



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 volyyymi saavutti vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä koronakriisiä edeltäneen tasonsa. Talous toipui ennakoitua nopeammin. Bruttokansantuote kasvoi vielä alkuvuoden 2022 aikanakin, mutta kasvun ennustetaan heikkenevän nopeasti. Talousnäkyvä 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 ennakoii työllisyystilanteen heikkenemistä. Suhdannenäkymä yhdessä heikentyneiden työllisyysodotusten kanssa ennakoii 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 evankelis-luterilaiselle 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 seurantaa 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 | | | |

| työssäkäyvä jäsenistö 18-64 v | ajankohta | 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

| alle 18 -vuotiaat (0-17 vuotiaat) | ajankohta | 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 ennakkotiedot 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 maalis-, 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 loppuseelvitys 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 viemäri liittymää.
 - 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 valmistelemaan 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 sisääntulon ovien sähköistäminen, sakastin kalusteet, morsiuustilan 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 ulkoluisen 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 maisematyöluupa 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 määristä. 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 avustuslaskennassa 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 kirjanpitona. 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 | | | | | |
| | Työalakat (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 | | | | | |
| | Työalakat (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 | | | | | |
| | Työalakat (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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 | Työalakat (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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 | Työalakat (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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 | Työalakat (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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 seurakuntatilaisuudet | Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Toimintakulut (ulkoiset) | 6 871,18 | 9 240 | 8 822 | 8 422 | 8 422 |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Toimintakate 1 (ulkoinen) | 6 871,18 | 9 240 | 8 822 | 8 422 | 8 422 |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | . | | | | | |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Toimintakulut (sisäiset) | 29 790,65 | 46 110 | 73 643 | 59 540 | 60 090 |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 36 661,83 | 55 350 | 82 465 | 67 962 | 68 512 |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | . | | | | | |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Laskennalliset erät | | | | | |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Sisäiset korkokulut | | | | | |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | Sisäiset vyörytyserät | 10 314,85 | 21 809 | 27 005 | 20 836 | 21 510 |
| 205 | Muut seurakuntatilaisuudet | 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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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) | 92 138,43 | 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 | Työalakat (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 | 51 746 | 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 | Työalakat (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 | Työalakat (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 | Työalakat (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 | Työalakat (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 | Työalakat (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 | 8 066 | 8 215 |
| 260 | Lähetys | Työalakat (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 (ulkoinen) | | | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | | | 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 | Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | | | 5 974 | 5 880 | 5 913 |
| | | | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Toimintakulut (ulkoiset) | | | 12 084 | 12 306 | 12 417 |
| 401 | Hautausmaahallinto | Toimintakate 1 (ulkoinen) | | | 12 084 | 12 306 | 12 417 |
| 401 | Hautausmaahallinto | . | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | | | 12 084 | 12 306 | 12 417 |
| 401 | Hautausmaahallinto | . | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Laskennalliset erät | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Sisäiset korkokulut | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Sisäiset vyörytyserät | | | | | |
| 401 | Hautausmaahallinto | Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | | | 12 084 | 12 306 | 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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 | Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 94 917,58 | 86 688 | 94 362 | 92 559 | 93 518 |
| | | | | | | | |
| 404 | Varsinainen hautaustoimi | Toimintatuotot (ulkoiset) | -6 100,80 | -9 000 | -9 000 | -10 000 | -12 000 |
| 404 | Varsinainen hautaustoimi | Toimintakulut (ulkoiset) | 22 768,42 | 29 104 | 42 003 | 42 799 | 43 197 |
| 404 | Varsinainen hautaustoimi | Toimintakate 1 (ulkoinen) | 16 667,62 | 20 104 | 33 003 | 32 799 | 31 197 |
| 404 | Varsinainen hautaustoimi | . | | | | | |
| 404 | Varsinainen hautaustoimi | Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---------------------------|---------------------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|
| 404 | Varsinainen hautaus toimi | Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| 404 | Varsinainen hautaus toimi | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 | Työalakat (ulkoinen ja sisäinen) | 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 (ulkoinen) | | | 9 537 | 9 718 | 9 808 |
| 501 | Kiinteistöhallinto | . | | | | | |
| 501 | Kiinteistöhallinto | Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 501 | Kiinteistöhallinto | Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| 501 | Kiinteistöhallinto | Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | | | 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 | Työalakat (ulkoinen ja sisäinen) | | | 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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | -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 | Työalakat (ulkoinen ja sisäinen) | 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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 | 56 461,06 | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | -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 | Työalakat (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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | -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 | Työalakat (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 (ulkoinen) | 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 (ulkoinen ja sisäinen) | 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 | Työalakat (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 (ulkoinen) | -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 (ulkoinen ja sisäinen) | -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 | Työalakat (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 | Työalakate (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 | | Työalakate (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 | -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 |
| 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 |
| Vuokratulut | 24 502,72 | 23 012,00 | 24 428,00 | 19 900,00 | 19 900,00 |
| Sisäiset vuokratulut | 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 | Vuokratulut | 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 | Vuokratulut | 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 | Vuokrakulut | | 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 | 46 969 |
| 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 | Vuokrakulut | 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 | Erilliskirjanpitona 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 |
| Tuet 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 |
| Vuokratulut | 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 | | | | |
| 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 |

| | 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-koti | 125 400,00 | | | 125 400,00 | | |
| | siunauskappeli | | | | | 35000 | |
| | siunauskappelin kylmiö | | | | | 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 | | | | |