mukaiset poistot	7 250,97	7 317,00	7 251,00	7 251	7 251
TILIKAUDEN TULOS	179 858,12	160 278,00	173 176,00	173 176	173 176
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	179 858,12	160 278,00	173 176,00	173 176	173 176

KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimen tehtäväalueet 1015010000 – 1015100000

Seurakunnan kiinteistöjä ovat Virtain kirkko, Uuden hautausmaan kappeli, Killinkosken kirkko, Killinkosken hautausmaan kappeli, Liedenpohjan kirkko, Karttimaja ja seurakuntatalo. Seurakunta omistaa kaksi osakehuoneistoa, jotka on vuokrattu asuinkäyttöön; As Oy Säästö-Kaleton ja As Oy Torisevantie 11. Seurakunnalla on metsäkiinteistöjä yhteensä noin 766 ha. Hautausmaat ja kiinteistöjen ulkoalueet hoitaa Virtain Kiinteistöpalvelu Oy (urakkasopimus vv.2019-2023).

Tehtävä

Tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa rakentamalla, ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteätä omaisuutta.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- kiinteistöjen hoidossa ennakoidaan korjaustarpeet riittävän ajoissa ja suunnitelmallisesti
- tarkastetaan ja huolletaan teknisiä laitteita
- seurataan tilojen käyttöastetta ja käyttökustannuksia
- ylläpidetään määrätty siisteystaso
- hoidetaan metsiä ja toteutetaan myynti metsäsuunnitelman mukaan
- seurataan kaavoitustilannetta

Keittiötoimi 1015120000

Tehtävä

Seurakuntatalon keittiön tehtävänä on tuottaa kahvi- ja ruokapalvelut seurakunnan tilaisuuksiin. Tilauksesta järjestetään perhejuhlien tarjoilut esim. hääjuhliin, kaste- ja hautajaistilaisuuksiin.

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- järjestää kaunis ja arvokas tilaisuus
- resurssien mukaan järjestetään yhteistyökumppanien tilaisuuksia
- seurataan taksoituksen tasoa
- jatketaan pesulapalveluiden tuottamista sisäisenä palveluna

Suunnitelma

- sivukirkkojen tarjoilu yhteistyössä rukoushuoneyhdistysten kanssa

5 KIINTEISTÖTOIMI	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
Toimintatuotot	-236 662,23	-153 950,00	-159 200,00	-157 700	-157 700
Korvaukset			-1 000,00	-1 000	-1 000
Myyntituotot	-35 281,47	-37 650,00	-42 150,00	-42 150	-42 150
Maksutuotot	-3 916,67	-4 000,00	-500,00	-500	-500
Vuokratuotot	-19 306,98	-19 200,00	-24 950,00	-23 950	-23 950
Metsätalouden tuotot	-177 657,11	-93 000,00	-90 000,00	-90 000	-90 000
Muut toimintatuotot	-500,00	-100,00	-600,00	-100	-100
Toimintakulut	325 426,39	324 880,00	327 465,00	326 105	326 105
Henkilöstökulut	113 328,75	120 320,00	114 625,00	114 625	114 625
Palkat ja palkkiot	92 238,07	95 491,00	92 725,00	92 725	92 725
Henkilösivukulut	21 589,72	24 829,00	21 900,00	21 900	21 900
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-499,04				
Palvelujen ostot	90 259,28	94 660,00	105 210,00	104 510	104 510
Vuokratulut	5 498,28	5 600,00	5 600,00	5 600	5 600
Aineet ja tarvikkeet	90 255,52	82 700,00	80 630,00	80 430	80 430
Ostot tilikauden aikana	90 255,52	82 700,00	80 630,00	80 430	80 430
Muut toimintakulut	26 084,56	21 600,00	21 400,00	20 940	20 940
TOIMINTAKATE	88 764,16	170 930,00	168 265,00	168 405	168 405
VUOSIKATE	88 764,16	170 930,00	168 265,00	168 405	168 405
Poistot ja arvonalentumiset	104 322,42	83 952,00	92 279,00	89 559	89 559
Suunnitelman mukaiset poistot	104 322,42	83 952,00	92 279,00	89 559	89 559
TILIKAUDEN TULOS	193 086,58	254 882,00	260 544,00	257 964	257 964
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	193 086,58	254 882,00	260 544,00	257 964	257 964

6 RAHOITUSTOIMI	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
Verotulot ja valtionrahoitus	-1 299 868,13	-1 347 000,00	-1 290 500,00	-1 290 500	-1 290 500
Verotuskulut	16 981,49	19 000,00	19 670,00	19 670	19 670
Keskusrahastomaksut	105 552,00	102 500,00	104 000,00	104 000	104 000
Rahoitustuotot ja -kulut	2 027,56	-4 000,00	-8 700,00	-8 700	-8 700
Korkotuotot	-7 227,51	-3 000,00	-5 000,00	-5 000	-5 000
Muut rahoitustuotot	-6 971,58	-5 000,00	-7 000,00	-7 000	-7 000
Arvon muutokset sijoituksista	11 356,73				
Korkokulut	4 869,92	4 000,00	3 300,00	3 300	3 300
VUOSIKATE	-1 175 307,08	-1 229 500,00	-1 175 530,00	-1 175 530	-1 175 530
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-64 457,66				
Kulut	62 870,89				
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 586,77				
TILIKAUDEN TULOS	-1 175 307,08	-1 229 500,00	-1 175 530,00	-1 175 530	-1 175 530
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 175 307,08	-1 229 500,00	-1 175 530,00	-1 175 530	-1 175 530

TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
306000	Muut korvaukset	-234,84	-100	-1 000	-1 000	-1 000
Korvaukset		-234,84	-100	-1 000	-1 000	-1 000
311000	Pitopalvelu	-33 429,82	-36 000	-40 000	-40 000	-40 000
311100	Lounasmyyntituotot		-7 300			
312000	Ruoka- ja kahvimyynti- tuotot	-261,40		-200	-200	-200
312100	Pöytälinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-1 648,41	-1 650	-1 950	-1 950	-1 950
312200	Elintarvikemyynti-tuotot	-203,24				
312700	Kirjatuotot	-300,00	0			
312900	Korttituotot	-835,00	-1 000			
314900	Muut myyntituotot	-2 411,00	-1 000			
Myyntituotot		-39 088,87	-46 950	-42 150	-42 150	-42 150
315000	Virkatodistustuotot	-8 926,10	-9 000	-9 000	-9 000	0
317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-8 833,78	-8 550	-8 400	-8 400	-8 400
318000	Leirimaksut	-7 685,00	-7 900	-12 050	-12 050	-12 050
319000	Retki- ja kurssimaksut	-12 281,00	-7 330	-11 200	-11 200	-11 200
321000	Haudan lunastusmaksut	-11 160,00	-12 000	-13 000	-13 000	-13 000
321100	Hautauspalvelu-maksut	-13 100,00	-14 500	-18 000	-18 000	-18 000
321300	Säilytystilamaksut	-540,00	-500	-500	-500	-500
321400	Kappelimaksut	-3 600,00	-4 000			
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-524,78	-460	-310	-310	-310
324400	Valokopiotuotot	-45,00	-30			
325000	Muut maksut ja korvaukset	-49 000,00	-54 650	-55 100	-55 100	-55 100
Maksutuotot		-115 695,66	-118 920	-127 560	-127 560	-118 560
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-11 934,92	-11 800	-12 400	-12 400	-12 400
345000	Kiinteistöjen vuokrat			-550	-550	-550
347000	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-543,04	-500			
353000	Vuokrat seurakunta- tilojen käytöstä	-6 829,02	-6 900	-12 000	-11 000	-11 000
Vuokratuotot		-19 306,98	-19 200	-24 950	-23 950	-23 950
360000	Puun myyntituotot	-177 657,11	-93 000	-90 000	-90 000	-90 000
Metsätalouden tuotot		-177 657,11	-93 000	-90 000	-90 000	-90 000
362000	Jumalanpalveluskolehdit	-2 234,34	-1 880	-1 450	-1 450	-1 450
363000	Muut kolehdit	-1 134,39	-400	-1 100	-1 100	-1 100

TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
364000	Muut keräystuotot		-50	-100	-100	-100
365000	Myyjäistuotot			-3 000	-3 000	-3 000
366000	Ohjelmatuotot	-5 532,00	-4 000			
367000	Muut lahjoitustuotot	-1 807,15				
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-2 094,02	-2 180	-1 700	-1 700	-1 700
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-3 526,80	-3 500	-1 200	-1 200	-1 200
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	-1 143,80	-1 100	-1 500	-1 500	-1 500
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-672,87	-650	-600	-600	-600
368400	Yhteisvastuukeräyksen konsertit		-700			
369000	Eryityskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-1 361,06				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-19 506,43	-14 460	-10 650	-10 650	-10 650
372000	Kansaneläkelaitoksen korvaukset	-7 615,13	-3 500	-3 000	-3 000	-3 000
Tuet ja avustukset		-7 615,13	-3 500	-3 000	-3 000	-3 000
381500	Irtaimiston ja kaluston myynti	-500,00		-500		
383000	Muut tuotot	-165,00	-470	-200	-200	-200
Muut toimintatuotot		-665,00	-470	-700	-200	-200
Toimintatuotot		-379 770,02	-296 600	-300 010	-298 510	-289 510
400000	Kokouspalkkiot	5 464,50	5 800	5 700	5 700	6 300
400100	Kokouspalkkiot henkilökunta		750			
401000	Vakinaisten viranhaltijoiden kuukausipalkat	373 700,40	391 258	476 600	476 600	455 625
402000	Määräaikaisten viranhaltijoiden kuukausipalkat	11 004,36		49 550	49 550	49 550
403000	Työsuhteisten kuukausipalkat	141 714,59	128 472			
404000	Määräaikaisten työsuhteisten kuukausipalkat	26 148,42	13 923			
405000	Erilliskorvaukset	7 311,00	6 985			
406000	Sairausloman ja perhevapaiden sijaiset	2 705,91	0			
406500	Vuosilomasijaiset ja muut sijaiset	2 450,04	23 028			
407000	Tunti- ja urakkapalkat	17 215,18	20 600	17 750	17 750	17 750
408200	Kerhonojajajien palkkiot	16 485,50	16 000	7 550	7 550	7 550

TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
408300	Esiintymispalkkiot	2 550,00	4 400			
408400	Toimituspalkkiot	5 444,90	5 200			
408900	Muut palkat, palkkiot ja veronalaiset suoritukset	3 513,00	150	14 500	14 500	14 500
409800	Jaksotetut palkat	5 916,45				
Palkat ja palkkiot		621 624,25	616 566	571 650	571 650	551 275
410000	Sosiaaliturvamaksut	5 138,03	5 214	7 680	7 680	7 420
412000	Eläkemaksut	129 980,37	129 953	119 245	119 245	114 880
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	8 594,20	22 720	7 120	7 120	6 870
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-184,07				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-590,76				
Henkilösivukulut		142 937,77	157 887	134 045	134 045	129 170
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-3 316,75		-4 500	-4 500	-4 500
421000	Tapaturmakorvaukset	-473,34				
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-9 031,10	-9 000	-9 200	-9 200	-9 200
Henkilökulujen oikaisuerät		-12 821,19	-9 000	-13 700	-13 700	-13 700
Henkilöstökulut		751 740,83	765 453	691 995	691 995	666 745
430000	Postipalvelut	3 910,10	3 600	8 340	8 340	8 040
431000	Puhelinpalvelut	8 196,53	8 060			
431050	Tietoliikennekulut	370,50	300			
431100	Painatukset	439,98		100	100	550
431200	Ilmoitukset	16 236,42	14 280	10 300	10 300	14 900
432000	Toimistopalvelut	1 290,00	1 600	1 400	1 400	1 400
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	905,30	600	800	800	800
433000	ICT-palvelut	27 367,88	27 300	26 750	26 750	26 200
433500	Siivouspalvelut	5 268,31	4 500	6 500	6 500	6 500
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	13 434,68	13 300	11 150	11 050	11 050
435200	LVI-palvelut	248,00				
435300	Kiinteistöjen huoltopalvelut	299,72	1 500	100		
435310	Muu talotekniikka	1 146,31	900	700	700	700
435320	Sähköhuollot	70,70				
435330	Eriyislaitehuollot		1 000	1 450	1 450	1 450

TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
435400	Vartiointipalvelut	8 815,16	10 500	8 040	8 040	8 040
435500	Hälytys-/häätäkeskusten vuosimaksut	240,00	500			
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	224 086,31	200 200	223 600	223 500	223 500
435700	Jätehuolto	5 376,42	6 000	6 700	6 600	6 600
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	2 554,47	2 500	4 500	4 500	4 500
436200	Metsänhoitokulut	16 813,89	25 000	30 000	30 000	30 000
436300	Puutavaran myyntikulut	2 991,76	1 000	1 000	1 000	1 000
437000	Matkakustannukset (kotimaa, virkamatkat)	19 155,74	18 410	17 140	17 140	17 250
437100	Matkakustannukset (kotimaa, koulutus)	1 827,75	4 330			
437200	Matkakorvaus muille kuin omalle henkilökunnalle	11 598,15	10 654	63 880	63 880	64 140
437500	Majoituspalvelut, muut	53 551,73	47 969			
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	1 368,00	2 000	1 500	1 500	1 500
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	5 307,20	1 100	2 050	2 050	2 050
438500	Kuljetuspalvelut, henkilöstö		500	11 780	11 780	11 780
438600	Kuljetuspalvelu muille kuin omalle henkilöstölle	10 211,60	13 700			
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	4 923,20	4 085	7 650	7 650	7 650
439100	Koulutuspalvelut, muut	490,00	1 200	1 080	1 080	1 080
439300	Työterveyshuolto	12 281,93	7 000	10 000	10 000	10 000
440000	Asiantuntijapalvelut	9 622,18	12 100	13 200	13 200	13 200
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	11 853,58	8 500	7 500	7 500	7 500
440600	Gramex- ja Teostomaksut	860,55	900			
440700	Tekijänoikeusmaksut			900	900	900
442000	Toimintavakuutukset	2 824,76	600	300	300	300
442100	Omaisuusvakuutukset	13 770,13	18 200	15 050	14 750	14 750
443500	Yhteistyökorvaukset			6 300	6 300	21 300
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	12 758,66	18 000	17 700	17 700	17 700
447000	Muut palvelut	6 503,40	2 750	2 000	2 000	2 000
Palvelujen ostot		518 971,00	494 638	519 460	518 760	538 330
447714	Investointi sähkötyöt	12 028,45				

TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
447715	Investointi sähkö/lisä- ja muutostyöt	5 146,00				
447999	Investointi aktivointi	-17 174,45				
Investointi		0,00				
453000	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	1 309,76				
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat		100			
458000	Muut vuokrat	399,20	1 600	1 600	1 600	1 600
458140	Asuinhuoneistojen hoitovastikkeet	5 498,28	5 500	5 600	5 600	5 600
Vuokratulot		7 207,24	7 200	7 200	7 200	7 200
460000	Kalusteet	7 378,28	7 900	1 500	1 500	1 500
462000	Muut koneet ja laitteet	4 741,99	1 800	1 700	1 700	1 600
464000	Toimistotarvikkeet	4 713,88	3 313	3 650	3 650	3 450
466000	Tulostus- ja kopiointimateriaali	1 048,40	1 697			
466100	Kirjekuoret ja pakkausmateriaali	480,00				
466500	Työvälineet ja työkalut	473,60	300	350	350	350
467000	Elintarvikkeet	24 509,86	23 850	23 600	23 600	23 600
467600	Keittiövälineet ja astiat	85,68	100	100	100	100
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	2 777,98	2 900	2 580	2 580	2 580
469000	Poltto- ja voiteluaineet	751,99	300	100		
470000	Lämmitys	15 641,23	10 700	13 500	13 500	13 500
471000	Sähkö	40 667,15	41 100	39 100	39 100	39 100
471300	Vesi	2 599,56	2 400	5 100	5 100	5 100
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	238,60		1 500	1 500	1 500
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	2 742,17	2 000	1 500	1 500	1 500
472600	Kukat	1 046,69	1 050	2 100	2 100	2 100
472700	Kynttilät	53,45	150			
472900	Suojavaatteet	381,86	500	400	400	400
473000	Ehtoolistarvikkeet	605,30	400			
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto			220	220	220
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	4 963,65	7 300	4 680	4 680	4 680
473200	Kuva- ja äänimateriaali	45,90		2 760	2 760	2 760
473300	Kirjat	1 946,65	2 900			
473400	Lehdet	3 390,20	5 400			

TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
473500	Toimituslahjat	2 742,29	3 700			
473700	Henkilökunnan muistamiset	712,61	550			
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	8 171,72	7 050	9 420	9 420	9 420
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 974,27	2 880	2 580	2 480	2 480
Ostot tilikauden aikana		136 884,96	130 240	116 440	116 240	115 940
Aineet ja tarvikkeet		136 884,96	130 240	116 440	116 240	115 940
480000	Lähetystyö	27 100,00	23 000	23 000	23 000	23 000
480500	Kansainvälinen diakonia			500	500	500
482000	Kirkon ulkomaanapu	800,00	500			
483000	Diakonia-avustukset	17 333,71	16 000	14 000	14 000	14 000
483500	Ystävyyssseurakunta-avustukset	2 000,00	0			
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	4 169,04	4 150	2 700	2 700	2 700
489000	Muut avustukset	1 400,00	3 300	1 800	1 800	1 800
Annetut avustukset		52 802,75	46 950	42 000	42 000	42 000
491200	Kiinteistövero	18 863,53	19 300	18 000	17 540	17 540
491300	Pääomatulosta maksettava tulovero	9 253,56	4 500	4 000	4 000	4 000
493000	Jäsenmaksut	1 950,94	910	1 750	1 750	1 750
495000	Luottotappiot	347,98				
496000	Muut kulut	3 134,40	2 670	300	300	300
Muut toimintakulut		33 550,41	27 380	24 050	23 590	23 590
Toimintakulut		1 501 157,19	1 471 861	1 401 145	1 399 785	1 393 805
TOIMINTAKATE		1 121 387,17	1 175 261	1 101 135	1 101 275	1 104 295
500000	Kirkollisverotulo	-1 165 381,61	-1 180 000	-1 160 000	-1 160 000	-1 160 000
511000	Valtionrahoitus	-134 486,52	-167 000	-130 500	-130 500	-130 500
Verotulot ja valtionrahoitus		-1 299 868,13	-1 347 000	-1 290 500	-1 290 500	-1 290 500
520000	Osuus verotuskuluista	16 981,49	19 000	19 670	19 670	19 670
Verotuskulut		16 981,49	19 000	19 670	19 670	19 670
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	45 738,00	54 000	45 000	45 000	45 000
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	59 814,00	48 500	59 000	59 000	59 000
Keskusrahastomaksut		105 552,00	102 500	104 000	104 000	104 000
601000	Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoituksista	-7 225,94	-3 000	-5 000	-5 000	-5 000
601400	Viivästyskorkotuotot	-0,05				

TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
602000	Muut korkotuotot	-1,52				
Korkotuotot		-7 227,51	-3 000	-5 000	-5 000	-5 000
607000	Muut rahoitustuotot	-6 971,58	-5 000	-7 000	-7 000	-7 000
Muut rahoitustuotot		-6 971,58	-5 000	-7 000	-7 000	-7 000
609400	Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituksista	13 687,73				
609410	Arvonalentumisten palautukset	-2 331,00				
Arvon muutokset sijoituksista		11 356,73				
610000	Korkokulut lainoista	4 564,80	4 000	3 300	3 300	3 300
613000	Viivästyskorkokulut	293,43				
614000	Muut korkokulut	11,69				
Korkokulut		4 869,92	4 000	3 300	3 300	3 300
Rahoitustuotot ja -kulut		2 027,56	-4 000	-8 700	-8 700	-8 700
VUOSIKATE		-53 919,91	-54 239	-74 395	-74 255	-71 235
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	7 296,90	7 363	7 297	7 297	7 297
646000	Poistot rakennuksista	91 387,95	73 673	87 321	84 601	84 601
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	3 155,51	500	3 394	3 394	3 394
652000	Poistot koneista ja kalustosta	9 733,03	9 733	1 518	1 518	1 518
Suunnitelman mukaiset poistot		111 573,39	91 269	99 530	96 810	96 810
Poistot ja arvonalentumiset		111 573,39	91 269	99 530	96 810	96 810
679000	Tuotot	-64 457,66				
Tuotot		-64 457,66				
679400	Kulut	62 870,89				
Kulut		62 870,89				
679800	Rahastojen muutos	1 586,77				
Siirrot rahastosta/rahastoon		1 586,77				
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot		0,00				
TILIKAUDEN TULOS		57 653,48	37 030	25 135	22 555	25 575
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ (YLIJÄÄMÄ)		57 653,48	37 030	25 135	22 555	25 575

RAHOITUSOSA	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-53 920	-54 239	-74 395	-74 255	-71 235
Vuosikate	-53 920	-54 239	-74 395	-74 255	-71 235
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	10 274	39 800	42 000	20 000	0
Investointimenot	17 174	39 800	42 000	20 000	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-6 900				
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto- rahavirta	-43 645	-14 439	-32 395	-54 255	-71 235
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	54 716				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-36 729				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	12 701				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-35 250				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pää- oman muutokset	500				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pää- oman muutokset	113 494				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	104 716	50 000	50 000	50 000	50 000
Rahavarojen muutos	61 071	35 561	17 605	-4 255	-21 235
Rahavarojen muutos (tase)	61 071				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-139 464				
Muiden arvopaperien muutos	-6 389				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	206 924				

INVESTOINTIOSA	Kustannus- arvio	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022	Ed. vuo- sien käyttö
Seurakuntatalon keittiön koneet 2003918	56 000,00	16 000,00				3 987,16
Srk-talon viemärin peruskorjaus 2006413	17 000,00		17 000,00	0,00	0,00	
Kirkon valvonta- ja hälytysjärjestelmä 2006414	23 800,00	23 800,00				28 983,26
Kirkon äänentoisto 2006755	15 000,00		15 000,00			
Kirkon matot 2006756	10 000,00		10 000,00			
Killinkosken hautausmaan valot 2006760	20 000,00		0,00	20 000,00		
Kokonaistulos	141 800,00	39 800,00	42 000,00	20 000,00	0,00	32 970,42

HAUTAINHOITORAHASTO TALOUSARVIO	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
Toimintatuotot	-63 887,63	-63 500	-66 500	-66 500	-66 500
Maksutuotot	-63 887,63	-63 500	-66 500	-66 500	-66 500
Toimintakulut	61 500,00	75 083	65 900	65 900	65 900
Henkilöstökulut	9 000,00	8 893	9 200	9 200	9 200
Palkat ja palkkiot	0,00	7 053	7 400	7 400	7 400
Henkilösivukulut	0,00	1 840	1 800	1 800	1 800
Henkilöstökulujen oikaisuerät	9 000,00				
Palvelujen ostot	49 000,00	58 080	52 200	52 200	52 200
Vuokratkulut		250			
Aineet ja tarvikkeet	3 500,00	6 860	4 500	4 500	4 500
Ostot tilikauden aikana	3 500,00	6 860	4 500	4 500	4 500
Muut toimintakulut		1 000			
TOIMINTAKATE	-2 387,63	11 583	-600	-600	-600
Rahoitustuotot ja -kulut	800,86	-700	-600	-600	-600
Korkotuotot	-8,93	-700			
Muut rahoitustuotot	-561,10		-600	-600	-600
Arvon muutokset sijoituksista	1 370,89				
VUOSIKATE	-1 586,77	10 883	-1 200	-1 200	-1 200
TILIKAUDEN TULOS	-1 586,77	10 883	-1 200	-1 200	-1 200
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 586,77	10 883	-1 200	-1 200	-1 200

HAUTAINHOITORAHASTO TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
323200	Hautojen kesähoitomaksut	-24 500,00	-23 500	-26 500	-26 500	-26 500
323800	Jaksotetut haudanhoitomaksut	-39 387,63	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Maksutuotot		-63 887,63	-63 500	-66 500	-66 500	-66 500
Toimintatuotot		-63 887,63	-63 500	-66 500	-66 500	-66 500
401000	Vakinaisten viranhaltijoiden kuukausipalkat	0,00	1 821	7 400	7 400	7 400
403000	Työsuhteisten kuukausipalkat	0,00	5 232			
Palkat ja palkkiot		0,00	7 053	7 400	7 400	7 400
410000	Sosiaaliturvamaksut	0,00	300	110	110	110
412000	Eläkemaksut	0,00	1 540	1 600	1 600	1 600
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut			90	90	90
Henkilösivukulut		0,00	1 840	1 800	1 800	1 800
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	9 000,00				
Henkilökulujen oikaisuerät		9 000,00				
Henkilöstökulut		9 000,00	8 893	9 200	9 200	9 200
430000	Postipalvelut		620	700	700	700
431000	Puhelinpalvelut		110			
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut		100			
433000	ICT-palvelut		2 600	2 500	2 500	2 500
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	49 000,00	54 650	49 000	49 000	49 000
Palvelujen ostot		49 000,00	58 080	52 200	52 200	52 200
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat		250			
Vuokratulot			250			
464000	Toimistotarvikkeet			500	500	500
466000	Tulostus- ja kopiointimateriaali		250			
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	3 500,00	6 610	4 000	4 000	4 000
Ostot tilikauden aikana		3 500,00	6 860	4 500	4 500	4 500
Aineet ja tarvikkeet		3 500,00	6 860	4 500	4 500	4 500
496000	Muut kulut		1 000			
Muut toimintakulut			1 000			
Toimintakulut		61 500,00	75 083	65 900	65 900	65 900
TOIMINTAKATE		-2 387,63	11 583	-600	-600	-600

HAUTAINHOITORAHASTO TULOSLASKELMAOSA		TP 2018	TA 2019	TA 2020	SU 2021	SU 2022
601000	Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.	-8,93	-700			
Korkotuotot		-8,93	-700			
607000	Muut rahoitustuotot	-561,10		-600	-600	-600
Muut rahoitustuotot		-561,10		-600	-600	-600
609400	Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituksista	1 370,89				
Arvon muutokset sijoituksista		1 370,89				
Rahoitustuotot ja -kulut		800,86	-700	-600	-600	-600
VUOSIKATE		-1 586,77	10 883	-1 200	-1 200	-1 200
TILIKAUDEN TULOS		-1 586,77	10 883	-1 200	-1 200	-1 200
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-1 586,77	10 883	-1 200	-1 200	-1 200