



Askolan seurakunta

TALOUSSUUNNITELMA 2023 - 2025

Kirkkoneuvosto 15.12.2022 § 72

Kirkkovaltuusto 29.12.2022 § 18

	ss
Yleisperustelut ja sitovuustasot	1 - 14
Käyttötalousosa tehtäväalueittain ulk / sis	15 - 24
Tuloslaskelma ulkoinen / sisäinen	25
Tuloslaskelmaosa pääluokittain ulkoinen sitovuustaso	26 - 28
 Tuloslaskelma ulkoinen	 29
Rahoituslaskelma	30
Investoinnit	31
Hautainhoitorahasto talousarvio	32 - 33

Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Tautitilanne vaikutti välillä jo rokotteiden myötä helpottavankin, mutta sitten uusien virusmuunnosten vuoksi rajoituksia jouduttiin jälleen kiristämään. Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020–2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset ja vielä tänä vuonnakin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut ovat vaikuttaneet maailmantalouden tilaan. Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukraina. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi.

Inflaatio

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttajahinnoissa on edelleen nousupaineita. Tulevasta talvesta ennustetaan vaikeaa. Myös korot ovat nousseet. Kaikki tämä vaikuttaa talouden nykytilaan voimakkaasti. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 7,6 % elokuussa, kun se edellisen vuoden elokuussa oli 2,1 %. Euroalueen inflaatio oli ennakkotietojen mukaan elokuussa 9,1 % (www.tilastokeskus.fi). Elokussa kuluttajahintoja nosti vuoden takaiseen verrattuna eniten sähkön, bensiinin, dieselin ja omakotitalon peruskorjausten kallistuminen. Kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua. Palkansaajien reaaliensiot laskivat huhti-kesäkuussa 4,6 % (Tilastokeskus, 26.8.2022) Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia (VM 19.9.2022). Energian hinta pitää inflaatiota korkeana koko vuoden 2022 ajan ja se on suurin inflaatiota kiihdyttävä tekijä tänä vuonna. Suomen pankin (15.9.2022) vuoden 2022 inflaatioennuste on 7,0 %, OP:n (22.8.2022) ennuste on 6,8 % ja säästöpankkiryhmän (8.8.2022) ennuste 6,5 %.

Bruttokansantuote

Kansantalouden tuotanto (BKT) kasvoi 3,0 % vuonna 2021. Tilastokeskuksen mukaan bruttokansantuotteen volyymi saavutti vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä koronakriisiä edeltäneen tasonsa. Talous toipui ennakoitua nopeammin. Bruttokansantuote kasvoi vielä alkuvuoden 2022 aikanakin, mutta kasvun ennustetaan heikkenevän nopeasti. Talousnäköymä on heikentynyt kesän aikana, erityisesti kärjistynyt energiakriisi on kasvattanut taantumariskiä. Sota, inflaatio ja nousevat korot ovat painaneet kuluttajien luottamuksen talouteen historiallisen alhaisiin lukemiin. (Suomen pankki, 18.8.2022) Valtiovarainministeriö ennusti syyskuussa (19.9.2022) kuluvan vuoden talouskasvuksi 1,7 prosenttia ja Suomen

pankki (15.9.2022) 2,2 prosenttia. OP:n elokuisen ennusteen mukaan kasvu olisi 2 prosenttia ja säästöpankkiryhmän ennusteen mukaan 1,6.

Työllisyys

Työllisyysaste on kuluneen vuoden aikana jatkanut kasvuaan. Työllisten määrä on lisääntynyt koronapandemiaa edeltävään aikaan verrattuna. Työllisyysodotukset ovat kuitenkin laskussa kaikilla toimialoilla, mikä ennakoi työllisyystilanteen heikkenemistä. Suhdannenäkymä yhdessä heikentyneiden työllisyysodotusten kanssa ennakoi pitkään jatkuneen suotuisan työllisyyskehityksen päättymistä. Työttömyyden lasku on jo taittunut. (Suomen pankki, 18.8.2022)

Työllisyysasteen trendiluku oli elokuussa 73,6 prosenttia, mikä on 1,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuoden 2021 elokuussa. Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työllisiä oli elokuussa 30 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömiä oli 187 000, mikä oli 8 000 vähemmän kuin vuosi sitten. Kausitasoitettu työllisyysaste saavutti jo 2021 vuoden heinäkuussa ennen koronakriisin puhkeamista helmikuussa 2020 vallinneen tason. Tilastokeskuksen tietojen (13.9.2022) mukaan koko talouden työpäiväkorjattu palkkasumma oli vuoden 2022 heinäkuussa 6,0 % suurempi kuin heinäkuussa 2021. Työpäiväkorjattu palkkasumma kasvoi heinäkuussa kaikilla päätoimialoilla vuoden 2021 heinäkuuhun verrattuna. Palkkasumma kasvoi yksityisellä sektorilla heinäkuussa 7,0 prosenttia vuodentakaisesta ja julkisella sektorilla 3,7 %. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan palkansaajien ansiot ovat heinä-syyskuussa 2,5 % suuremmat kuin vuotta aikaisemmin.

Seurakuntatalouksien nykytilanne

Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen tilitetty määrä nousi +1,3 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan +2,3 %. Tammi elokuun 2022 verotulokertymä on 1,3 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Vuonna 2021 kirkollisveroa tilitettiin 912,6 miljoonaa euroa (900,9 milj. vuonna 2020).

Kirkollisveron määrä kasvoi 11,7 miljoonalla eurolla.

Kirkollisveron tuotto kasvoi 193 seurakuntataloudella (73 %) ja 70 seurakuntataloudella (27 %) se väheni. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, suhteellisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Kuopion, Helsingin ja Oulun hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät eniten, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin, Porvoon ja Espoon hiippakunnissa.

Verotilitykset ja palkkasumman kehitys

Elokuussa alkuvuoden 2022 verotulokertymä oli 1,4 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla pandemiasta huolimatta. Tätä selittää se, että ansiotason nousu palkankorotusten seurauksena ja eläkeläisten aiempaa korkeammat eläkkeet. Korona-ajan vaikutuksia seurakuntatalouksiin vähensivät valtion tukitoimet ja se, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset, kuten työtuntien väheneminen, lomautukset,

irtisanomiset, vaikuttaisi kohdistuneen niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuuluvuus on tyypillisesti korkeinta.

Inflaation kiihtyminen nostaa paineita suuremmille palkankorotuksille jo syksyllä 2022. Kunta-alan työsopimukseen liittyvä palkkaohjelma saattaa ennakoida nykyisiä korkeampia palkkoja tulevana vuosina muillakin sektoreilla. Kunta-alan palkkaohjelman vaikutuksia on vaikea arvioida.

Ennusteita vuodelle 2023

Valtiovarainministeriön syyskuun ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Suomen Pankki ennustaa vastaavasti -0,3 % (v. 2023) ja 1,1 % (v. 2024). Uusia ennusteita julkaistaan syyskuussa (Kuntarahoitus, Palkansaajien tutkimuslaitos jne.)

Ansiotasoindeksi ennustetaan kasvavan 3,5 % vuonna 2023 (VM 19.9.2022).

Kuntien saamiin verotuloihin vuonna 2023 vaikuttaa olennaisesti 1.1.2023 voimaan tuleva sote-verouudistus, joka siirtää kuntien verotuloja valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi.

Kirkollisveroennusteet

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä.

Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yks. lain nojalla. Kirkollisveroprosenttien alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi.

Valtiovarainministeriön vero-osasto on tehnyt kirkollisveron alentamispainelaskelman, joka on tallennettu Sakastiin. Seurakuntatalouksien tulisi kirkollisveroprosentista vuodelle 2023 päättäessään huomioida VM:n alentamispainetaulukko sekä se, että verouudistus olisi lain tavoitteen mukaisesti neutraali myös kirkkoon kuuluvien näkökulmasta.

Kirkkohallitus on saanut seurakuntakohtaisen kirkollisveroennusteen (FCG) syyskuussa.

Verotuloennuste on tallennettu Sakastiin ja kirkon tilastopalveluihin (www.kirkontilastopalvelut.fi) josta se on seurakuntien ladattavissa.

Jäsenmäärän kehitys

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on julkaistu ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen.

Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,2 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Vuoteen 2026 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 5,9 prosenttia (31.12.2021 jäsenmäärään verrattuna).

Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 2,8 prosentista Mikkelin hiippakunnan 9,3 prosenttiin.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121 353 000 euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 111 828 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen - jakoperusteen mukaisesti. Vuoden 2023 määrärahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkiluvun mukaan eli tilanteen 31.12.2021 perusteella. Suomen väkiluku 31.12.2021 oli 5 548 241 henkilöä. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,156 euroa/kunnan jäsen. Rahoituksesta 7 115 200 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2 409 000 euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia.

Rakennusavustusten jakoperusteet uusittiin syksyllä 2021 (yleiskirje 27/2021). Avustusten uudet nimitykset ovat Avustus kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. valtion rahoituksesta jaettava avustus) ja Kirkon keskusrahaston korjausavustus (ent. kirkon keskusrahaston tuki).

Hakuohjeet löytyvät Sakastista: Seurakuntatyö -> Kiinteistöt ja maankäyttö -> Avustukset. Avustusten hakuprosessia ollaan parhaillaan uudistamassa niin, että avustushakemukset vuodelle 2023 tehtäisiin Basis-järjestelmän kautta. Uudesta toimintatavasta ohjeistetaan syksyn aikana.

Rahoituslain neljännessä pykälässä säädetään, että Kirkon keskusrahaston tulee toimittaa opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seuranta varten tarvittavat tiedot. Kirkon keskusrahasto käyttää tietojen toimittamiseen seurakuntien taloustilastoista johdettuja yhteenlaskettuja kustannustietoja. Seurakunnissa tulee tarkasti noudattaa kirkkohallituksen ohjetta kustannusten kohdentamisesta kirjanpidossa. Tilintarkastajia muistutetaan tarkastamaan, onko seurakunta kirjannut ja ilmoittanut kustannukset ohjeiden mukaisesti.

kokonaisjäsenmäärä ajankohta	srk määrä	muutos	kunta määrä	muutos hlöä	hlöä	jäsenten määrä % väestöstä	muutos%
10/2022	3465	-96	4772	-110		72,6	-0,3
10/2021	3561	-70	4882	-36		72,9	-0,9
9/2020	3631	-78	4918	-37		73,8	-1,1
10/2019	3709	-82	4955	-28		74,9	-1,2
10/2018	3791	-42	4983	-25		76,1	-0,5
10/2017	3833	-86	5008	-42		76,5	-1,1
10/2016	3919	-116	5050	292		77,6	-7,2
2008	4035		4758			84,8	
		-570		14			

31.12.2021	3565	-40	4847	-25		73,5	-0,4
31.12.2020	3605	-84	4872	-71		74	-0,6
31.12.2019	3689	-71	4943	-37		74,6	-0,9
31.12.2018	3760	-60	4980	-129		75,5	0,7
31.12.2017	3820	-89	5109	64		74,8	-2,7
31.12.2016	3909	-53	5045	-59		77,5	-0,1
31.12.2015	3962		5104			77,6	
		-397		-257			

ajankohta	työssäkäyvä jäsenistö 18-64 v määrä	% koko jäsenmäärästä
10/2022	1783	51,4
10/2021	1827	51,3
10/2020	1868	51,4
10/2019	1909	51,5
10/2018	1954	51,5
10/2017	1993	52,0
10/2016	2058	52,5
2014	1948	61,5

3165 kaikki väestön ikäryhmä

ajankohta	alle 18 -vuotiaat (0-17 vuotiaat) määrä	% koko jäsenmäärästä
10/2022	842	24,3
10/2021	901	25,3
10/2020	939	25,9
10/2019	985	26,6
10/2018	1025	27,0
10/2017	1085	28,3
10/2016	1076	27,5

Askolan seurakunnan jäsenistä	kasteet	liittyneet	muutto	eronneet	kuolleet
1-9/2022	25	11	-54	20	26
1-9/2021	21	15	-10	28	29
1-9/2020	13	14	-26	22	33
1-9/2019	16	8	-17	20	28
1-9/2018	29	9	-5	18	37
1-9/2017	22	9	-38	20	28
1-9/2016	34	15	-52	17	21

Askolan seurakunnan verotulot

kertymäkausi tammi-syyskuu

vuosi	ero eur	muutos%	ero eur	muutos%	ero eur	muutos%	ero eur	muutos%	osuus yhteisöverosta	ero eur
verotulot			kirkollisvero		valtionvero					
2022	840 530	17 542	2,13	768 125	17 587	2,3	72 405	-45	-0,06	
2021	822 988	26 876	3,37	750 538	26 263	3,6	72 450	612	0,85	
2020	796 112	-2 851	-0,36	724 275	-3 418	-0,47	71 838	558	0,78	
2019	798 963	-90 605	-10,2	727 683	-88 304	-10,8	71 280	-2 301	-3,13	
2018	889 568	16 242	1,86	815 987	19 375	2,432	73 581	-1 063	-1,424	
2017	873 326	-37 204	-4,09	796 612	-22 696	-2,77	74 644	376	0,51	2 070
2016	910 530	6 203	0,69	819 308	10 635	1,28	74 268	74 268		16 954
2015	904 327	13 553	1,52	829 943	8 450	1,03	0			74 384
2014	890 774			821 493			0			69 281

Maksut kirkon keskushallinnolle**Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 % (esitys)**

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Seurakunnan rahastomaksujen suuruuden arvioiminen

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2021 kirkollisveroon.

Seurakuntakohtaiset verovuoden 2021 kirkollisveron ennakotiedot ovat nähtävissä Verosaajien internet-palvelussa taulukko N181 (veronsaajat.vero.fi). Lopullinen tieto julkaistaan verotuksen valmistuttua marraskuussa. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2021 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2021 kirkollisveroprosentilla. Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,6 miljoonaa euroa (13,9 milj. vuonna 2022)). Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maalís-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

Palkkakulut

Kirkon 1.3.2022 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.2.2024 saakka.

Palkkoihin on vuonna 2022 tehty 2,0 %:n yleiskorotus.

Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Kirkkohallituksen yleiskirje nro 17/2022 (3.5.2022) Seurakuntien kirjanpidon tehtäväalueiden muuttaminen 1.1.2023

Ohjeistuksen mukaan hautaustoimen pääluokkaan tulee kirjata suntion henkilöstökulut hautausten järjestämisestä (tehtäväalue 404). Aiemmin seurakunnassa kirjattu hautaan siunaamiseen pääluokkaan seurakunnallinen elämä.

Papin, kanttorin ja suntioiden henkilöstökulut merkitään seurakunnallisen elämän pääluokkaan tehtäväalueelle 202 Hautaan siunaaminen siunaus- ja muistotilaisuuden ajalta.

Tehtäväalueeseen 404 varsinainen hautaustoimi kirjataan vainajan säilyttämisestä, kuljettamisesta ja tuhkaamisesta sekä siunauksen järjestämisestä aiheutuneet tuotot ja kulut. Tehtäväalueeseen merkitään myös haudan kaivuusta, peittämisestä ja peruskunnostuksesta aiheutuvat tuotot ja kulut.

Taloudellinen jaosto 7.3.2022 § 10 päätettiin haudankaivuupalvelujen kilpailutuksen valmistelusta. Haudankaivajaa on haettu vuoden 2022 aikana, mutta tarjouksia ei ole saatu. Talousarviossa 2023 haudankaivuupalvelujen arvioidut kustannukset esitetty.

Hautausmaan hautojen hallinnollista käsittelyä on valmisteltu hautausmaan kehitystyön yhteydessä vuodesta 2019 alkaen (Kirkkolaki 1274/2003 17 luku 2§ 2mom).

Hallintomenettely on suunniteltu vuoden 2023 aikana aloitettavaksi. Tämä vaatii henkilöstön sitoutumista ja ammattitaitoa tehtävän suorittamiseen.

Henkilösivukulut**Eläkemaksut**

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään edelleen 21,0 prosenttia.

Seurakunnilta Kevan laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu vuonna 2023 pysyy 28,7%.

Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta.

Muut henkilösivukulut

Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,54 prosenttia (1,34 % vuonna 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 251 500 e saakka 0,52 prosenttia ja ylittävästä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % vuonna 2022). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Yhteistoiminnan käytänteet ja niiden luominen rutiineiksi.

Edistämme vuorovaikutuksellista yhteistoimintaa sekä työntekijöiden osallistumista ja vaikuttamista työtä ja työpaikkaa sekä työn turvallisuutta ja terveellisyyttä koskevien asioiden käsittelyyn. Yhteistoimintaa edistämällä pyritään kehittämään samanaikaisesti kestäväää ja tuloksellista toimintaa sekä työelämän laatua (KirVESTES liite10 §2).

Vuonna 2020 aloitettu yhteistoimintamenettelyn kehittäminen jatkuu ja työsuojeluasioita nostetaan esiin yhteistoimintaan. Vuonna 2021 aloitettiin työskentely riskien ja työhyvinvoinnin kartoittamiseksi sekä vakiinnutetaan pelisääntöjä työpaikalla. Kehitystyö jatkuu edelleen vuonna 2023.

Talousarvion 2023 henkilöstökulut ovat 49,76% toimintakuluista.

Rakennusten ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan (17.6.2022) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 8,8 % vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta ja kesäkuussa 9,4 % ja heinäkuussa 8,3 % vuodentakaisesta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten ensimmäisellä neljänneksellä kasvoivat sähkön kustannukset, 30,1 %.

Askolan seurakunnassa on varattu vuosille 2023 käyttökuluja;

- metsähoitosuunnitelma vuosille 2023 - 2032
- seurakuntakodin kuntotarkastus
- seurakuntakodin LVIS-automaatiojärjestelmän päivitys
- seurakuntakodin päiväkerhosiiven sisäilmaongelman tutkimukset, suunnittelu ja toteutusta
- seurakuntakodin lämmitysjärjestelmän suunnittelu hiilineutraaliseksi, Kirkkohallituksen täysistunto 25.8.2021 päätös § 110, Kirkon keskusrahastosta jaettava hiilineutraalisuusavustus myönnetty 24 600 euroa, Askolan kirkkovaltuusto 6.5.2021 § 24 kustannusarvio 81 760 euroa, vuodelle 2023 varaus toteutuksesta
- siunauskappelin ja kylmiön suunnittelu ja sen yhteydessä tarkempi kuntotarkastus

Muut käyttömenot

Askolan seurakunnalla on yhteistyökorvauksia

- Vantaan Keskusrekisteri kirkonkirjojen pito TA 2023 varaus 6 050 euroa
- Lahti IT -alue, Lahden seurakuntayhtymä, TA 2023 Askolan osuus 4 316,26 euroa varaus kirkkoherranvirasto
- tietosuojavastaava, Lahden seurakuntayhtymä, (KN 11.2.2020 §7), TA 2023 Askolan osuus varaus 485,45 euroa kirkkoherranvirasto
- Kirkon palvelukeskus (Kipa), talous- ja henkilöstöhallinnon tietojärjestelmä ja -palvelut, varaus taloushallinto, käynnissä Kipa 2-hanke, kirkkohallituksen yleiskirje nro 21/2020
- Uudenmaan seurakuntien kehitysvammatyö, Mäntsälän seurakunta (KN 11.11.2019 §42) TA 2023 Askolan osuus 2 110 € varaus diakonia
- Nettiradio, Ylivieskan seurakunta, jumalanpalveluksen streemauspalvelun yhteys 1200 euroa

Ystävyyseurakunta Viron evankelis-luterilaisen kirkon Narvan Marian seurakunnan ja Suomen evankelis-luterilaisen kirkon Porvoon rovastikunnan seurakuntien kesken solmittu sopimus KN 11.11.2019 § 45, varaus lähetystyö avustukset.

Kirkkohallitus on hyväksynyt 9.6.2020 Kirkkohallituksen ja Kopiosto ry:n välisen kopiointia koskevan suositussopimuksen vuosiksi 2021 – 2023. Samalla Kirkkohallitus päätti muuttaa sopimusrakennetta siten, että kopiointisopimukset ja lupahankinta siirtyvät suoraan seurakuntien hoidettavaksi. Kopiointilupa kattaa sekä valokopioimisen että digitaalisen kopioimisen. Kopiointikorvaus on vuonna 2021 0,151 euroa, vuonna 2022 0,153 euroa ja vuonna 2023 0,154 euroa per seurakunnan jäsen. Yleiskirje nro 17/2020. Varaus kirkkoherranvirasto toimistopalvelut 550 euroa.

Tilikauden 1.1. – 31.12.2022 tuloksen ennakointi

Kirjanpidon 30.9.2022 tilanteen mukaan vuosikate on 123 566,02 euroa (267 433,22 euroa vuonna 2021) positiivinen. Ero edellisen vuoden samaan tilanteeseen on 143 867,20 euroa. Verokertymä on lisääntynyt tällä seuranta jaksolla (tammi-syyskuulla) 17 568,78 euroa. Poistoja 30.9.2022 tilanteessa on kirjattu 84 149,05 euroa (30.9.2021 poistoja oli 91 260,82 euroa). Vähennys poistoissa 7 111,77 euroa edellisen vuoden samaan tilanteeseen nähden. Kirkkovaltuustossa 6.5.2021 nro 2/2021 § 20 päätös seurakuntatalouden käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisista poistoista. Uudet poisto suositukset Kirkkohallituksen yleiskirjeellä nro 20/2020 uusista seurakuntien taloushallinnon ohjeista.

Vuoden 2021 tuloksen poikkeuseränä on muihin toimintatuottoihin kirjattu tammikuulla 2021 myydyn pappila -kiinteistön myyntivoitot pysyvistä vastaavista kirjaus 211 772,60 euroa. Syyskuun 2021 poikkeuserällä oikaistu vuosikate on 55 660,62 euroa ylijäämäinen.

Kirkkovaltuusto on kokouksessaan 23.9.2020 § 21 päättänyt myydä Pappila -kiinteistön 0,5 hehtaarin määräalan hintaan 257 000 saadun tarjouksen mukaisesti. Kirkkolaki 14 luku 4§ mukaisesti päätös on alistettu kirkkohallituksen vahvistettavaksi.

Toimintakaudella 2022 on resursseja käytetty Askolan kirkon ja kirkkopihan korjaus- ja muutostöihin. Hankeselvitys laadittu 19.1.2021. Rahoituslaskelmalla tammi-lokakuun 2022 investointimenoina 842 748,33 euroa. Hanke on jaettu kirkon sisäpuolisiin töihin ja kirkon ulkopuolisiin töihin. Marraskuulla urakoista kesken on kirkon ulkopuolisista töistä kiviportaiden uusiminen kirkon esteettömään kulkuun sekä sakastiin. Taloudellinen loppuselvitys ja rakennusavustusten maksatushaku Kirkkohallituksesta siirtyy vuodelle 2023. Vuodelle 2022 ei poistoja hankkeesta kirjata.

Tasapainossa oleva talous

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina joko yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa tulee ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvioon.

Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2023 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainan lyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolmen vuotta kattava suunnitelma. Tuona aikana talous on saatava tasapainoon.

Kirkkovaltuuston päätös 21.12.2020 § 29 kokous 4/2020 talouden tasapainottamisesta: Vuosille 2022-2023 kiinteistöpuolelle sitoudumme 15 000 euron lisäsäästötavoitteeseen per vuosi. Vuoden 2021 alussa käynnistämme kiinteistö- ja henkilöstöstrategioiden suunnittelun yhdessä toimialojen kanssa. Pyrkimys vuodelle TS2023 nollaa näyttävä tilikauden tulos. Tähän tavoitteeseen ei toiminta- ja talousarviota 2023-2025 laatimishetkellä ole päästy.

Taloudellinen jaosto on kokouksissaan käsitellyt talouden tasapainottamista toimintakausille 2022 – 2024 seuraavasti;

18.5.2021 § 42 _ 8.4.2021 § 35_10.3.2021 § 28_9.2.2021 § 15_18.1.2021 § 6_14.12.2020 § 44

Kirkkovaltuuston kokouksen 2.12.2021 § 44 päätös KOY Säästökulman kiinteistöosakkeiden myyntitoimeksiannosta. Taloudellisten näkökulmien lisäksi toimintojen keskittämällä varmistetaan työturvallisuutta ja yhteistoiminnan parantamista työyhteisössä.

Taloudellinen jaosto 4.4.2022 § 18 myyntitoimeksiannon kilpailutusvalmistelu ja 1.6.2022 / 29.11.2022 § 69 tarjousten perusteella toimeksiantosopimus tehdään Kiinteistömaailma Porvoon kanssa.

Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan vuosikatteen riittävyyden arviointia, seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista.

Ennakoiva henkilöstösuunnittelu on avainasemassa, koska huolellisella pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

Talousarvion määrärahojen sitovuustaso

Talousarvion pääluokat ovat 1 Yleishallinto, 2 Seurakuntatyö, 4 Hautaustoimi ja 5 Kiinteistötoimi. Toteutumavertailussa kohta on Toimintakate.

Talousarvion määrärahojen sitovuustasona käytetään pääluokkatasoista nettoperiaatetta.

Investoinnit

- Seurakuntakodin lämmitysjärjestelmän peruskorjaus 2023, öljylämmityksen muuttaminen ilmavesilämpöpumpputjärjestelmäksi, Kirkkohallituksen täysistunto 25.8.2021 § 110 Rakennusavustusten jako 2021, Kirkon keskusrahaston jaettava hiilineutraalisuusavustus, myönnetty avustus 24 600 euroa, kirkkovaltuusto 6.5.2021 § 24
- Kirkon peruskorjaus lämmitysjärjestelmän osalta on ollut talousarviovarauksissa jo useampana vuonna.

vuoden 2018 aikana;

- toteutettu olosuhdeseurantaa, sähköturvallisuuden kartoitusta, lämpökamerakuvausta sekä rakenteiden kuntoarviota
- tehty muutostarvekartoitusta ja kartoitettu myös mahdollisuuksia kirkon monimuotoisempaan käyttöön yhdessä luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa
- lämmitysjärjestelmän vertailu käynnistettiin syksyllä

vuoden 2019 aikana;

- valittiin pääsuunnittelijaksi Saatsi arkkitehdit Pekka Saatsi KN 1/2019_17.1.2019_ §5
- toteutettiin kirkon mittapiirustuksien tekeminen TJ 2/2019_4.2.2019_§15
- toteutettiin lämmitysjärjestelmien vertailu TJ 2/2019_4.2.2019_§15
- päätettiin lämmitysjärjestelmästä ja valittiin hybridilämmitys ulkoilma-vesilämpöpumpulla ja varajärjestelmänä öljylämmitys KN 3/2019_23.5.2019_ § 27
- tutustuttiin samankaltaiseen järjestelmään Askolan luhtitalolla TJ 27.5.2019 ja katselmuksessa pohdittiin lämmitys- ja huoltorakennuksen sijoittamista kirkkomaalle
- toteutettiin kirkon ympäristön kartoituksena pintavaaitus TJ 5/2019_2.9.2019_§49
- päätettiin kirkon ikkunoiden puitekorjauksesta TJ 5/2019_2.9.2019_§56C
- valittiin lämmitysjärjestelmän suunnittelija TJ 5/2019_2.9.2019_§56D, lämmitysjärjestelmän suunnittelu aloitettiin syksyllä 2019
- suunnittelija on tehnyt havainnekuvia kirkkosalin muutoksista ja suunnittelu jatkuu
- Museoviraston kanssa tiivistetään yhteistyötä, vierailu kohteella 6.11.2019

- TJ 7/2019_4.11.2019_ lämmitysjärjestelmän muutoksen suunnittelun aloitus palaverin muistio 31.10.2019_Kirkkohallituksen yleiskirje nro 17/2019 hiilineutraalisuusavustuksesta 22.10.2019
- viranhaltijapäätös 21/2019_14.11.2019; Askolan kirkon ilmalämmitysjärjestelmän nykytilan kartoitus; toteuttaja Oy Hydrocell Ltd, y-tunnus 0948541-1, hinta 2 232 € sis alv 24%
- viranhaltijapäätös 23/2019_4.12.2019; Askolan kirkon peruskorjaus, rakennesuunnittelun toteutus; hyväksyttiin tarjous HP Insinöörit Oy, y-tunnus 0762679-4, tuntiveloituksella 45€ - 98€ /tunti toteuttajan mukaan, kattohinta 7 440€ sis alv 24%, vastuullinen suunnittelija Antti Haikala

vuoden 2020 aikana;

- ilmalämmityksen nykytilaraportti 13.1.2020, Oy Hydrocell Ltd
- KN 1/2020_11.2.2020 § 5; lausuntopyynnön valmistelu Museovirastolle, päätös sprinklerijärjestelmän suunnittelusta
- KN 2/2020_16.4.2020_ § 22; poikkeuslupa-hakemus Askolan kuntaan mahdollisesti rakennettavasta umpisäiliöstä kohteelle – 30.3.2020 päätös ettei poikkeuslupaa myönnetä; Museoviraston lausuntopyyntö lähetetty 28.2.2020
- TJ 1/2020_7.5.2020 § 7; kirkon peruskorjaushankkeen valmistelua
- Museoviraston lausunto 8.5.2020 MV/35/05.01.02/2020 kirkon peruskorjaushankkeesta alistetaan Kirkkohallituksen vahvistettavaksi KN 3/2020_28.5.2020_§30 / KV 1/2020_11.6.2020_ § 6 päätös sisältää uudisrakennuksen, korvataan nykyinen öljylämmitys kokonaisuudessaan ulkoilmavesi-lämpöpumppu järjestelmällä, hankkeelle haetaan hiilineutraalisuusavustusta 1.7.2020 mennessä kirkkohallitukselta (Yleiskirje 17/2019 mukaisesti), ikkunoiden kunnostuksen toteutusta jatketaan, wc tila vain uudisrakennukseen, Askolan kunnan vesi- ja viemäriiliittymä, sprinklerijärjestelmän suunnittelu toteutetaan, muutokset kirkon sisätiloissa sekä lisäksi kirkon portaikkojen suunnittelu ja korjaus päätettiin jatkaa myöhemmin
- sähkösuunnitelmat 7_2020
- sprinklerisuunnitelma 31.8.2020
- ikkunareklamaatio 8.10.2020

vuoden 2021 – 2022 aikana;

- Helsingin hiippakunnan tuomiokapituli 16.9.2020 päätös ja lausunto kirkkohallitukselle
- Museoviraston lausunto 23.4.2021 MV/35/05.01.02/2020; puoltava lausunto hankesuunnitelmasta
- Kirkkovaltuusto 28.1.2021 § 12, päivitettiin hankesuunnitelma, lähetettiin Museovirastolle ja kirkkohallitukselle lausuntoa varten
- Kirkkohallitus; Kirkkohallituksen virastokollegio päätös 12.5.2021 Kirkkohallitus vahvistaa Askolan seurakunnan kirkkovaltuuston 28.1.2021 § 12 mukaisen Askolan kirkon peruskorjauksen muutossuunnitelmia koskevan päätöksen

- kirkkoneuvosto 3.6. § 56; päätti
 - kirkon korjaustyöryhmän kokoonpanon,
 - taloudellisen jaoston toimivaltuuden päättää työmaakokouksissa eteen tulleet asiat niin kauan kun mennään suunnitelmien mukaan. Muilta osin päätökset tuodaan kirkkoneuvoston päätettäväksi (suunnitelmamuutokset ja lisätyöt). Pieniä teknisiä korjauksia taloudellinen jaosto voi korjata.
 - valtuutti Arkkitehdit Saatsi Oy hakemaan rakennusluvat Askolan kunnasta ja Insinööritoimisto Leo Maaskola Oy hakemaan Askolan kunnasta vesi- ja viemäriiliittymää.
 - Arkkitehdit Saatsi Oy valtuutettiin tekemään hankkeen aikana Museovirastolle laadittava korjausraportti.
- Lupapiste.fi rakennuslupahakemukset jätetty Askolan kuntaan
- Taloudellinen jaosto 15.6. nro 5/2021 § 53, kirkon korjaustyöryhmä lähtee valmistelevaan rakennuttamisen projektipäällikön kilpailutuksen.
 - Rakennuksen sisätilojen muutos 16.8.2021, päätös saatu 19.10.2021
 - Uuden talousrakennuksen rakentaminen 20.8.2021, päätös saatu 28.10.2021
- kirkkoneuvosto 19.8._6/2021 § 68_Projektinjohtopalveluiden hankinta; Päätettiin valita Suomen Talokeskus Oy
- kirkkovaltuusto 2.12.2021 § 41-42 toiminta- ja taloussuunnitelma 2022-2024
- kirkkoneuvosto 29.11.2021
 - § 105 urakoitsijan valinta kirkkorakennuksen sisätilat
 - § 106 rakennusavustuksen hakeminen Kirkkohallitukselta
- 16.12.2021 urakkasopimusten allekirjoitus Kymppirakenne Oy, Lahden Putkihuolto Oy, Sähköasennus E. Ronkainen Oy ja ITR Sprinklerihuolto Oy
- kirkkoneuvosto 14.2.2022 § 5 kirkon sisätilojen muutostyöt, Museoviraston jatkolausunto 19.1.2022, kirkon korjaustyöryhmän toimivaltuudet
- kirkkoneuvosto 3.3.2022 § 16 kirkon ulkopuoliset työt (suunnitelmat tulevaan urakkalaskentaan) ja kirkon sisäpuoliset työt lisätöitä (esteettömän kulun sisään tulon ovien sähköistäminen, sakastin kalusteet, morsiustilan ovimuutos)
- kirkkoneuvosto 11.5.2022 § 24 urakoitsijan valinta toiseen vaiheeseen, uudisrakennus ja kirkon ulkopuoliset työt
- 28.4.2022 allekirjoitettu kirkon ulkopuolisten töiden urakkasopimus Porvoon Paalurakenne Oy
- kirkkoneuvosto 10.11.2022 § 63 tilannekatsaus; uudisrakennuksen ulkoluiskan suunnitelmamuutos ja toteutus valmiina (kaide tulossa), kirkon kiviportaati tulossa työstöön
- kirkkoneuvosto 15.12.2022 lisämäärärahakäsittely, taloudellinen loppuselvitys siirtyy vuodelle 2023
- taloudellinen jaosto
 - o 16.8.2021 § 60 ja 19.8.2021 § 69 projektinjohtopalvelun hankinta, tarjouspyynnöt ja valmistelu kirkkoneuvostoon 19.8.
 - o 20.9.2021 § 80 rakennuslupahakemukset

- 25.10.2021 § 89
 - 4.4.2022 § 19 tilannekatsaus § 20 maisematyölupa Askolan kunta, kirkkomaa ja Askolantien P-alueen puiden kaato
 - 9.5.2022 § 30 lisätöiden hyväksyminen
 - 12.9.2022 § 50
 - 29.11.2022 § 66 lisätöiden hyväksyminen
- Kirkon korjaustyöryhmä kokoontunut 23.6.2021, 9.8.2021, 25.10.2021, 21.2.2022, 7.3.2022, 20.6.2022, 2.9.2022
- lisäksi työmaakokoukset, joissa korjaustyöryhmä on seurakunnan edustajana rakennuttaja

Kirkkohallituksen virastokollegio on kokouksessaan 29.10.2020 päättänyt hiilineutraalisuusavustuksen kohteista ja määrästä. Pienille alle 6000 jäsenen seurakunnille avustuksen määrä on 39% esitetyistä hankekustannuksista. Askolan seurakunnalle myönnettiin lämmitysjärjestelmän uusimiseen Askolan kirkossa 45 186,64 euroa. Kirkkohallitus pöytäkirjanote 36/2020 § 453.

Kirkkohallituksen täysistunto on kokouksessaan 19.4.2022 päättänyt § 75 Rakennusavustusten jako 2022, Helsingin hiippakunta

Avustus kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon ja kirkon keskusrahaston korjausavustus Askolan kirkon lämmitysjärjestelmän muutos, kirkon ja kirkkopihan korjaus- ja muutos

Kustannusarvio: 970 000 euroa

Askolan kirkon avustuskustannuksissa otettu huomioon suunnittelukustannukset vuosilta 2021-2022, ikkunan koekorjaus, peruskorjauksen ensimmäisen vaiheen kirkon sisätilojen muutos ja korjaustöiden rakennus-, LVI-, sähkö ja sprinkleriurakat.

Myönnetään avustus kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon 373 400 euroa, avustusprosentti 51 %, ikkunan koekorjaukseen 4 700 euroa, avustusprosentti 50 % ja suunnittelukustannuksiin 17 000 euroa, avustusprosentti 50 %.

Hanke etenee yhdessä museoviraston ja kirkkohallituksen kanssa.

Rahoitus

Talousarviossa täytyy olla myös *Rahoituslaskelma*, jossa on mukana myös investoinnit ilman budjettimuutoksia. Rahoituslaskelmasta nähdään kassavirta. Jos vuosikate ei riitä kattamaan investointeja, jää rahoituslaskelman kassavirta alijäämäiseksi ja toiminnan rahoitukseen on käytettävä säästöjä tai lainarahoitusta.

Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyttä voidaan arvioida, on tulevista peruskorjaus- ja uusinvestoinneista ja lainanlyhennyksistä tehtävä vähintään viiden vuoden päähän ulottuva arviolaskelma.

Omana taseyksikkönä hoidettavat rahastot

Hautainhoitorahasto on erillisenä kirjanpitoa. Esitetään talousarvion osana. Hautainhoitorahaston taseen loppusummat merkitään tilinpäätöksen yhteydessä seurakunnan taseen toimeksiantojen varoihin ja toimeksiantojen pääomiin.

Tehtäväalue		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
101	Hallintoelimet					
	Toimintatuotot (ulkoiset)					
101	Hallintoelimet					
	Toimintakulut (ulkoiset)	38 452,56	44 574	33 674	34 071	34 270
101	Hallintoelimet					
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	38 452,56	44 574	33 674	34 071	34 270
101	Hallintoelimet					
	Toimintatuotot (sisäiset)					
101	Hallintoelimet					
	Toimintakulut (sisäiset)	7 939,34	7 871	7 253	6 165	6 019
101	Hallintoelimet					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	46 391,90	52 445	40 927	40 236	40 289
101	Hallintoelimet					
	Poistot ja arvonalentumiset					
101	Hallintoelimet					
	Laskennalliset erät					
101	Hallintoelimet					
	Sisäiset korkokulut					
101	Hallintoelimet					
	Sisäiset vyörytyserät	-46 391,90	-52 445	-40 927	-40 236	-40 289
101	Hallintoelimet					
	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 215,06	-3 500	-3 000	-3 000	-3 000
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Toimintakulut (ulkoiset)	68 564,18	90 709	89 522	90 600	91 139
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	64 349,12	87 209	86 522	87 600	88 139
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Toimintatuotot (sisäiset)					
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Toimintakulut (sisäiset)	24 691,09	12 869	13 060	15 924	16 002
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	89 040,21	100 078	99 582	103 524	104 141
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Poistot ja arvonalentumiset					
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Laskennalliset erät					
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Sisäiset korkokulut					
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Sisäiset vyörytyserät	-89 040,21	-100 078	-99 582	-103 524	-104 141
105	Talous- ja henkilöstöhallinto					
	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
107	Kirkonkirjojenpito					
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-29,00				
107	Kirkonkirjojenpito					
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 954,30	7 084	6 050	6 050	6 050
107	Kirkonkirjojenpito					
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 925,30	7 084	6 050	6 050	6 050
107	Kirkonkirjojenpito					
	Toimintatuotot (sisäiset)					
107	Kirkonkirjojenpito					
	Toimintakulut (sisäiset)	5 974,77	5 012	7 133	8 089	8 180
107	Kirkonkirjojenpito					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 900,07	12 096	13 183	14 139	14 230
107	Kirkonkirjojenpito					
	Poistot ja arvonalentumiset					
107	Kirkonkirjojenpito					
	Laskennalliset erät					
107	Kirkonkirjojenpito					
	Sisäiset korkokulut					
107	Kirkonkirjojenpito					
	Sisäiset vyörytyserät	3 164,85				
107	Kirkonkirjojenpito					
	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	15 064,92	12 096	13 183	14 139	14 230
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto					
	Toimintatuotot (ulkoiset)					
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto					
	Toimintakulut (ulkoiset)	25 656,87	31 588	34 527	27 502	27 589
08	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto					
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 656,87	31 588	34 527	27 502	27 589

108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	.					
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Toimintatuotot (sisäiset)					
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Toimintakulut (sisäiset)	20 173,34	16 379	6 910	6 222	6 293
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	45 830,21	47 967	41 437	33 724	33 882
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	.					
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Poistot ja arvonalentumiset					
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Laskennalliset erät					
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Sisäiset korkokulut					
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Sisäiset vyörytyserät	-45 830,21	-47 967	-41 437	-33 724	-33 882
108	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
201	Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot (ulkoiset)					
201	Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut (ulkoiset)	74 976,92	67 096	62 758	63 831	64 367
201	Jumalanpalveluselämä	Toimintakate 1 (ulkoiset)	74 976,92	67 096	62 758	63 831	64 367
201	Jumalanpalveluselämä	.					
201	Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot (sisäiset)					
201	Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut (sisäiset)	35 672,70	41 084	62 500	61 790	50 612
201	Jumalanpalveluselämä	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	110 649,62	108 180	125 258	125 621	114 979
201	Jumalanpalveluselämä	.					
201	Jumalanpalveluselämä	Poistot ja arvonalentumiset					
201	Jumalanpalveluselämä	Laskennalliset erät					
201	Jumalanpalveluselämä	Sisäiset korkokulut					
201	Jumalanpalveluselämä	Sisäiset vyörytyserät	36 757,50	42 625	41 018	38 513	36 098
201	Jumalanpalveluselämä	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	147 407,12	150 805	166 276	164 134	151 077
202	Hautaan siunaaminen	Toimintatuotot (ulkoiset)					
202	Hautaan siunaaminen	Toimintakulut (ulkoiset)	44 033,07	42 909	40 089	40 845	41 223
202	Hautaan siunaaminen	Toimintakate 1 (ulkoiset)	44 033,07	42 909	40 089	40 845	41 223
202	Hautaan siunaaminen	.					
202	Hautaan siunaaminen	Toimintatuotot (sisäiset)					
202	Hautaan siunaaminen	Toimintakulut (sisäiset)	19 759,55	16 743	18 407	25 683	21 997
202	Hautaan siunaaminen	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	63 792,62	59 652	58 496	66 528	63 220
202	Hautaan siunaaminen	.					
202	Hautaan siunaaminen	Poistot ja arvonalentumiset					
202	Hautaan siunaaminen	Laskennalliset erät					
202	Hautaan siunaaminen	Sisäiset korkokulut					
202	Hautaan siunaaminen	Sisäiset vyörytyserät	21 807,04	23 504	19 156	20 396	19 848
202	Hautaan siunaaminen	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	85 599,66	83 156	77 652	86 924	83 068
203	Muut kirkolliset toimitukset	Toimintatuotot (ulkoiset)					
203	Muut kirkolliset toimitukset	Toimintakulut (ulkoiset)	17 418,32	18 878	22 047	22 147	21 647
203	Muut kirkolliset toimitukset	Toimintakate 1 (ulkoiset)	17 418,32	18 878	22 047	22 147	21 647
203	Muut kirkolliset toimitukset	.					
203	Muut kirkolliset toimitukset	Toimintatuotot (sisäiset)					
203	Muut kirkolliset toimitukset	Toimintakulut (sisäiset)	23 469,73	23 236	34 892	30 873	26 787
203	Muut kirkolliset toimitukset	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	40 888,05	42 114	56 939	53 020	48 434
203	Muut kirkolliset toimitukset	.					
203	Muut kirkolliset toimitukset	Poistot ja arvonalentumiset					

203	Muut kirkolliset toimitukset	Laskennalliset erät					
203	Muut kirkolliset toimitukset	Sisäiset korkokulut					
203	Muut kirkolliset toimitukset	Sisäiset vyörytyserät	12 568,54	16 594	18 646	16 255	15 206
203	Muut kirkolliset toimitukset	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	53 456,59	58 708	75 585	69 275	63 640
205	Muut seurakuntalaisuudet	Toimintatuotot (ulkoiset)					
205	Muut seurakuntalaisuudet	Toimintakulut (ulkoiset)	6 871,18	9 240	8 822	8 422	8 422
205	Muut seurakuntalaisuudet	Toimintakate 1 (ulkoiset)	6 871,18	9 240	8 822	8 422	8 422
205	Muut seurakuntalaisuudet						
205	Muut seurakuntalaisuudet	Toimintatuotot (sisäiset)					
205	Muut seurakuntalaisuudet	Toimintakulut (sisäiset)	29 790,65	46 110	73 643	59 540	60 090
205	Muut seurakuntalaisuudet	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	36 661,83	55 350	82 465	67 962	68 512
205	Muut seurakuntalaisuudet						
205	Muut seurakuntalaisuudet	Poistot ja arvonalentumiset					
205	Muut seurakuntalaisuudet	Laskennalliset erät					
205	Muut seurakuntalaisuudet	Sisäiset korkokulut					
205	Muut seurakuntalaisuudet	Sisäiset vyörytyserät	10 314,85	21 809	27 005	20 836	21 510
205	Muut seurakuntalaisuudet	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	46 976,68	77 159	109 470	88 798	90 022
210	Tiedotus ja viestintä	Toimintatuotot (ulkoiset)					
210	Tiedotus ja viestintä	Toimintakulut (ulkoiset)	8 197,25	11 300	9 400	9 400	9 400
210	Tiedotus ja viestintä	Toimintakate 1 (ulkoiset)	8 197,25	11 300	9 400	9 400	9 400
210	Tiedotus ja viestintä						
210	Tiedotus ja viestintä	Toimintatuotot (sisäiset)					
210	Tiedotus ja viestintä	Toimintakulut (sisäiset)					
210	Tiedotus ja viestintä	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	8 197,25	11 300	9 400	9 400	9 400
210	Tiedotus ja viestintä						
210	Tiedotus ja viestintä	Poistot ja arvonalentumiset					
210	Tiedotus ja viestintä	Laskennalliset erät					
210	Tiedotus ja viestintä	Sisäiset korkokulut					
210	Tiedotus ja viestintä	Sisäiset vyörytyserät	2 401,99	4 452	3 078	2 882	2 951
210	Tiedotus ja viestintä	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	10 599,24	15 752	12 478	12 282	12 351
220	Musiikki	Toimintatuotot (ulkoiset)					
220	Musiikki	Toimintakulut (ulkoiset)	28 755,62	34 472	32 580	32 942	33 122
220	Musiikki	Toimintakate 1 (ulkoiset)	28 755,62	34 472	32 580	32 942	33 122
220	Musiikki						
220	Musiikki	Toimintatuotot (sisäiset)					
220	Musiikki	Toimintakulut (sisäiset)	23 420,22	18 279	28 426	27 671	26 344
220	Musiikki	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	52 175,84	52 751	61 006	60 613	59 466
220	Musiikki						
220	Musiikki	Poistot ja arvonalentumiset					
220	Musiikki	Laskennalliset erät					
220	Musiikki	Sisäiset korkokulut					
220	Musiikki	Sisäiset vyörytyserät	15 892,07	20 785	19 978	18 583	18 670
220	Musiikki	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	68 067,91	73 536	80 984	79 196	78 136
231	Päiväkerho	Toimintatuotot (ulkoiset)	-403,45	-1 000	-700	-700	-700
231	Päiväkerho	Toimintakulut (ulkoiset)	82 138,43	103 430	101 716	103 251	104 018

231	Päiväkerho	Toimintakate 1 (ulkoinen)	91 734,98	102 430	101 016	102 551	103 318
231	Päiväkerho	-					
231	Päiväkerho	Toimintatuotot (sisäiset)					
231	Päiväkerho	Toimintakulut (sisäiset)	73 732,75	69 445	94 449	117 685	115 095
231	Päiväkerho	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	165 467,73	171 875	195 465	220 236	218 413
231	Päiväkerho	-					
231	Päiväkerho	Poistot ja arvonalentumiset					
231	Päiväkerho	Laskennalliset erät					
231	Päiväkerho	Sisäiset korkokulut					
231	Päiväkerho	Sisäiset vyörytyserät	53 228,60	67 722	64 009	67 520	68 571
231	Päiväkerho	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	218 696,33	239 597	259 474	287 756	286 984
233	Varhaisnuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-351,81	-1 400	-1 000	-1 000	-1 000
233	Varhaisnuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	27 598,70	38 653	25 172	25 411	25 531
233	Varhaisnuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	27 246,89	37 253	24 172	24 411	24 531
233	Varhaisnuorisotyö	-					
233	Varhaisnuorisotyö	Toimintatuotot (sisäiset)					
233	Varhaisnuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)	8 163,93	5 223	22 097	27 335	32 994
233	Varhaisnuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	35 410,82	42 476	46 269	51 748	57 525
233	Varhaisnuorisotyö	-					
233	Varhaisnuorisotyö	Poistot ja arvonalentumiset					
233	Varhaisnuorisotyö	Laskennalliset erät					
233	Varhaisnuorisotyö	Sisäiset korkokulut					
233	Varhaisnuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät	11 706,69	16 736	15 152	15 864	18 060
233	Varhaisnuorisotyö	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	47 117,51	59 212	61 421	67 610	75 585
234	Partio	Toimintatuotot (ulkoiset)					
234	Partio	Toimintakulut (ulkoiset)	1 000,00	1 000	2 187	2 211	2 223
234	Partio	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 000,00	1 000	2 187	2 211	2 223
234	Partio	-					
234	Partio	Toimintatuotot (sisäiset)					
234	Partio	Toimintakulut (sisäiset)	9 193,58	6 903	9 276	7 815	7 020
234	Partio	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10 193,58	7 903	11 463	10 026	9 243
234	Partio	-					
234	Partio	Poistot ja arvonalentumiset					
234	Partio	Laskennalliset erät					
234	Partio	Sisäiset korkokulut					
234	Partio	Sisäiset vyörytyserät	2 704,41	3 114	3 754	3 074	2 902
234	Partio	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	12 897,99	11 017	15 217	13 100	12 145
235	Rippikoulu	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 664,03	-6 650	-5 550	-6 500	-6 500
235	Rippikoulu	Toimintakulut (ulkoiset)	57 267,57	69 159	78 872	88 560	88 952
235	Rippikoulu	Toimintakate 1 (ulkoinen)	52 603,54	62 509	73 322	82 060	82 452
235	Rippikoulu	-					
235	Rippikoulu	Toimintatuotot (sisäiset)					
235	Rippikoulu	Toimintakulut (sisäiset)	13 650,80	5 604	14 370	27 872	26 464
235	Rippikoulu	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	66 254,34	68 113	87 692	109 932	108 916
235	Rippikoulu	-					
235	Rippikoulu	Poistot ja arvonalentumiset					
235	Rippikoulu	Laskennalliset erät					

235	Rippikoulu	Sisäiset korkokulut					
235	Rippikoulu	Sisäiset vyörytyserät	22 599,18	26 838	28 716	33 703	34 194
235	Rippikoulu	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	88 853,52	94 951	116 408	143 635	143 110
236	Nuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-250,00	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
236	Nuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	17 423,41	20 125	14 792	14 792	14 792
236	Nuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 173,41	18 925	13 592	13 592	13 592
236	Nuorisotyö	-					
236	Nuorisotyö	Toimintatuotot (sisäiset)					
236	Nuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)	8 881,17	9 842	19 484	21 537	20 381
236	Nuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	26 054,58	28 767	33 076	35 129	33 973
236	Nuorisotyö	-					
236	Nuorisotyö	Poistot ja arvonalentumiset					
236	Nuorisotyö	Laskennalliset erät					
236	Nuorisotyö	Sisäiset korkokulut					
236	Nuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät	8 834,14	11 335	10 831	10 770	10 666
236	Nuorisotyö	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	34 888,72	40 102	43 907	45 899	44 639
241	Diakonia	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 063,62	-5 450	-1 700	-1 700	-1 700
241	Diakonia	Toimintakulut (ulkoiset)	73 538,49	73 828	75 622	76 491	76 979
241	Diakonia	Toimintakate 1 (ulkoinen)	69 474,87	68 378	73 922	74 791	75 279
241	Diakonia	-					
241	Diakonia	Toimintatuotot (sisäiset)					
241	Diakonia	Toimintakulut (sisäiset)	10 657,60	12 895	16 753	22 109	20 797
241	Diakonia	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	80 132,47	81 273	90 675	96 900	96 076
241	Diakonia	-					
241	Diakonia	Poistot ja arvonalentumiset					
241	Diakonia	Laskennalliset erät					
241	Diakonia	Sisäiset korkokulut					
241	Diakonia	Sisäiset vyörytyserät	27 332,21	32 023	29 693	29 708	30 163
241	Diakonia	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	107 464,68	113 296	120 368	126 608	126 239
260	Lähetys	Toimintatuotot (ulkoiset)					
260	Lähetys	Toimintakulut (ulkoiset)	22 672,03	23 660	20 875	20 421	20 443
260	Lähetys	Toimintakate 1 (ulkoinen)	22 672,03	23 660	20 875	20 421	20 443
260	Lähetys	-					
260	Lähetys	Toimintatuotot (sisäiset)					
260	Lähetys	Toimintakulut (sisäiset)	350,89	4 846	7 595	5 895	5 724
260	Lähetys	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 022,92	28 506	28 470	26 316	26 167
260	Lähetys	-					
260	Lähetys	Poistot ja arvonalentumiset					
260	Lähetys	Laskennalliset erät					
260	Lähetys	Sisäiset korkokulut					
260	Lähetys	Sisäiset vyörytyserät	6 505,86	11 231	9 321	8 068	8 215
260	Lähetys	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	29 528,78	39 737	37 791	34 382	34 382
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Toimintatuotot (ulkoiset)					
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Toimintakulut (ulkoiset)			4 500	4 500	4 500

270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Toimintakate 1 (ulkoiset)			4 500	4 500	4 500
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta						
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Toimintatuotot (sisäiset)					
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Toimintakulut (sisäiset)					
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)			4 500	4 500	4 500
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta						
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Poistot ja arvonalentumiset					
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Laskennalliset erät					
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Sisäiset korkokulut					
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Sisäiset vyörytyserät			1 474	1 380	1 413
270	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)			5 974	5 880	5 913
401	Hautausmaahallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)					
401	Hautausmaahallinto	Toimintakulut (ulkoiset)			12 084	12 308	12 417
401	Hautausmaahallinto	Toimintakate 1 (ulkoiset)			12 084	12 308	12 417
401	Hautausmaahallinto						
401	Hautausmaahallinto	Toimintatuotot (sisäiset)					
401	Hautausmaahallinto	Toimintakulut (sisäiset)					
401	Hautausmaahallinto	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)			12 084	12 308	12 417
401	Hautausmaahallinto						
401	Hautausmaahallinto	Poistot ja arvonalentumiset					
401	Hautausmaahallinto	Laskennalliset erät					
401	Hautausmaahallinto	Sisäiset korkokulut					
401	Hautausmaahallinto	Sisäiset vyörytyserät					
401	Hautausmaahallinto	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)			12 084	12 308	12 417
403	Hautausmaakiinteistöt	Toimintatuotot (ulkoiset)	-15 414,66	-6 300	-6 600	-7 600	-7 600
403	Hautausmaakiinteistöt	Toimintakulut (ulkoiset)	62 648,59	75 564	93 090	92 961	92 391
403	Hautausmaakiinteistöt	Toimintakate 1 (ulkoiset)	47 233,93	69 264	86 490	85 361	84 791
403	Hautausmaakiinteistöt						
403	Hautausmaakiinteistöt	Toimintatuotot (sisäiset)					
403	Hautausmaakiinteistöt	Toimintakulut (sisäiset)					
403	Hautausmaakiinteistöt	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	47 233,93	69 264	86 490	85 361	84 791
403	Hautausmaakiinteistöt						
403	Hautausmaakiinteistöt	Poistot ja arvonalentumiset	23 423,70	17 424	7 872	7 198	8 727
403	Hautausmaakiinteistöt	Laskennalliset erät					
403	Hautausmaakiinteistöt	Sisäiset korkokulut					
403	Hautausmaakiinteistöt	Sisäiset vyörytyserät	24 259,95				
403	Hautausmaakiinteistöt	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	94 917,58	86 688	94 362	92 559	93 518
404	Varsinainen hautaus toimi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 100,80	-9 000	-9 000	-10 000	-12 000
404	Varsinainen hautaus toimi	Toimintakulut (ulkoiset)	22 768,42	29 104	42 003	42 799	43 197
404	Varsinainen hautaus toimi	Toimintakate 1 (ulkoiset)	16 667,62	20 104	33 003	32 799	31 197
404	Varsinainen hautaus toimi						
404	Varsinainen hautaus toimi	Toimintatuotot (sisäiset)					

404	Varsinainen hautaus toimi	Toimintakulut (sisäiset)					
404	Varsinainen hautaus toimi	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	16 667,62	20 104	33 003	32 799	31 197
404	Varsinainen hautaus toimi	-					
404	Varsinainen hautaus toimi	Poistot ja arvonalentumiset					
404	Varsinainen hautaus toimi	Laskennalliset erät					
404	Varsinainen hautaus toimi	Sisäiset korkokulut					
404	Varsinainen hautaus toimi	Sisäiset vyörytyserät	8 088,99				
404	Varsinainen hautaus toimi	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	24 756,61	20 104	33 003	32 799	31 197
501	Kiinteistöhallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)					
501	Kiinteistöhallinto	Toimintakulut (ulkoiset)			9 537	9 718	9 808
501	Kiinteistöhallinto	Toimintakate 1 (ulkoiset)			9 537	9 718	9 808
501	Kiinteistöhallinto	-					
501	Kiinteistöhallinto	Toimintatuotot (sisäiset)					
501	Kiinteistöhallinto	Toimintakulut (sisäiset)					
501	Kiinteistöhallinto	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)			9 537	9 718	9 808
501	Kiinteistöhallinto	-					
501	Kiinteistöhallinto	Poistot ja arvonalentumiset					
501	Kiinteistöhallinto	Laskennalliset erät					
501	Kiinteistöhallinto	Sisäiset korkokulut					
501	Kiinteistöhallinto	Sisäiset vyörytyserät			-9 537	-9 718	-9 808
501	Kiinteistöhallinto	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)			0	0	0
502	Kirkot	Toimintatuotot (ulkoiset)	-100,00	-500	-1 500	-1 500	-1 500
502	Kirkot	Toimintakulut (ulkoiset)	53 326,68	108 174	97 847	99 924	100 962
502	Kirkot	Toimintakate 1 (ulkoiset)	53 226,68	107 674	96 347	98 424	99 462
502	Kirkot	-					
502	Kirkot	Toimintatuotot (sisäiset)	-71 437,35	-122 962	-155 667	-157 744	-156 090
502	Kirkot	Toimintakulut (sisäiset)					
502	Kirkot	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-18 210,67	-15 288	-59 320	-59 320	-56 628
502	Kirkot	-					
502	Kirkot	Poistot ja arvonalentumiset	17 033,08	15 288	59 320	59 320	56 628
502	Kirkot	Laskennalliset erät					
502	Kirkot	Sisäiset korkokulut					
502	Kirkot	Sisäiset vyörytyserät	1 177,59				
502	Kirkot	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
503	Kellotapulit	Toimintatuotot (ulkoiset)					
503	Kellotapulit	Toimintakulut (ulkoiset)	1 842,25	2 030	2 135	22 285	2 385
503	Kellotapulit	Toimintakate 1 (ulkoiset)	1 842,25	2 030	2 135	22 285	2 385
503	Kellotapulit	-					
503	Kellotapulit	Toimintatuotot (sisäiset)	-1 842,25	-2 030	-2 135	-22 285	-2 385
503	Kellotapulit	Toimintakulut (sisäiset)					
503	Kellotapulit	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
503	Kellotapulit	-					
503	Kellotapulit	Poistot ja arvonalentumiset					
503	Kellotapulit	Laskennalliset erät					
503	Kellotapulit	Sisäiset korkokulut					
503	Kellotapulit	Sisäiset vyörytyserät					

503	Kellotapulit	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
504	Siunauskappelit	Toimintatuotot (ulkoiset)	-400,00	-300	-500	-500	-500
504	Siunauskappelit	Toimintakulut (ulkoiset)	10 226,21	12 607	14 927	16 004	16 042
504	Siunauskappelit	Toimintakate 1 (ulkoinen)	9 826,21	12 307	14 427	15 504	15 542
504	Siunauskappelit	-					
504	Siunauskappelit	Toimintatuotot (sisäiset)	-20 487,07	-20 921	-23 041	-24 118	-27 656
504	Siunauskappelit	Toimintakulut (sisäiset)					
504	Siunauskappelit	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-10 660,86	-8 614	-8 614	-8 614	-12 114
504	Siunauskappelit	-					
504	Siunauskappelit	Poistot ja arvonalentumiset	10 413,78	8 614	8 614	8 614	12 114
504	Siunauskappelit	Laskennalliset erät					
504	Siunauskappelit	Sisäiset korkokulut					
504	Siunauskappelit	Sisäiset vyörytyserät	247,08				
504	Siunauskappelit	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Toimintatuotot (ulkoiset)		-300	-500	-1 500	-1 500
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Toimintakulut (ulkoiset)	5 742,19	6 808	8 553	8 905	8 905
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 742,19	6 508	8 053	7 405	7 405
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	-					
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Toimintatuotot (sisäiset)	-15 738,00	-16 278	-17 823	-17 175	-17 175
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Toimintakulut (sisäiset)					
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 995,81	-9 770	-9 770	-9 770	-9 770
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	-					
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Poistot ja arvonalentumiset	9 769,97	9 770	9 770	9 770	9 770
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Laskennalliset erät					
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Sisäiset korkokulut					
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Sisäiset vyörytyserät	225,84				
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
506	Seurakuntatalot	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 337,27	-3 200	-3 200	-3 200	-6 200
506	Seurakuntatalot	Toimintakulut (ulkoiset)	90 390,34	70 066	118 463	103 990	110 168
506	Seurakuntatalot	Toimintakate 1 (ulkoinen)	89 053,07	66 866	115 263	100 790	103 968
506	Seurakuntatalot	-					
506	Seurakuntatalot	Toimintatuotot (sisäiset)	-147 760,30	-119 927	-168 324	-178 951	-180 974
506	Seurakuntatalot	Toimintakulut (sisäiset)					
506	Seurakuntatalot	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-58 707,23	-53 061	-53 061	-78 161	-77 006
506	Seurakuntatalot	-					
506	Seurakuntatalot	Poistot ja arvonalentumiset	58 461,06	53 061	53 061	78 161	77 006
506	Seurakuntatalot	Laskennalliset erät					
506	Seurakuntatalot	Sisäiset korkokulut					
506	Seurakuntatalot	Sisäiset vyörytyserät	2 246,17				
506	Seurakuntatalot	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Toimintatuotot (ulkoiset)	-230 559,72	-17 495	-19 116	-19 116	-19 116
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Toimintakulut (ulkoiset)	20 245,08	7 496	13 328	8 800	8 800
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-210 314,64	-9 999	-5 788	-10 316	-10 316
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	-					
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Toimintatuotot (sisäiset)					

507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Toimintakulut (sisäiset)					
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-210 314,64	-9 999	-5 788	-10 316	-10 316
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet						
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Poistot ja arvonalentumiset	167,06				
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Laskennalliset erät					
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Sisäiset korkokulut					
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Sisäiset vyörytyserät	5 415,47				
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-204 732,11	-9 999	-5 788	-10 316	-10 316
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 209,66	-6 500	-8 500	-9 500	-12 000
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Toimintakulut (ulkoiset)	57 435,31	24 681	31 372	31 546	31 633
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Toimintakate 1 (ulkoiset)	55 225,65	18 181	22 872	22 046	19 633
508	Leiri- ja kurssikeskukset						
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Toimintatuotot (sisäiset)	-58 257,14	-20 223	-24 914	-24 088	-21 675
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Toimintakulut (sisäiset)					
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-3 031,49	-2 042	-2 042	-2 042	-2 042
508	Leiri- ja kurssikeskukset						
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Poistot ja arvonalentumiset	2 041,86	2 042	2 042	2 042	2 042
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Laskennalliset erät					
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Sisäiset korkokulut					
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Sisäiset vyörytyserät	989,63				
508	Leiri- ja kurssikeskukset	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	0	0
509	Muut rakennukset	Toimintatuotot (ulkoiset)					
509	Muut rakennukset	Toimintakulut (ulkoiset)	75,40	80	6 980	10 480	7 480
509	Muut rakennukset	Toimintakate 1 (ulkoiset)	75,40	80	6 980	10 480	7 480
509	Muut rakennukset						
509	Muut rakennukset	Toimintatuotot (sisäiset)			-44 344	-47 844	-44 844
509	Muut rakennukset	Toimintakulut (sisäiset)					
509	Muut rakennukset	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	75,40	80	-37 364	-37 364	-37 364
509	Muut rakennukset						
509	Muut rakennukset	Poistot ja arvonalentumiset			37 444	37 444	37 444
509	Muut rakennukset	Laskennalliset erät					
509	Muut rakennukset	Sisäiset korkokulut					
509	Muut rakennukset	Sisäiset vyörytyserät					
509	Muut rakennukset	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	75,40	80	80	80	80
510	Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 914,20	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
510	Maa- ja metsätalous	Toimintakulut (ulkoiset)	4 901,90	8 515	8 415	6 715	6 815
510	Maa- ja metsätalous	Toimintakate 1 (ulkoiset)	-1 012,30	2 515	2 415	715	815
510	Maa- ja metsätalous						
510	Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (sisäiset)					
510	Maa- ja metsätalous	Toimintakulut (sisäiset)					
510	Maa- ja metsätalous	Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-1 012,30	2 515	2 415	715	815
510	Maa- ja metsätalous						
510	Maa- ja metsätalous	Poistot ja arvonalentumiset					
510	Maa- ja metsätalous	Laskennalliset erät					
510	Maa- ja metsätalous	Sisäiset korkokulut					
510	Maa- ja metsätalous	Sisäiset vyörytyserät	1 300,50				
510	Maa- ja metsätalous	Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	288,20	2 515	2 415	715	815

601	Tuloslaskelmaosa	Toimintatuotot (ulkoiset)	2 775,28				
601	Tuloslaskelmaosa	Toimintakulut (ulkoiset)	-785,73				
601	Tuloslaskelmaosa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 989,55				
601	Tuloslaskelmaosa	-					
601	Tuloslaskelmaosa	Toimintatuotot (sisäiset)					
601	Tuloslaskelmaosa	Toimintakulut (sisäiset)					
601	Tuloslaskelmaosa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 989,55				
601	Tuloslaskelmaosa	-					
601	Tuloslaskelmaosa	Poistot ja arvonalentumiset					
601	Tuloslaskelmaosa	Laskennalliset erät					
601	Tuloslaskelmaosa	Sisäiset korkokulut					
601	Tuloslaskelmaosa	Sisäiset vyörytyserät	-98 506,83	-98 278	-100 348	-100 348	-100 348
601	Tuloslaskelmaosa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-96 517,28	-98 278	-100 348	-100 348	-100 348
Kokonaistulos		Toimintatuotot (ulkoiset)	-274 625,64	-68 795	-68 066	-73 016	-80 516
Kokonaistulos		Toimintakulut (ulkoiset)	939 335,54	1 032 830	1 121 939	1 137 877	1 125 671
Kokonaistulos		Toimintakate 1 (ulkoinen)	664 709,90	964 035	1 053 873	1 064 861	1 045 155
Kokonaistulos		-					
Kokonaistulos		Toimintatuotot (sisäiset)	-315 522,11	-302 341	-436 248	-472 205	-450 799
Kokonaistulos		Toimintakulut (sisäiset)	315 522,11	302 341	436 248	472 205	450 799
Kokonaistulos		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	664 709,90	964 035	1 053 873	1 064 861	1 045 155
Kokonaistulos		-					
Kokonaistulos		Poistot ja arvonalentumiset	119 310,51	106 199	178 123	202 549	203 731
Kokonaistulos		Laskennalliset erät					
Kokonaistulos		Sisäiset korkokulut					
Kokonaistulos		Sisäiset vyörytyserät	0,00	0	0	0	0
Kokonaistulos		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	784 020,41	1 070 234	1 231 996	1 267 410	1 248 886

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-590 147,75	-371 136,00	-504 314,00	-545 221,00	-531 315,00
Myyntituotot	-458,94	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Maksutuotot	-17 236,64	-29 300,00	-24 050,00	-27 000,00	-29 000,00
Vuokratuotot	-28 211,31	-33 095,00	-38 116,00	-40 116,00	-45 616,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-13 090,73	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Tuet ja avustukset	-3 742,42	-4 200,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
Muut toimintatuotot	-211 887,60				
Sisäiset tuotot	-315 522,11	-302 341,00	-436 248,00	-472 205,00	-450 799,00
Toimintakulut	1 254 857,65	1 335 171,00	1 558 186,50	1 610 081,99	1 576 469,74
Henkilöstökulut	540 799,68	556 790,00	558 310,50	570 286,99	575 100,74
Palkat ja palkkiot	439 455,67	451 174,00	459 234,00	469 302,84	473 212,26
Henkilösivukulut	105 957,61	105 616,00	99 076,50	100 984,15	101 888,48
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-4 613,60				
Palvelujen ostot	232 077,85	292 989,00	299 160,00	315 200,00	290 180,00
Vuokratulot	24 502,72	23 012,00	24 428,00	19 900,00	19 900,00
Sisäiset vuokratulot	315 522,11	302 341,00	436 248,00	472 205,00	450 799,00
Aineet ja tarvikkeet	105 358,68	123 764,00	202 260,00	194 710,00	202 710,00
Ostot tilikauden aikana	105 358,68	123 764,00	202 260,00	194 710,00	202 710,00
Annetut avustukset	27 731,67	28 000,00	28 100,00	28 100,00	28 100,00
Muut toimintakulut	8 864,94	8 275,00	9 680,00	9 680,00	9 680,00
TOIMINTAKATE	664 709,90	964 035,00	1 053 872,50	1 064 860,99	1 045 154,74
Kirkollisverotulot	-997 265,96	-940 000,00	-960 000,00	-960 000,00	-960 000,00
Valtionrahoitus	-96 600,00	-96 000,00	-98 266,00	-98 266,00	-98 266,00
Verotuskulut	13 815,87	12 964,00	12 871,00	12 871,00	12 871,00
Kirkon rahastomaksut	84 690,96	85 314,00	87 477,00	87 477,00	87 477,00
Rahoitustuotot- ja kulut	349,29				
Korkotuotot	-2,68				
Korkokulut	351,97				
VUOSIKATE	-330 299,94	26 313,00	95 954,50	106 942,99	87 236,74
Poistot ja arvonalentumiset	119 310,51	106 199,00	178 123,00	202 549,00	203 731,00
Suunnitelman mukaiset poistot	114 427,17	106 199,00	178 123,00	202 549,00	203 731,00
Kertaluonteiset poistot	4 883,34				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-36 146,90				
Kulut	30 226,75				
Siirrot rahastosta/rahastoon	5 920,15				
TILIKAUDEN TULOS	-210 989,43	132 512,00	274 077,50	309 491,99	290 967,74
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-210 989,43	132 512,00	274 077,50	309 491,99	290 967,74

Pääluokka			Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
1	Hallinto	Toimintatuotot	-4 244,06	-3 500	-3 000	-3 000	-3 000
1	Hallinto	Maksutuotot	-29,00				
1	Hallinto	Tuet ja avustukset	-4 180,06	-3 500	-3 000	-3 000	-3 000
1	Hallinto	Muut toimintatuotot	-35,00				
1	Hallinto	Toimintakulut	138 627,91	173 955	163 773	158 223	159 048
1	Hallinto	Henkilöstökulut	70 628,45	92 631	91 503	93 153	93 978
1	Hallinto	Palkat ja palkkiot	60 614,11	76 407	73 838	75 135	75 783
1	Hallinto	Henkilösivukulut	11 401,98	16 224	17 665	18 018	18 195
1	Hallinto	Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 387,64				
1	Hallinto	Palvelujen ostot	54 506,95	64 114	60 860	53 660	53 660
1	Hallinto	Vuokrakulut	3 184,82	4 000	4 000	4 000	4 000
1	Hallinto	Aineet ja tarvikkeet	9 849,17	12 800	7 000	7 000	7 000
1	Hallinto	Ostot tilikauden aikana	9 849,17	12 800	7 000	7 000	7 000
1	Hallinto	Muut toimintakulut	458,52	410	410	410	410
1	Hallinto	TOIMINTAKATE	134 383,85	170 455	160 773	155 223	156 048
1	Hallinto	VUOSIKATE	134 383,85	170 455	160 773	155 223	156 048
1	Hallinto	TILIKAUDEN TULOS	134 383,85	170 455	160 773	155 223	156 048
1	Hallinto	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	134 383,85	170 455	160 773	155 223	156 048
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot	-9 732,91	-15 700	-10 150	-11 100	-11 100
2	Seurakunnallinen toiminta	Maksutuotot	-5 932,24	-14 000	-8 450	-9 400	-9 400
2	Seurakunnallinen toiminta	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2 850,67	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
2	Seurakunnallinen toiminta	Tuet ja avustukset	-950,00	-700	-700	-700	-700
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakulut	471 890,99	513 750	499 432	513 222	515 619
2	Seurakunnallinen toiminta	Henkilöstökulut	360 475,13	352 060	350 012	357 802	360 699
2	Seurakunnallinen toiminta	Palkat ja palkkiot	288 351,22	284 523	291 517	298 289	300 675
2	Seurakunnallinen toiminta	Henkilösivukulut	72 123,91	67 537	58 495	59 514	60 024
2	Seurakunnallinen toiminta	Palvelujen ostot	53 954,95	91 460	78 560	86 510	86 010
2	Seurakunnallinen toiminta	Vuokrakulut	5 897,90	7 800	7 900	7 900	7 900
2	Seurakunnallinen toiminta	Aineet ja tarvikkeet	22 879,48	34 430	34 860	32 910	32 910
2	Seurakunnallinen toiminta	Ostot tilikauden aikana	22 879,48	34 430	34 860	32 910	32 910
2	Seurakunnallinen toiminta	Annetut avustukset	27 731,67	28 000	28 100	28 100	28 100
2	Seurakunnallinen toiminta	Muut toimintakulut	951,86				
2	Seurakunnallinen toiminta	TOIMINTAKATE	462 158,08	498 050	489 282	502 122	504 519
2	Seurakunnallinen toiminta	VUOSIKATE	462 158,08	498 050	489 282	502 122	504 519
2	Seurakunnallinen toiminta	TILIKAUDEN TULOS	462 158,08	498 050	489 282	502 122	504 519
2	Seurakunnallinen toiminta	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	462 158,08	498 050	489 282	502 122	504 519

4	Hautaustoimi	Toimintatuotot	-21 515,46	-15 300	-15 600	-17 600	-19 600
4	Hautaustoimi	Maksutuotot	-11 275,40	-15 300	-15 600	-17 600	-19 600
4	Hautaustoimi	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-10 240,06				
4	Hautaustoimi	Toimintakulut	85 417,01	104 668	147 177	148 065	148 004
4	Hautaustoimi	Henkilöstökulut	57 260,03	70 053	71 477	72 795	73 454
4	Hautaustoimi	Palkat ja palkkiot	45 687,65	56 396	57 451	58 507	59 034
4	Hautaustoimi	Henkilösivukulut	11 572,38	13 657	14 026	14 289	14 420
4	Hautaustoimi	Palvelujen ostot	20 258,92	17 575	49 110	48 680	47 960
4	Hautaustoimi	Vuokratulut		500	1 000	1 000	1 000
4	Hautaustoimi	Aineet ja tarvikkeet	7 522,78	16 300	25 350	25 350	25 350
4	Hautaustoimi	Ostot tilikauden aikana	7 522,78	16 300	25 350	25 350	25 350
4	Hautaustoimi	Muut toimintakulut	375,28	240	240	240	240
4	Hautaustoimi	TOIMINTAKATE	63 901,55	89 368	131 577	130 465	128 404
4	Hautaustoimi	VUOSIKATE	63 901,55	89 368	131 577	130 465	128 404
4	Hautaustoimi	Poistot ja arvonalentumiset	23 423,70	17 424	7 872	7 198	8 727
4	Hautaustoimi	Suunnitelman mukaiset poistot	23 423,70	17 424	7 872	7 198	8 727
4	Hautaustoimi	TILIKAUDEN TULOS	87 325,25	106 792	139 449	137 663	137 131
4	Hautaustoimi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	87 325,25	106 792	139 449	137 663	137 131
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	-240 520,85	-34 295	-39 316	-41 316	-46 816
5	Kiinteistötoimi	Myyntituotot	-456,94	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
5	Kiinteistötoimi	Vuokratuotot	-28 211,31	-33 095	-38 116	-40 116	-45 616
5	Kiinteistötoimi	Muut toimintatuotot	-211 852,60				
5	Kiinteistötoimi	Toimintakulut	244 185,36	240 457	311 557	318 366	302 999
5	Kiinteistötoimi	Henkilöstökulut	52 436,07	42 046	45 319	46 536	46 989
5	Kiinteistötoimi	Palkat ja palkkiot	44 802,69	33 848	36 428	37 373	37 719
5	Kiinteistötoimi	Henkilösivukulut	10 859,34	8 198	8 891	9 164	9 250
5	Kiinteistötoimi	Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 225,96				
5	Kiinteistötoimi	Palvelujen ostot	103 354,23	119 840	110 630	126 350	102 550
5	Kiinteistötoimi	Vuokratulut	15 420,00	10 712	11 528	7 000	7 000
5	Kiinteistötoimi	Aineet ja tarvikkeet	65 107,25	60 234	135 050	129 450	137 450
5	Kiinteistötoimi	Ostot tilikauden aikana	65 107,25	60 234	135 050	129 450	137 450
5	Kiinteistötoimi	Muut toimintakulut	7 867,81	7 625	9 030	9 030	9 030
5	Kiinteistötoimi	TOIMINTAKATE	3 664,51	206 162	272 241	277 050	256 183
5	Kiinteistötoimi	VUOSIKATE	3 664,51	206 162	272 241	277 050	256 183
5	Kiinteistötoimi	Poistot ja arvonalentumiset	95 886,81	88 775	170 251	195 351	195 004
5	Kiinteistötoimi	Suunnitelman mukaiset poistot	91 003,47	88 775	170 251	195 351	195 004
5	Kiinteistötoimi	Kertaluonteiset poistot	4 883,34				
5	Kiinteistötoimi	TILIKAUDEN TULOS	99 551,32	294 937	442 492	472 401	451 187
5	Kiinteistötoimi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	99 551,32	294 937	442 492	472 401	451 187

6	Rahoitustoimi	Toimintatuotot	2 775,28				
6	Rahoitustoimi	Tuet ja avustukset	2 775,28				
6	Rahoitustoimi	Toimintakulut	-785,73				
6	Rahoitustoimi	Palvelujen ostot	2,80				
6	Rahoitustoimi	Muut toimintakulut	-788,53				
6	Rahoitustoimi	TOIMINTAKATE	1 989,55				
6	Rahoitustoimi	Kirkollisverotulot	-997 265,96	-940 000	-960 000	-960 000	-960 000
6	Rahoitustoimi	Valtionrahoitus	-96 600,00	-96 000	-98 266	-98 266	-98 266
6	Rahoitustoimi	Verotuskulut	13 815,87	12 964	12 871	12 871	12 871
6	Rahoitustoimi	Kirkon rahastomaksut	84 690,96	85 314	87 477	87 477	87 477
6	Rahoitustoimi	Rahoitustuotot- ja kulut	349,29				
6	Rahoitustoimi	Korkotuotot	-2,68				
6	Rahoitustoimi	Korkokulut	351,97				
6	Rahoitustoimi	VUOSIKATE	-993 020,29	-937 722	-957 918	-957 918	-957 918
6	Rahoitustoimi	Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
6	Rahoitustoimi	Tuotot	-36 146,90				
6	Rahoitustoimi	Kulut	30 226,75				
6	Rahoitustoimi	Siirrot rahastosta/rahastoon	5 920,15				
6	Rahoitustoimi	TILIKAUDEN TULOS	-993 020,29	-937 722	-957 918	-957 918	-957 918
6	Rahoitustoimi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-993 020,29	-937 722	-957 918	-957 918	-957 918

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-274 625,64	-68 795,00	-68 066,00	-73 016,00	-80 516,00
Myyntituotot	-456,94	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Maksutuotot	-17 236,64	-29 300,00	-24 050,00	-27 000,00	-29 000,00
Vuokratuotot	-28 211,31	-33 095,00	-38 116,00	-40 116,00	-45 616,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-13 090,73	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Tuot ja avustukset	-3 742,42	-4 200,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
Muut toimintatuotot	-211 887,60				
Toimintakulut	939 335,54	1 032 830,00	1 121 938,50	1 137 876,99	1 125 670,74
Henkilöstökulut	540 799,68	556 790,00	558 310,50	570 286,99	575 100,74
Palkat ja palkkiot	439 455,67	451 174,00	459 234,00	469 302,84	473 212,26
Henkilösivukulut	105 957,61	105 616,00	99 076,50	100 984,15	101 888,48
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-4 613,60				
Palvelujen ostot	232 077,85	292 989,00	299 160,00	315 200,00	290 180,00
Vuokratulot	24 502,72	23 012,00	24 428,00	19 900,00	19 900,00
Aineet ja tarvikkeet	105 358,68	123 764,00	202 260,00	194 710,00	202 710,00
Ostot tilikauden aikana	105 358,68	123 764,00	202 260,00	194 710,00	202 710,00
Annetut avustukset	27 731,67	28 000,00	28 100,00	28 100,00	28 100,00
Muut toimintakulut	8 864,94	8 275,00	9 680,00	9 680,00	9 680,00
TOIMINTAKATE	664 709,90	964 035,00	1 053 872,50	1 064 860,99	1 045 154,74
Kirkollisverotulot	-997 265,96	-940 000,00	-960 000,00	-960 000,00	-960 000,00
Valtionrahoitus	-96 600,00	-96 000,00	-98 266,00	-98 266,00	-98 266,00
Verotuskulut	13 815,87	12 964,00	12 871,00	12 871,00	12 871,00
Kirkon rahastomaksut	84 690,96	85 314,00	87 477,00	87 477,00	87 477,00
Rahoitustuotot- ja kulut	349,29				
Korkotuotot	-2,68				
Korkokulut	351,97				
VUOSIKATE	-330 299,94	26 313,00	95 954,50	106 942,99	87 236,74
Poistot ja arvonalentumiset	119 310,51	106 199,00	178 123,00	202 549,00	203 731,00
Suunnitelman mukaiset poistot	114 427,17	106 199,00	178 123,00	202 549,00	203 731,00
Kertaluonteiset poistot	4 883,34				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-36 146,90				
Kulut	30 226,75				
Siirrot rahastosta/rahastoon	5 920,15				
TIILKAUDEN TULOS	-210 989,43	132 512,00	274 077,50	309 491,99	290 967,74
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-210 989,43	132 512,00	274 077,50	309 491,99	290 967,74

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-118 527	26 313	95 955	179 954	177 814
Vuosikate	-330 300	26 313	95 955	179 954	177 814
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	211 773				
Investoinnit	-219 463	268 921	-56 999	50 000	
Investointimenot	37 537	522 108	150 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-257 000				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		-253 187	-206 999		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-337 990	295 234	38 956	229 954	177 814
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	13 391				
Toimeksiantojen varojen muutokset	665				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	10 744				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-4 548				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	-311				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	6 841				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	13 391				
Rahavarojen muutos	-324 599	295 234	38 956	229 954	177 814
Rahavarojen muutos (tase)	-324 599				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-324 599				

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2022	Talousarvio 2023	TS2 2024	TS3 2025
2003973	Kirkon peruskorjaus	720 000,00	979 271,54	268 921,00	-182 399,00		
2010317	Lämmitysjärjest. peruskorjaus srk-koli	125 400,00			125 400,00		
	siunauskappeli					35000	
	siunauskappelin kylmä					15000	
Kokonaistulos		845 400,00	979 271,54	268 921,00	-56 999,00	50000	

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-36 146,90	-31 000,00	-31 000,00	-31 000,00	-31 000,00
Maksutuotot	-36 146,90	-31 000,00	-31 000,00	-31 000,00	-31 000,00
Toimintakulut	30 226,75	31 557,00	31 466,00	30 982,00	30 582,00
Henkilöstökulut	19 750,31	21 447,00	22 006,00	21 622,00	21 622,00
Palkat ja palkkiot	15 781,34	17 265,00	17 688,00	17 300,00	17 300,00
Henkilösivukulut	3 968,97	4 182,00	4 318,00	4 322,00	4 322,00
Palvelujen ostot	2 297,07	3 420,00	3 170,00	3 170,00	3 170,00
Aineet ja tarvikkeet	8 179,37	6 690,00	6 290,00	6 190,00	5 790,00
Ostot tilikauden aikana	8 179,37	6 690,00	6 290,00	6 190,00	5 790,00
TOIMINTAKATE	-5 920,15	557,00	466,00	-18,00	-418,00
VUOSIKATE	-5 920,15	557,00	466,00	-18,00	-418,00
TILIKAUDEN TULOS	-5 920,15	557,00	466,00	-18,00	-418,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 920,15	557,00	466,00	-18,00	-418,00

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-5 920	557	466	-18	-418
Vuosikate	-5 920	557	466	-18	-418
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit					
Investointimenot					
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-5 920	557	466	-18	-418
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	4 896				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	5 189				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-292				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	4 896				
Rahavarojen muutos	-1 024	557	466	-18	-418
Rahavarojen muutos (tase)	-1 024				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-1 024				