



Talousarvio vuodelle 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma

vuosille 2025 – 2026

Paltamon seurakunnan toimintasuunnitelma vuodelle 2024

JOHDANTO

Paltamon seurakunta astuu rohkeasti uuteen toimintavuoteen 2024. Seurakuntaliitoksessa sovitut toimenpiteet on pääosin toteutettu henkilövähennysten ja kiinteistöistä luopumisten osalta. Erityisammattimiehen rekrytointi vahvistaa seurakunnan kiinteästä omaisuudesta hoitamista ja olemassa olevista rakennuksista huolehtimista. Pappilan ja Sisarentalon myynnissä on edistytty ja Paltaniemen kuvakirkon luovuttamisesta Kajaanin seurakunnan omistukseen vuoden 2025 alusta on alustavasti sovittu.

Hengellinen työ on seurakunnan ydintoimintaa, jota tulee jatkuvasti ylläpitää ja edistää. Maailman muutokset, erinäiset jännitteet ja sodat haastavat myös meitä. Seurakunnan tehtävänä ja mahdollisuutena on ylläpitää toivoa ja ihmisten henkistä jaksamista alueellaan. Yhteistyön tekeminen eri yhteisöjen, kunnan ja järjestöjen kanssa on tässä suhteessa aivan olennaista: yhdessä saamme aikaiseksi enemmän ja vahvistumme keskinäisessä yhteydessä ja kunnioituksessa.

Tulevana toimintavuonna on syytä edelleen jatkaa hyvää huolenpitoa henkilöstöstä ja sen jaksamisesta. Myös vapaaehtoisten ja luottamushenkilöiden merkitystä ei voi vähätellä seurakunnan tehtävän hoitamisessa. Seurakunta muodostuu jokaisesta jäsenestään ja jokaisen on voitava kokea olevansa tärkeä osa seurakuntayhteisöä.

Väestön vähentyminen tuo oman haasteensa toiminnan ylläpitämisessä. Monet toimintamuodot ja ryhmät saattavat kärsiä osallistujien vähyydestä. Tällöin on voitava tarvittaessa luopua entisistä ja luoda uusia tapoja tilalle toimia muuttuneessa toimintaympäristössä. Tähän – seurakunnan kehittämiseen – tarvitsemme jokaisen seurakuntalaisen osallisuutta, erilaisia näkemyksiä ja uudenlaista avoimuutta ja keskinäistä luottamusta.

HALLINTOELIMET

Luottamushenkilöille eikä työntekijöille makseta kokouspalkkioita, matkakustannukset korvataan verohallinnon päätöksen mukaisesti.

Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin. Kirkkovaltuusto kokoontuu vuoden aikana 3-4 kertaa. Palkkamenoissa on kirkkoherran ja taloudenhoitajan valtuustotyöskentelyyn käyttämä osuus.

Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvosto valmistelelee ja panee toimeen kirkkovaltuuston päätökset. Kirkkoneuvosto kokoontuu vuoden aikana 8-10 kertaa.

Kontiomäen alueneuvosto

Kontiomäellä toimiva paikallista seurakuntatyötä tukeva toimielin, joka järjestää ja koordinoi alueellista seurakuntatyötä yhdessä muiden työmuotojen kanssa.

Ristijärven alueneuvosto

Ristijärvellä toimiva paikallista seurakuntatyötä tukeva toimielin, joka järjestää ja koordinoi alueellista seurakuntatyötä yhdessä muiden työmuotojen kanssa.

Tilintarkastus ja valvonta

Tilintarkastajan asiantuntijapalvelut.

Henkilöstöhallinto

Tuottoina Kelan korvaus työterveyshuollon kustannuksista
Määrärahat kirkon palvelukeskuksen (KIPA) maksuihin, palkkakustannuksiin, koulutukseen, henkilökunnan virkistystoimintaan sekä työterveyshuollon kustannuksiin.

Taloushallinto

Määrärahat kirkon palvelukeskuksen (KIPA) maksuihin, Pankin palvelumaksuihin, koulutukseen sekä palkkakustannuksiin.

ATK

Atk-palvelukset, puhelinmaksut ja linjavuokrat sekä kaikki laiteautomaatioista johtuvat menot sekä vuotuiset ohjelma- ja lisenssimaksut. Tällä kustannuspaikalla on myös IT-aluekeskukselle menevä vuosimaksu.

Kirkonkirjojen pito

Kuopion aluerekisterin perimät kustannukset. Tällä kustannuspaikalla on tarkoitus erottaa viranomaistoiminnasta aiheutuvat jäsentietojärjestelmän ylläpitomenot muusta kansliatoiminnasta.

Kirkkoherranvirasto

Seurakunnan muusta kansliatoiminnasta aiheutuvat menot.

Työpaikkaruokailu

Varsinaista työpaikkaruokailua ei ole.

Muu yleishallinto

Muut hallintokulut, jotka eivät kuulu edellä kuvattuihin toimintoihin. Yleishallintoon on keskitetty myös kaikki postimenot.

Työyhteisön kehittäminen

Määräraha varattu Kirkon päiville (kirkkopäivät) Tampereelle.

YLEINEN SEURAKUNTATYÖ

Jumalanpalveluselämä

Jumalanpalveluselämästä aiheutuvat kustannukset.

Hautaan siunaaminen

Hautaan siunaaminen on tahdottu erottaa omaksi kulueräkseen, jotta kirkko voisi osoittaa yhteiskunnalle hautaan siunaamisen olevan osa kirkon yhteiskunnallista tehtävää ja todentaa näin myös siitä aiheutuvat kulut.

Muut kirkolliset toimitukset

Kasteista ja vihkimisistä sekä oheismateriaaleista aiheutuvat kustannukset.

Aikuistyö

Seuratoiminnasta, kirkkokahvitilaisuuksista yms. aiheutuneet kustannukset.

Sielunhoito

Sielunhoidollisesta työstä aiheutuneet palkkakustannukset.

Muut seurakuntatilaisuudet

Ne seurakunnalliset tilaisuudet, joita ei selkeästi voida osoittaa minkään muun työmuodon alle. Useimmiten esimerkiksi jumalanpalveluksien jälkeiset jatkotilaisuudet ja muut yhteiset kokoontumiset sekä Veisuuestivaalien avustus.

Tiedotus ja viestintä

Tiedotuksesta aiheutuneet kustannukset.

Muu seurakuntatyö

Paikallisille yhteistyökumppaneille annettavat toiminta-avustukset ja kannustusstipendit.

JULISTUSTYÖN TOIMINTASUUNNITELMA 2024

1. Toiminta-ajatus / Tehtävä

Seurakuntaelämää kehitetään niin, että kristillinen usko on todellisuutta ja voimavara mahdollisimman monen paltamolaisen ja ristijärveläisen elämässä. Paltamon seurakunta: ilosanoman välittäjä, vierellä kulkija ja yhteyden luoja.

2. Resurssit

Seurakunnan työntekijät, seurakuntalaiset, herätysliikkeet, kristilliset järjestöt, oppilaitokset, paikalliset yhteistyökumppanit, erilaiset kuorot, musiikkiryhmät ja soitinyhtyeet.

3. Keskeiset painopistealueet

Vuoden 2024 painopiste on Yleinen seurakuntaelämän kehittäminen ja laajentaminen, uusien digiviestintäalustojen käyttäminen, hyödyntäminen ja tavoitettavuus – teema Paltamossa ja Ristijärvellä.

4. Tavoitteet

- Paltamon seurakunnan alueella vahvuuksien ja resurssien hyödyntäminen sekä uusien digialustojen käyttäminen seurakuntalaisten tavoittamiseksi ja ilmoituspaikkojen hyödyntäminen esim kauppojen ilmoitustaulut
- jumalanpalveluselämän kehittäminen, virkistäminen ja monipuolistaminen huomioiden musiikillinen monipuolisuus, mm iltakirkkoja ja iltamessuja arki-iltaisain, rukousiltoja, sanajumalanpalveluksia Ristijärvellä, musiikkivierailijoita messuissa (eri soittimet)
- Raamatun punainen lanka –iltojen, raamattuopetuksen ja raamattupiirien pitäminen
- alfakurssien pitäminen
- koti-/ kyläseurojen, Sanan ja Rukouksen Iltojen pitäminen erityisesti Ristijärvellä
- seurakunnan ja eri herätysliikkeiden / järjestöjen yhteistilaisuuksien, avioparitoiminnan, mies-/ naisseminaarien ja viikonlopputapahtumien järjestäminen
- kuorojen ja musiikkiryhmien monipuolistaminen ja osallistuminen eri tilaisuuksiin
- lauluryhmien osallistuminen jumalanpalveluksiin entistä useammin
- rovastikunnallisen yhteistyön toteuttaminen Kainuun rovastikunnan seurakuntien yhteistyön kautta
- konserttien ja musiikkitapahtumien suunnitteleminen eri yhteistyökumppanien kanssa
- vapaaehtoistoiminnan kehittäminen seurakunnassa: miten etsimme, löydämme, innostamme, rohkaisemme ja koulutamme vapaaehtoisia
- rohkaisulla kanssaihminen auttaminen sitoutumaan elää elämää kristittyinä arjessakin
- viestinnän yhteyksien hoitaminen nykyviestimien avulla, nettiviestinnän tavoitettavuus ja hyödyntäminen, digitekniikka-alustojen käyttäminen

5. Tavoitteet vuosille 2025 ja 2026

- toimintasuunnitelman tarkistaminen ja päivittäminen

LAPSI- JA PERHETYÖN TOIMINTASUUNNITELMA VUODELLE 2024

1. Toiminta-ajatus

Lapsi- ja perhetyö ovat seurakunnan alle kouluikäisille lapsille ja perheille sekä hoitajille järjestämää toimintaa, jossa yksinkertaistaen ja havainnollistaen tuodaan kristinuskon perusasioita tutuksi.

2. Resurssit

Työalasta vastaa kirkkoherra. Lapsityössä toimii lastenohjaaja. Yhteistyötahoja ovat kunnan varhaiskasvatus, 4h, kainuun hyvinvointialue, MLL, muut rovastikunnan seurakunnat ja oman seurakunnan työalat.

3. Keskeiset painopisteet

- lasten ja perheiden saavuttaminen
- retket ja tapahtumat
- perhekerhot pajapäivät
- yhteistyö muiden toimijoiden kanssa mm. pesäkolo

4. Tavoitteet

- näkyvyys ja tietoisuus lapsi- ja perhetyöstä
- tehdään toiminnasta ”matalan kynnyksen” toimintaa, johon on helppo tulla
- kysytään perheiltä mitä he haluavat

5. Tavoitteet vuosille 2025-2026

- toiminnan muutos
- yhteistyö muiden toimijoiden kanssa
- toiminnan uudistaminen entisen ohessa

VARHAISNUORISO- JA NUORISOTYÖN TOIMINTASUUNNITELMA 2024

1. Toiminta-ajatus

Tuodaan lapsille ja nuorille tutuksi yksinkertaisella ja havainnollisella tavalla kristinuskon perusasioita. Annetaan heille turvallinen ja myönteinen kuva Jumalasta, seurakunnasta sekä kirkosta.

2. Resurssit

Työalasta vastaa kirkkoherra. Työalalla työskentelee lastenohjaaja apunaan koulutettuja kerhonohjaajia, isosia sekä vapaaehtoisia aikuisia. Yhteistyötahoja ovat kunta, 4h, Helluntaiseurakunta, muut rovastikunnan seurakunnat sekä oman seurakunnan työalat.

3. Keskeiset painopisteet

- kerhotyö varhaisnuorisotyössä
- tapahtumat ja retket
- kerhonohjaajien kouluttaminen rovastikunnallisesti
- isoskoulutus, pääpaino viikonloppuleireissä

4. Tavoitteet

- tavoittava toiminta
- kokoava toiminta, kerhot, leirit, retket, tapahtumat
- yhteistyön säilyminen muiden toimijoiden kanssa

5. Tavoitteet vuosille 2025-2026

- riittävät resurssit
- kerhonohjaajien ja isosten koulutus
- osallisuuden lisääminen
- kouluyhteistyö

RIPPIKOULUTYÖN TOIMINTASUUNNITELMA 2024

1. Toiminta-ajatus

Rippikoulutyön tarkoituksena on kasteopetuksen antaminen 15 vuotta täyttävien ikäluokalle ja muille opetusta haluaville. Rippikoulua käyviä vahvistetaan siinä uskossa, johon heidät on pyhässä kasteessa liitetty.

2. Resurssit

Työalasta vastaa kirkkoherra. Rippikoulutyöhön osallistuvat seurakunnassa työskentelevät papit, lastenohjaaja, kanttori, diakoniatyöntekijä sekä isokset. Leirille palkataan työntekijöitä lisää tarpeen mukaan.

3. Keskeiset painopistealueet

- hyvä, nuoria arvostava rippikoulu
- Suuri ihme- rippikoulusuunnitelman käyttö

4. Käytännön toteutus vuonna 2024

- ilmoittautuminen ja seurakuntajakson aloitus marraskuussa 2023. Seurakuntajakso toteutuu talven ja kevään aikana, johon kuuluu opetuspäivä noin kerran kuukaudessa ennen leirijaksoa. Lisäksi tehdään vierailu Paltaniemen Valon kappeliin ja kuvakirkkoon. (voi olla myös leirijakson aikana) Tämä osa on yhteinen kaikille, myös muualla leirin käyville. Leiri on 9.-14.6.2024 Kainuun opistolla. Konfirmaatio on 16.6.2023 Paltamon ja Ristijärven kirkoissa.

- vanhempien ja rippikoululaisten osallistaminen suunnitteluun ensimmäisessä infotapaamisessa ja vanhempien illassa ennen leiriä.
- rippikoululaiset täyttävät leirijaksolla oppimispäiväkirjaa, joka toimii itsearviointina sekä opetusvälineenä -työntekijät ja isokset asettavat yhdessä tavoitteet ja arvioivat yhdessä rippikoulun toteutumista rippikoulun päätyttyä
- seurakunnan nettisivuilla ilmoitetaan mahdollisuudesta yksityis- ja aikuisrippikouluun

5. Tavoitteet

- tarjotaan mahdollisuus rippikoulun käymiseen
- rippikoulu synnyttää positiivisen kokemuksen Jumalasta, seurakunnasta ja kirkosta
- nuoret saavat keskeisen tiedon kristinuskosta ja eväitä oman ajattelun kehittämiseen
- nuoret osallistuvat kotiseurakunnan toimintaan
- isosia koulutetaan, tuetaan, ohjataan ja kiitetään

6. Tavoitteet vuosille 2025-2026

- rippikoulu säilyttäisi asemansa
- rippikoulu lisää seurakuntaan sitoutumista
- isosten koulutus ja rekrytointi
- turvataan riittävät resurssit

DIAKONIAITYÖN TOIMINTASUUNNITELMA VUODELLE 2024

1. Toiminta-ajatus

Diakoniatyön tehtävä on kohdata niitä seurakunnan alueella asuvia, jotka tarvitsevat apua, tukea ja toivoa elämäänsä, ja erityisesti heitä, jotka ovat jääneet muun avun ulkopuolelle. Diakoniatyössä huomioimme ihmisen kokonaisuutena. Diakonia on todistusta armollisesta Jumalasta.

Diakoniatyön perustehtävät ja painopiste alueet ovat

- etsivä työ
- aineellinen auttaminen
- hengellinen ja henkinen tuki
- yhteyden luominen
- vapaaehtoistyön organisoiminen
- vaikuttaminen
- Lähimmäisen rakkaus – kohtaaminen koskettaa
- Viedään tilaisuudet lähelle seurakuntalaisia
- Matalan kynnyksen esille tuominen järjestämällä tilaisuudet niin, että samalla rohkaistaan seurakuntalaisia tulemaan seurakunnan järjestämiin tilaisuuksiin
- Yhteisölliset ruokailut
- osallisuuden lisääminen ja seurakuntalaisuuden vahvistaminen
- vapaaehtoistoiminnan kasvattaminen– innostaminen ja hengellisen elämän hoitaminen

2. Resurssit

Työalasta vastaavana teologina toimii kirkkoherra Esa Oikarinen. Diakoniatyön johtokunta johtaa, kehittää ja valvoo seurakunnan diakoniatyötä. Työalalla työskentelee yksi diakoniaviranhaltijaa apunaan vireitä vapaaehtoisia. Yhteistyötahoja ovat oman seurakunnan muut työalat, rovastikunnan diakoniaviranhaltijat ja seurakunnat. Paikallistasolla yhteistyötä tehdään mm., sosiaalitoimen, velkaneuvojan, eläkeliiton, vanhusneuvoston, pelimannien, Partion, Marttojen ja Lions-klubin kanssa.

3. Toimintamuodot

- Kerhot
- Ruokailut: Paltamo, Kontiomäki ja Ristijärvi kerran kuussa
- Retket
- Lauluillat
- Seurakuntavierailut
- Vierailijat
- YV-tapahtumat
- Kotikäynnit
- Laitosvierailut
- Asiakasvastaanotot

4. Tavoitteet vuodelle 2025

Diakoniatyön tavoitteena on, että seurakunta on toinen toistaan tukeva, välittävä ja kohtaava yhteisö, joka rohkeasti toteuttaa lähimmäisen rakkautta ja hyvää elämää Paltamon ja Ristijärven alueella, Suomessa ja maailmalla. Tavoitteemme on oikeudenmukainen yhteiskunta, jonka jäsenet elävät kohtuullisesti. Seurakuntaan tullaan löytämään vastauksia elämän suuriin kysymyksiin ja seurakunnasta lähdetään palvelemaan Jumalan maailmaa. Vuosittain toteutettava valtakunnallinen Yhteisvastuukeräys kuuluu diakoniatyön tehtäväkenttään.

LÄHETYSTYÖN TOIMINTASUUNNITELMA 2024

1. Yleistavoite

Lähetystyön yleistavoitteena on Jeesuksen antaman käskyn mukaisesti Evankeliumin levittäminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä, sekä lähetyskentillä, että maahanmuuttajien keskuudessa. Tätä varten seurakunnassa järjestetään toimintaa lähetystietoisuuden lisäämiseksi, lähetystyön ja lähetystyöntekijöiden tukemiseksi ja kannattamiseksi yhteistyössä eri lähetysjärjestöjen kanssa.

2. Resurssit

Vapaaehtoiset seurakuntalaiset ja luottamushenkilöt antavat merkittävän työpanoksen. Vierailevat lähetit ja lähetysjärjestöjen työntekijät tuovat tuoretta ja konkreettista tietoa eri lähetyskentiltä ja lähetysjärjestöjen suunnitelmista. Paikallinen yhteistyö kunnan eri toimipisteiden ja oman seurakunnan eri työmuotojen kanssa, sekä rovastikunnallisesti on tärkeää.

3. Keskeiset painopistealueet

Lähetystyön erityinen painopiste on äidinkielen Raamattu kaikille kansoille.

Lähetystietoisuuden lisääminen omassa seurakunnassa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa kaikkien ikäryhmien kokoontumisissa.

4. Tavoitteet ja toimenpiteet

Edellä mainituista tavoitteista yksilöidyiksi tavoitteiksi ja keinoiksi vuodelle 2024 määritellään seuraavaa:

- lähetyssaiheisia tilaisuuksia, myyjäisiä, talkoita, lähetysslounaita, keräyksiä
- lähettivierailuja eri ikäryhmille sekä Paltamon, että Ristijärven alueille
- tietoisukuja seurakuntatiedotteeseen, lehtiin, sekä seurakunnan nettisivuille
- tiedotetaan seurakunnan nettisivujen, lehtien, Facebookin sekä paperi-ilmoitusten kautta tapahtumista
- uusia osallistujia ja vastuunkantajia pyydetään henkilökohtaisesti mukaan paikallistoimintaan
- seurakunnan nettisivuille lisätään lähettien kuulumisia
- huolehditaan vapaaehtoisten jaksamisesta

Jumalanpalveluselämän missioarisuus

- lähettejä ja lähetystyötä muistetaan säännöllisesti esirukouksessa

Lähetien ja maahanmuuttajien tukeminen ja kaukaisten lähimmäisten auttaminen.**5. Sopimukset**

- Suomen Lähetysseura; Markkaset	2 500
- Suomen Lähetysseura; Laura Kallatsan työn tukeminen	1 625
- Lähetysyhdistys Kylväjä; Lepomaa	4 125
- Medialähetys Sanansaattajat; Intia, Tamil, naiset toivon lähteellä	1 625
- Medialähetys Sanansaattajat; radioraamattukoulu	625
- Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetys; Haveriset	2 000
YHTEENSÄ	12 500

HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT***Kappelit***

Ruumiinsäilytystilojen sekä siunauskappelin kustannukset. Ristijärven siunauskappeliin uudet penkit.

Paltamon hautausmaa

Tuloina uusien/uudelleen lunastettavien hautasijojen lunastusmaksut, hautausmaan ylläpidosta aiheutuvat kustannukset. Vuoden 2024 hankintoja/töitä: vesisäiliö mönkijän peräkärriin, valaistus pääkäytävälle, lisähautausmaan puiden ja kantojen poisto, nurmetus.

Paltaniemen hautausmaa

Paltamon vanhan hautausmaan ylläpidosta aiheutuvat kustannukset. Neuvotellaan Kajaanin seurakunnan kanssa hautausmaan luovutuksesta vuoden 2025 alusta lukien.

Ristijärven hautausmaa

Tuloina uusien/uudelleen lunastettavien hautasijojen lunastusmaksut, hautausmaan ylläpidosta aiheutuvat kustannukset. Vuoden 2024 hankintoja/töitä: Lisähautausmaan nurmetus, kappelin ulkoseinän rappauksen korjausta.

VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI

Tuloina hautauspalvelumaksut (haudan avaus, peitto sekä peruskunnostus).

KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistöhallinto

Ryhdytään laatimaan Paltamon seurakunnan kiinteistöstrategiaa, jonka pohjalta voidaan tehdä investointi/korjaussuunnitelmat viideksi seuraavaksi vuodeksi. Laaditaan kiinteistöjen pitkäntähtäimen suunnitelmat. Hankitaan huoltokirja-ohjelma kiinteistöille.

KIRKOT JA KELLTORNIT

Paltamon kirkko

Paltamon kirkon ylläpidosta aiheutuvat kustannukset.

Paltamon vanha kirkko

Tuloina Kajaanin seurakunnan vuokrat. Paltaniemellä sijaitsevan vanhan kirkon ylläpidosta aiheutuvat kustannukset. Neuvotellaan Kajaanin seurakunnan kanssa Paltaniemen kuvakirkon luovutuksesta vuoden 2025 alusta lukien.

Ristijärven kirkko

Ristijärven kirkon ylläpidosta aiheutuvat kustannukset.

Kuvakirkon rahasto

Tuloina on korteista ja esitteistä saatavat myyntitulot.

SEURAKUNTATALOT

Paltamon seurakuntakeskus

Paltamon seurakuntakeskuksen ylläpidosta aiheutuvat kustannukset, tulopuolella tilavuokrat.

Kontiomäen seurakuntakoti

Kontiomäen seurakuntakodista ylläpidosta aiheutuvat kustannukset, tulopuolella tilavuokrat.

Ristijärven seurakuntakoti

Ristijärven seurakuntakodista ylläpidosta aiheutuvat kustannukset, tulopuolella tilavuokrat.

MAA- JA METSÄTALOUS

Metsätalous

Metsäsuunnitelmien mukaan vuosittainen kestävä hakkuumahdollisuus on n. 14000 m³. Myyntituotot ovat talousarviossa 300.000 euroa. Metsätien perusparannus 50 000 € (kaivinkonetyö ja sorastus) Kirkkoniemen

palstalle 3,5 km 5-tieltä Kolokankaalle, seurakunnan oma tie ei muita osakkaita. Metsänhoitotyöt 50 000 € jakautuu kiireellisyysjärjestyksessä seuraavasti:

- Taimikonperkaus (yli 3 metrin keskipituus) 60 ha
 - Taimikon varhaisperkaus (alle 3 metrin keskipituus) 30 ha
 - Harvennushakkuun ennakkoraivaus 20 ha
- Sekä metsäasiatuntijan palvelut 7 725 €.

MUU KIINTEISTÖTOIMI

Keittiötoiminta

Kuluna keittiötoimintaan kohdistuvat kustannukset.

VEROTULOT JA AVUSTUKSET

Kirkollisveroa arvioidaan kertyvän 781 400 euroa ja valtion rahoitus on 89 062 euroa.

Verotuskustannukset 12 487 euroa. Paltamon seurakunnan laskennallinen maksuosuus kirkon keskusrahastolle on 29 550 euroa ja eläkerahastomaksu 39 743 euroa. Osinko- ja korkotuottoja arvioidaan saatavan 7 000 euroa.

INVESTOINNIT

Kiinteistöautomaation uusiminen kirkkoihin ja seurakuntakeskuksiin:

suunnittelu/valvonta 6 770 €,

Paltamon kirkko; RAU 17 150 €, erilliskustannukset 9 000 €

Paltamon srk-keskus; RAU 46 400 €, erilliskustannukset 27 000 €

Ristijärven kirkko; RAU 17 000 €, erilliskustannukset 15 000 €

Ristijärven srk-koti; RAU 36 000 €, erilliskustannukset 12 000 €, yhteensä 32 000 €

Kontiomäen srk-koti; RAU 29 000 €, erilliskustannukset 17 000 €

Kiinteistöautomaation uusimisen kustannukset yhteensä 232 320 €

Paltaniemen kuvakirkon tapulin kupariset syöksyt ja kourujen muutokset 6 160 €,

imetyskentän korjaus 3 720 €.

Ristijärven kirkon vesikaton ja yläpohjan saneeraus, paanukaton tervaus, yhteensä 230 640 €, hankkeesta toteutetaan vuonna 2024 kattokorjaustöitä 80.000 euron edestä, johon haetaan Kirkkohallitukselta avustusta.

Talousarviosuunnitelman lähtökohdat

Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2024 tuloveroprosentiksi 1,65.

Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä seurakunnan ja yhteisen kirkkovaltuuston seurakuntayhtymän talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma viimeistään edellisen vuoden joulukuussa (KJ 6:2).

Seurakuntatalouden taloutta on hoidettava hyväksytyt talousarvion mukaan. Talousarvio sitoo hallintoelimiä ja henkilöstöä. Se on samalla näiden ohjauksen ja valvonnan väline. Sitovuus tarkoittaa, että varoja ei saa käyttää muihin kuin talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu. Talousarvion sitovuus koskee myös toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita.

Talouden nykytilanne ja vuosi 2024

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % enemmän kuin edellisellä vuonna samaan

Kirkon jäsenennusteen mukaan Paltamon seurakunnan jäsenmäärä laskee viiden vuoden aikana 259 hengellä. Vuonna 2024 arvioidaan jäsenmääräksi 3137 henkilöä, josta vanhusväestön (70 v-) määrä on 963 henkeä, noin 31 %.

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Vuoden 2024 palkantarkistukset tulevat voimaan 1.2.2024 ja ovat 2,5 %, jolle aiemman sopimuksen perusteella käynnistetty kirkon palkkakilpailukyyn tarkastelu johda siihen, että palkoista sovitaan toisin. Palkkakilpailukyyselvitystyön vaikutuksesta palkkoihin sovittiin 30.11.2023. Vuoden 2024 yleiskorotus on 2,5 %, kokemuslisät 3 % helmikuun 2024 alusta lukien, 1.9.2024 alkaen yleiskorotus vaativuusryhmiin 201-303 ja 701-704 0,5 %, vaativuusryhmiin 401-601 3 %.

Työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 %. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu vuonna 2023 pysynee nykyisellään ja on 28,7 % (21,0 + 7,7). Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta. Vuonna 2024 työnantajan sairausvakuutusmaksu on 1,25 %, työnantajan työttömyysvakuutusmaksu on 0,27 %. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Seurakunnan kustannuksiin vaikuttavat henkilösivukulut olisivat yhteensä noin 23,22 prosenttia.

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset nousivat 11,5 % vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2022 vastaavasta ajanjaksosta vuosimuutos oli +8,4 %. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten ensimmäisellä neljänneksellä kasvoivat sähkön kustannukset 36,7 %.

Talousarvion sitovuustaso

Kirkkovaltuusto päättää toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasoista. Sitovuustason mukaista määrärahaa ei saa ylittää eikä tuloarviota alittaa.

Kirkkovaltuuston hyväksymä talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma julkaistaan seurakunnan verkkosivuilla. Kirkkoneuvosto huolehtii siitä, että kaikki asianomaiset hallintoelimet ja viranhaltijat saavat tiedot kirkkovaltuuston hyväksymästä talousarviosta ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta sekä talousarvion täytäntöönpanoon liittyvistä ohjeista.

Kirkkovaltuuston päättämien sitovuustason ylittävistä määrärahojen ja tuloarvioiden muutoksista talousarviossa päättää kirkkovaltuusto.

Määrärahan ja tuloarvion muutosesityksissä selvitetään myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin

tavoitteisiin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita koskevassa muutosesityksessä selvitetään muutoksen vaikutus määrärahoihin ja tuloarvioihin.

Muutettaessa talousarviota hyväksytään kaikki ne talousarvion osat, joihin muutos vaikuttaa. Talousarvion muutokset on esitettävä kirkkovaltuustolle tilikauden aikana.

Muista kuin sitovuustason ylittävistä määrärahamuutoksista päättää kirkkoneuvosto.

Talousarvion sitovuustaso on Käyttötalouden pääluokkien loppusumma (Hallinto, Seurakunnallinen toiminta, Hautaustoimi ja Kiinteistötoimi) sekä Tuloslaskelmaosan ja Investointiosan loppusumma.

Talousarvio on tehty siten, ettei sisäisiä eriä sisälly pääluokkatasojen loppusummaan.

Talousarvion toimintamenot ovat 1 042 215 euroa, verotulot ja valtionrahoitus 870 462 euroa, sekä muita tuloja eri pääluokkiin on arvioitu kertyvän 350 970 euroa.

Toimintamenojen suurimmat yksittäiset menoryhmät ovat henkilöstökulut 483 269 €, lisäystä kuluvan vuoden talousarvioon 59 717 €, palvelujen ostot 354 583 € sekä ostot tilikauden aikana 128 120 euroa. Käyttötaloulosan loppusumma 691 245 euroa.

TALOUSARVIO 2024	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	-428 654,55	-593 242,17	-272 945,62	-350 010,00	-350 970,00
Korvaukset			-56,18		
Myyntituotot	-3 673,10	-1 169,60	-711,00		
Maksutuotot	-31 628,96	-29 981,54	-24 861,61	-27 120,00	-28 430,00
Vuokratuotot	-17 042,87	-15 873,53	-13 304,99	-14 540,00	-19 540,00
Metsätalouden tuotot	-3 305,70	-152 777,85	-223 858,19	-200 000,00	-300 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-16 626,54	-6 998,39	-9 591,15		
Tuet ja avustukset	-7 988,44	-9 298,53		-3 000,00	-3 000,00
Muut toimintatuotot	-48 164,57	-596,91	-562,50	-100 000,00	
Sisäiset tuotot	-300 224,37	-376 545,82		-5 350,00	0,00
Toimintakulut	1 374 274,08	1 383 241,86	882 870,13	978 684,00	1 042 215,00
Henkilöstökulut	636 922,24	516 699,06	414 415,18	423 552,00	483 269,00
Palkat ja palkkiot	536 921,30	434 061,54	357 088,60	343 704,00	391 211,00
Henkilösivukulut	120 053,81	101 197,60	79 909,35	79 848,00	92 058,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-20 052,87	-18 560,08	-22 582,77		
Palvelujen ostot	227 397,52	290 658,32	306 610,92	361 109,00	354 583,00
Palvelun ostot - sisäiset	3 066,80	3 984,80		5 350,00	0,00
Vuokratulut	8 331,99	11 082,84	9 210,02	12 000,00	12 000,00
Sisäiset vuokratulut	297 157,57	372 561,02		0,00	
Aineet ja tarvikkeet	129 119,88	135 173,02	101 079,47	120 245,00	128 120,00
Ostot tilikauden aikana	129 119,88	135 173,02	101 079,47	120 245,00	128 120,00
Annetut avustukset	37 182,50	31 380,94	23 153,62	29 600,00	29 700,00
Muut toimintakulut	35 095,58	21 701,86	28 400,92	26 828,00	34 543,00
TOIMINTAKATE	945 619,53	789 999,69	609 924,51	628 674,00	691 245,00
Kirkollisverotulot	-794 581,12	-818 765,07	-721 494,33	-810 179,00	-781 400,00
Valtionrahoitus	-88 824,00	-88 464,00	-81 640,13	-89 062,00	-89 062,00
Verotuskulut	12 918,30	11 925,70	8 800,44	11 668,00	12 487,00
Kirkon rahastomaksut	68 724,00	68 496,00	65 553,00	70 561,00	69 293,00
Toiminta-avustukset	-15 571,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	4 807,54	-2 798,91	-3 283,50	-6 200,00	-7 000,00
Korkotuotot		-442,76	-3 083,26		-3 000,00
Muut rahoitustuotot	-3 684,11	-7 119,80	-3 917,80	-7 200,00	-4 000,00
Sisäiset korkotuotot		-45 058,82	-36 012,88		
Korkokulut	3 482,53	2 254,49	2 965,15	1 000,00	0,00
Muut rahoituskulut	5 009,12	2 509,16	752,41		
Sisäiset korkokulut		45 058,82	36 012,88		
VUOSIKATE	133 093,25	-39 606,59	-122 140,01	-194 538,00	-104 437,00
Poistot ja arvonalentumiset	79 908,81	84 016,93	64 366,53	78 056,00	76 476,00
Suunnitelman mukaiset poistot	79 908,81	79 086,78	64 366,53	78 056,00	76 476,00
Kertaluonteiset poistot		4 930,15			
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00			
Tuotot	-47 364,57	-48 248,35			
Kulut	43 616,41	45 016,20			
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 748,16	3 232,15			
TILIKAUDEN TULOS	213 002,06	44 410,34	-57 773,48	-116 482,00	-27 961,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 630,57	-1 630,57	-648,63	-1 631,00	-631,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	211 371,49	42 779,77	-58 422,11	-118 113,00	-28 592,00

KÄYTTÖTALOUSOSA

Hallinto	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	-12 598,54	-4 966,24	-260,28	-3 600,00	-3 000,00
Korvaukset			-56,18		
Myyntituotot	-1 979,50	-432,40			
Maksutuotot	-6 329,90	-1 394,64	-61,60		
Tuet ja avustukset	-4 289,14	-3 139,20		-3 000,00	-3 000,00
Muut toimintatuotot			-142,50		
Sisäiset tuotot				-600,00	0,00
Toimintakulut	212 226,15	178 742,04	134 446,99	155 065,00	162 825,00
Henkilöstökulut	114 234,57	92 216,96	62 849,66	67 890,00	77 300,00
Palkat ja palkkiot	98 705,94	71 974,89	53 354,55	54 750,00	62 591,00
Henkilösivukulut	18 901,24	20 605,95	11 728,86	13 140,00	14 709,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 372,61	-363,88	-2 233,75		
Palvelujen ostot	68 597,64	57 770,67	58 354,44	71 075,00	69 625,00
Palvelun ostot - sisäiset	399,80	408,90		600,00	0,00
Vuokrakulut	10 541,88	10 338,79	8 353,63	12 000,00	12 000,00
Sisäiset vuokrakulut	16 424,67	16 722,47			
Aineet ja tarvikkeet	2 028,62	2 816,15	4 644,59	3 500,00	3 900,00
Ostot tilikauden aikana	2 028,62	2 816,15	4 644,59	3 500,00	3 900,00
Muut toimintakulut	-1,03	-1 531,90	244,67		
TOIMINTAKATE	199 627,61	173 775,80	134 186,71	151 465,00	159 825,00
VUOSIKATE	199 627,61	173 775,80	134 186,71	151 465,00	159 825,00
Sisäiset vyörytyserät	-163 317,65	-128 641,33		0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	36 309,96	45 134,47	134 186,71	151 465,00	159 825,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	36 309,96	45 134,47	134 186,71	151 465,00	159 825,00

Seurakunnallinen toiminta	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	-25 872,62	-10 236,14	-17 277,57	-13 440,00	-9 900,00
Myyntituotot	-1 277,60	-50,00			
Maksutuotot	-6 968,48	-8 092,75	-7 686,42	-8 790,00	-9 900,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-16 626,54	-698,39	-9 591,15		
Tuet ja avustukset	-1 000,00	-1 395,00			
Sisäiset tuotot				-4 650,00	0,00
Toimintakulut	750 571,71	757 194,26	298 037,70	356 985,00	379 927,00
Henkilöstökulut	357 810,79	286 385,14	214 312,24	243 270,00	263 357,00
Palkat ja palkkiot	300 108,86	247 703,42	191 987,72	197 229,00	213 144,00
Henkilösivukulut	69 919,69	55 613,48	42 673,54	46 041,00	50 213,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-12 217,76	-16 931,76	-20 349,02		
Palvelujen ostot	50 621,19	64 505,88	47 071,32	61 200,00	65 900,00
Palvelun ostot - sisäiset	2 515,00	3 517,50		4 650,00	0,00
Vuokratulut		464,15			
Sisäiset vuokratulut	277 009,35	349 187,88		0,00	
Aineet ja tarvikkeet	12 628,65	21 707,16	13 500,52	17 995,00	20 970,00
Ostot tilikauden aikana	12 628,65	21 707,16	13 500,52	17 995,00	20 970,00
Annetut avustukset	37 182,50	31 173,94	23 153,62	29 600,00	29 700,00
Muut toimintakulut	12 804,23	252,61		270,00	
TOIMINTAKATE	724 699,09	746 958,12	280 760,13	343 545,00	370 027,00
Toiminta-avustukset	-2 071,00				
VUOSIKATE	722 628,09	746 958,12	280 760,13	343 545,00	370 027,00
Poistot ja arvonalentumiset		4 930,15			
Kertaluonteiset poistot		4 930,15			
Sisäiset vyörytyserät	217 412,08	182 443,07		0,00	
TILIKAUDEN TULOS	940 040,17	934 331,34	280 760,13	343 545,00	370 027,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	940 040,17	934 331,34	280 760,13	343 545,00	370 027,00

Hautaustoimi	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	-17 953,00	-25 222,85	-16 453,00	-18 430,00	-18 530,00
Maksutuotot	-17 953,00	-20 176,00	-16 453,00	-18 330,00	-18 530,00
Tuet ja avustukset		-4 764,33			
Muut toimintatuotot		-282,52			
Sisäiset tuotot				-100,00	0,00
Toimintakulut	102 742,29	99 823,99	95 350,50	67 057,00	81 545,00
Henkilöstökulut	68 751,29	56 697,92	53 523,09	38 977,00	48 165,00
Palkat ja palkkiot	57 759,80	46 213,67	42 965,32	31 500,00	39 000,00
Henkilösivukulut	12 991,04	10 862,97	10 557,77	7 477,00	9 165,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 999,55	-378,72			
Palvelujen ostot	17 768,93	27 707,34	29 577,85	16 100,00	15 100,00
Palvelun ostot - sisäiset	152,00	58,40		100,00	0,00
Sisäiset vuokratulot		2 047,17			
Aineet ja tarvikkeet	15 937,63	13 103,70	12 106,00	11 800,00	18 200,00
Ostot tilikauden aikana	15 937,63	13 103,70	12 106,00	11 800,00	18 200,00
Muut toimintakulut	132,44	209,46	143,56	80,00	80,00
TOIMINTAKATE	84 789,29	74 601,14	78 897,50	48 627,00	63 015,00
Rahoitustuotot- ja kulut		232,14	340,30		
Sisäiset korkokulut		232,14	340,30		
VUOSIKATE	84 789,29	74 833,28	79 237,80	48 627,00	63 015,00
Poistot ja arvonalentumiset	3 207,44	3 207,45	2 999,73	2 326,00	2 626,00
Suunnitelman mukaiset poistot	3 207,44	3 207,45	2 999,73	2 326,00	2 626,00
Sisäiset vyörytyserät	15 397,90	12 664,99			
TILIKAUDEN TULOS	103 394,63	90 705,72	82 237,53	50 953,00	65 641,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	103 394,63	90 705,72	82 237,53	50 953,00	65 641,00

Kiinteistötoimi	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	-372 230,39	-546 516,94	-238 954,77	-314 540,00	-319 540,00
Myyntituotot	-416,00	-687,20	-711,00		
Maksutuotot	-377,58	-318,15	-660,59		
Vuokratuotot	-17 042,87	-15 873,53	-13 304,99	-14 540,00	-19 540,00
Metsätalouden tuotot	-3 305,70	-152 777,85	-223 858,19	-200 000,00	-300 000,00
Tuet ja avustukset	-2 699,30	0,00			
Muut toimintatuotot	-48 164,57	-314,39	-420,00	-100 000,00	
Sisäiset tuotot	-300 224,37	-376 545,82		0,00	
Toimintakulut	308 704,13	347 274,57	355 034,94	399 577,00	417 918,00
Henkilöstökulut	96 125,59	81 399,04	83 730,19	73 415,00	94 447,00
Palkat ja palkkiot	80 346,70	68 169,56	68 781,01	60 225,00	76 476,00
Henkilösivukulut	18 241,84	14 115,20	14 949,18	13 190,00	17 971,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 462,95	-885,72			
Palvelujen ostot	90 379,96	140 674,43	171 607,31	212 734,00	203 958,00
Vuokratulut	-2 209,89	279,90	856,39		
Sisäiset vuokratulut	3 723,55	4 603,50		0,00	
Aineet ja tarvikkeet	98 524,98	97 546,01	70 828,36	86 950,00	85 050,00
Ostot tilikauden aikana	98 524,98	97 546,01	70 828,36	86 950,00	85 050,00
Muut toimintakulut	22 159,94	22 771,69	28 012,69	26 478,00	34 463,00
TOIMINTAKATE	-63 526,26	-199 242,37	116 080,17	85 037,00	98 378,00
Rahoitustuotot- ja kulut		44 826,68	35 672,58		
Sisäiset korkokulut		44 826,68	35 672,58		
VUOSIKATE	-63 526,26	-154 415,69	151 752,75	85 037,00	98 378,00
Poistot ja arvonalentumiset	76 701,37	75 879,33	61 366,80	75 730,00	73 850,00
Suunnitelman mukaiset poistot	76 701,37	75 879,33	61 366,80	75 730,00	73 850,00
Sisäiset vyörytyserät	12 149,97	13 954,97		0,00	
TILIKAUDEN TULOS	25 325,08	-64 581,39	213 119,55	160 767,00	172 228,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 630,57	-1 630,57	-648,63	-1 631,00	-631,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	23 694,51	-66 211,96	212 470,92	159 136,00	171 597,00

TULOSLASKELMAOSA

Rahoitustoimi	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	TA 2023	TA 2024
Kirkollisverotulot	-794 581,12	-818 765,07	-721 494,33	-810 179,00	-781 400,00
Valtionrahoitus	-88 824,00	-88 464,00	-81 640,13	-89 062,00	-89 062,00
Verotuskulut	12 918,30	11 925,70	8 800,44	11 668,00	12 487,00
Kirkon rahastomaksut	68 724,00	68 496,00	65 553,00	70 561,00	69 293,00
Toiminta-avustukset	-13 500,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	4 807,54	-47 857,73	-39 296,38	-6 200,00	-7 000,00
Korkotuotot		-442,76	-3 083,26		-3 000,00
Muut rahoitustuotot	-3 684,11	-7 119,80	-3 917,80	-7 200,00	-4 000,00
Sisäiset korkotuotot		-45 058,82	-36 012,88		
Korkokulut	3 482,53	2 254,49	2 965,15	1 000,00	0,00
Muut rahoituskulut	5 009,12	2 509,16	752,41		
VUOSIKATE	-810 425,48	-874 665,10	-768 077,40	-823 212,00	-795 682,00
Sisäiset vyörytyserät	-81 642,30	-80 421,70			
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00			
Tuotot	-47 364,57	-48 248,35			
Kulut	43 616,41	45 016,20			
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 748,16	3 232,15			
TILIKAUDEN TULOS	-892 067,78	-955 086,80	-768 077,40	-823 212,00	-795 682,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-892 067,78	-955 086,80	-768 077,40	-823 212,00	-795 682,00

INVESTOINTIOSA

Tilaus		Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva2023	Toteuma 2023	TA 2024
2007144	Paltaniemen kirkkko	9 880,00					9 880,00
2010335	Kiinteistöautomaation uusiminen	232 320,00	14 965,64	6 436,62	67 335,00	8 529,02	217 364,00
2010755	Ristijärven kirkon korjaus	230 640,00	3 142,16			3 142,16	80 000,00
Kokonaistulos		472 840,00	18 107,80	6 436,62	67 335,00	11 671,18	307 244,00

TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2025-2026

	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Metsänmyyntitulot	300 000	250 000	250 000
Muut toimintatulot	50 970	53 000	55 000
Henkilöstökulut	- 483 269	-455 000	-460 000
Muut toimintakulut	- 558 946	-530 000	-510 000
TOIMINTAKATE	-691 245	-682 000	-665 000
Verotulot	870 462	890 000	900 000
Verotuskustannukset	- 12 487	-13 000	-13 500
Keskusrahastomaksut	- 69 293	-71 000	-72 000
Avustukset	0	0	0
Rahoitustuotot,-kulut	7 000	8 000	8 200
VUOSIKATE	104 437	132 000	157 700
Poistot	-76 476	-76 476	-76 476
Satunnaiset tuotot			
Poistoero	631	631	631
Tilikauden tulos	28 592	56 155	81 855

HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO VUODELLE 2024

Hautainhoitorahaston toimintatuotot 45 000 euroa ja toimintakulut 48 820 euroa. Henkilöstökulut 39 520 euroa. Hautainhoitorahaston talousarvio 2024 on 3 820 euroa alijäämäinen. Hankitaan hautaustoimenohjelma helpottamaan hoitohautojen ja hautarekisterin ylläpitoa.

HAUTAINHOITORAHASTO	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	-46 371,85	-47 389,93	-25 208,27	-39 000,00	-49 000,00
Maksutuotot	-46 371,85	-43 904,05	-19 403,35	-39 000,00	-45 000,00
Tuot ja avustukset		-3 485,88	-5 769,92		-4 000,00
Muut toimintatuotot			-35,00		
Toimintakulut	43 616,41	45 016,20	47 035,92	36 610,00	52 820,00
Henkilöstökulut	33 041,61	34 406,76	38 010,11	27 390,00	39 520,00
Palkat ja palkkiot	26 571,09	27 881,68	30 671,43	22 000,00	32 000,00
Henkilösivukulut	6 470,52	6 525,08	7 338,68	5 390,00	7 520,00
Palvelujen ostot	4 418,98	4 557,09	551,57	4 370,00	3 800,00
Aineet ja tarvikkeet	6 155,82	5 798,64	8 474,24	4 850,00	9 500,00
Ostot tilikauden aikana	6 155,82	5 798,64	8 474,24	4 850,00	9 500,00
Muut toimintakulut		253,71			
TOIMINTAKATE	-2 755,44	-2 373,73	21 827,65	-2 390,00	3 820,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-992,72	-858,42	-1 133,37	0,00	
Korkotuotot	-992,72	-858,42	-1 133,37	0,00	
VUOSIKATE	-3 748,16	-3 232,15	20 694,28	-2 390,00	3 820,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 748,16	-3 232,15	20 694,28	-2 390,00	3 820,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 748,16	-3 232,15	20 694,28	-2 390,00	3 820,00