



RUSKON SEURAKUNTA

TALOUSARVIO VUODELLE 2021

Kirkkoherran katsaus

Vuosi 2020 on ollut Ruskon seurakunnassa historiallinen. Kiinasta alkanut koronavirus varjosti ja varjostaa edelleen kaikkea toimintaa maailmassa. Se näkyi myös seurakuntien elämässä. Ruskon seurakuntakin joutui opettelemaan uusia menetelmiä toimia etänä sekä välittämään tapahtumia netin kautta. Tämä muutos jatkuu yhä tänään ja myös vuoteen 2021. Kaikesta huolimatta Ruskon seurakunnan toiminta oli olosuhteisiin nähden vilkasta ja se loi hyvän pohjan myös ensivuoden toiminnalle. Tästä iso kiitos kuuluu kaikille työntekijöille, vapaaehtoisille ja luottamushenkilöille. Seurakunnan hyvä sanoma tavoittaa ihmisiä ulkonaisista vaikeuksista huolimatta.

Juuri ilmestynyt Suomen evankelis-luterilaisen kirkon nelivuotiskertomus on karua luettavaa. Se kertoo, miten kristillisen kasvatuksen ketju on kulttuurissamme katkennut ja miten etäälle ihmiset ovat kirkosta ajautuneet. Käynnissä oleva yhteiskunnallinen murros ravistelee kaikkia seurakuntia. Ruskokaan ei säästy tältä. Kuitenkin Ruskon tilanne on parempi kuin monessa kaupunkiseurakunnassa. Ruskolla kirkko on edelleen ”keskellä kylää”, ja sitä arvostetaan. Kirkkohallituksen jäsenennuste vuoteen 2040 on laskeva myös Ruskolla (2020: 4923, 2040: 4236), mutta jäsenkato on huomattavasti maltillisempaa kuin koko maan tilanne. Suomessa ennustetaan vuonna 2040 kirkkoon kuuluvien osuuden olevan enää 51,4%, kun Ruskolla arvio olisi 63,9%.

Yhteiskunta maallistuu, vaihtoehtoinen uskonnollisuus lisääntyy, maahanmuuton myötä uskonnollinen moninaisuus kasvaa ja uskonnon yksilöllinen puoli vahvistuu. Tämä muutos haastaa Ruskon seurakunnan etsimään tavoitettavaa työtä kaikilla työaloilla. Ihmiset pitää löytää sieltä, missä ihmiset tänään ovat – netissä. Siellä ovat nuoret ja työssäkäyvät, mutta yhä enemmän myös vanheneva väestö. Mutta tähän ei saa tyytyä. Mitä enemmän ihmiset tuijottavat

tietokoneita ja kännyköitä, sitä enemmän he tarvitsevat rinnallakulkijaa ja oikeaa kontaktia toiseen ihmiseen. Tässä seurakunnan rooli korostuu, ja tämän pitää näkyä, kun suunnittelemme Ruskon seurakunnan toimintaa vuodelle 2021. Seurakunnan kaikissa työmuodoissa pitää kohdata ihminen myös livenä ja välittää toivoa tulevasta.

Kaikessa Ruskon seurakunnan toiminnassa tulee näkyä Jumalan ja lähimmäisen läsnäolo. Vapaaehtoisten mukaantuleminen on keskeisessä roolissa. Toivo välittyy rakkauden ja kohtaamisen kautta. Voisimmeko olla toivon yhteisö? Yhteisö, jolle huomina ei ole uhka. Yhteisö, joka elää tulevaisuudesta käsin. Ilman Jumalaa ei ole huomina. Saamme olla turvallisella mielellä, sillä meille luvataan: ”Minulla on omat suunnitelmani teitä varten, sanoo Herra. Minun ajatukseni ovat rauhan eivätkä tuhon ajatuksia: minä annan teille tulevaisuuden ja toivon.” (Jer.29:11)

Pasi Salminen

Ruskon kirkkoherra

RUSKON SEURAKUNTA

TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO 2021

Johdanto

Talouden nykytila seurakunnissa

Vuonna 2019 kokonaistuotanto Suomessa kasvoi 1,0 prosenttia ja kirkollisverojen yhteenlaskettu tuotto kasvoi 1,8 prosenttia. Vuoden 2020 maaliskuuhun saakka taloudessa vallitsi lievä nousuvire. Talouteen tuli kuitenkin käänne heikompaan kun COVID-19 viruksen aiheuttaman pandemian leviämisen estämiseksi tuli poikkeustila rajoituksineen. Ennusteiden mukaan vuoden 2020 BKT laskisi viime vuodesta noin 5 prosenttia.

Kirkkohallituksen ohjeistus

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus ja seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä. Tällä hetkellä koronatilanne ja sen muutokset ovat hankalasti ennustettavissa.

Kirkon keskusrahastolle maksettavan valtionrahoituksen määrä on 117,1 miljoonaa euroa v 2021. Valtionrahoituksesta jaetaan 7 miljoonaa euroa avustuksina kulttuurihistoriallisten rakennusten korjaushankkeisiin ja 2 miljoonaa euroa käytetään Kirjurin ylläpito ja kehitystyöhön. 108,1 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille, euroa/ kuntalainen jakoperusteen 31.12.2019 tilanteen mukaan.

Kirkolliskokous on marraskuussa päättänyt, kirkon keskusrahaston perusmaksun suuruudeksi 6,5 prosenttia vuodelle 2021.

Palkkaperusteisen seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi

21 prosenttia ja kirkollisveron perusteella määräytyvän eläkerahastomaksun suuruudeksi 5 prosenttia vuodelle 2021.

Kirkon nykyiset virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 28.2.2022.

Sopimuskausi on 1.4.2020 – 28.2.2022.

Palkkakustannukset nousevat vuonna 2021 noin 1,9 prosenttia, tarkistukset toteutetaan 1.5.2021 alkaen. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvioon.

Talouden tervehdyttämiskeinoina suositellaan ensisijaisesti käytettäväksi kiinteistöjen määrän vähentämistä ja käyttökustannusten karsimista ja vasta tämän jälkeen henkilöstön määrään liittyviä ratkaisuja.

Ruskon seurakunnan talousarvio 2021

Ruskon seurakunnan vuosikate on 55.040 euroa miinuksella

Tulos on poistojen jälkeen 150 016 euroa miinuksella.

Talousarviossa on toimintatuottoja arvioitu tulevan noin 185 270 euroa. Toiminta-

kuluja on arvioitu 1 501 067 euroa . Suurin toimintakuluerä on henkilöstömenot

781 010 euroa, mikä on 52 % toimintamenoista. Seuraavana tulevat palvelujen

ostot 451 902 euroa 30,1% , aineet , tarvikkeet ja tavarat 205 635 euroa 13,7%.

Talousarvio on jaettu neljään pääluokkaan: 1 Yleishallinto, 2 Seurakuntatyö, 4 Hautatoimi ja 5 Kiinteistöhallinto.

Yleishallinto sisältää luottamustoimet, taloushallinnon ja kirkkoherranviraston. Pääluokan nettomenot ovat 268 142 euroa 20,4 % toimintakatteesta.

Seurakuntatyö sisältää kaiken seurakunnan toiminnan kuten jumalanpalvelukset, lapsi- ja

nuorisotyön, diakoniatyön, musiikkityön ja lähetystyön. Nettomenot 764 684 euroa on 58,1% toimintakatteesta.

Hautatoimi sisältää hautausmaat ja huoltorakennukset. Nettomenot 123 264 euroa on 9,4 % toimintakatteesta.

Kiinteistötoimi kattaa kaikki kiinteistöt ja niiden kustannukset. Nettomenot 254 683 euroa on 19,4 % toimintakatteesta.

VEROTULOARVIO

Kirkkovaltuusto on vahvistanut 17.09. 2020 kokouksessaan Ruskon seurakunnan kirkollisveroprosentiksi 1,5 % vuodeksi 2021 .

Arvioidut verotulot Ruskon seurakunnalle vuodelle 2021 ovat kirkollisverotulot 1 271 000 euroa ja osuus valtionrahoituksesta 120 000 euroa.

INVESTOINNIT

Vahdon kirkon, ruumishuoneen ja
hautausmaan varaston maalaus ja
kattojen pesu

Ruskon seurakuntatalon
vanhan osan maalaus

Vahdon kirkon kellonsoiton
automatisointi

Ruskon kirkon kellonsoiton
automatisointi

Päällistönmäen tonttien
maankäyttömaksut, lohkomiset
myyntikulut

YHTEENSÄ **287.650 €**

TALOUSARVIO 2021 TS 2022 JA 2023

Pääluokka		Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023	
2 Seurakunnallinen toiminta	▼ Toimintatuotot	-57.149,91	-46.700,00	-40.320,00	-40.320,00	-40.320,00	
	▪ Korvaukset	-239,08					
	▪ Myyntituotot	-10.489,65	-5.675,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	
	▪ Maksutuotot	-40.525,85	-40.525,00	-34.820,00	-34.820,00	-34.820,00	
	▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2.865,33	-500,00				
	▪ Tuet ja avustukset	-3.030,00					
	▼ Toimintakulut	710.779,92	805.319,00	805.004,00	797.078,00	804.438,00	
	▼ Henkilöstökulut	474.927,08	495.425,00	509.065,00	513.171,00	520.533,00	
	▪ Palkat ja palkkiot	385.873,18	398.891,00	409.445,00	412.351,00	418.288,00	
	▪ Henkilösivukulut	91.736,79	96.534,00	99.620,00	100.820,00	102.245,00	
	▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2.682,89					
	▪ Palvelujen ostot	157.168,18	223.507,00	213.672,00	205.840,00	205.838,00	
	▪ Vuokrakulut	245,00		700,00	700,00	700,00	
	▼ Aineet ja tarvikkeet	39.419,58	53.775,00	47.745,00	43.545,00	43.545,00	
	▪ Ostot tilikauden aikana	39.419,58	53.775,00	47.745,00	43.545,00	43.545,00	
	▪ Annetut avustukset	38.467,35	32.212,00	33.372,00	33.372,00	33.372,00	
	▪ Muut toimintakulut	552,73	400,00	450,00	450,00	450,00	
	▪ TOIMINTAKATE	653.630,01	758.619,00	764.684,00	756.758,00	764.118,00	
	▪ VUOSIKATE	653.630,01	758.619,00	764.684,00	756.758,00	764.118,00	
	▪ TILIKAUDEN TULOS	653.630,01	758.619,00	764.684,00	756.758,00	764.118,00	
	▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	653.630,01	758.619,00	764.684,00	756.758,00	764.118,00	
	4 Hautaustoimi	▼ Toimintatuotot	-15.339,00	-11.300,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00
		▪ Maksutuotot	-15.339,00	-11.300,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00
▼ Toimintakulut		84.540,94	130.488,00	127.871,00	123.256,00	124.341,00	
▼ Henkilöstökulut		45.583,24	59.668,00	63.491,00	66.876,00	67.961,00	
▪ Palkat ja palkkiot		41.613,56	51.500,00	57.139,00	57.996,00	58.867,00	
▪ Henkilösivukulut		9.445,89	12.468,00	11.652,00	14.180,00	14.394,00	
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät		-5.476,21	-4.300,00	-5.300,00	-5.300,00	-5.300,00	
▪ Palvelujen ostot		15.617,78	34.550,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	
▪ Vuokrakulut		990,70	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
▼ Aineet ja tarvikkeet		22.274,22	34.620,00	34.130,00	26.130,00	26.130,00	
▪ Ostot tilikauden aikana		22.274,22	34.620,00	34.130,00	26.130,00	26.130,00	
▪ Muut toimintakulut		75,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
▪ TOIMINTAKATE		69.201,94	119.188,00	114.371,00	109.756,00	110.841,00	
▪ VUOSIKATE		69.201,94	119.188,00	114.371,00	109.756,00	110.841,00	
▼ Poistot ja arvonalentumiset		11.775,10	11.776,00	8.893,00	8.893,00	8.893,00	
▪ Suunnitelman mukaiset poistot		11.775,10	11.776,00	8.893,00	8.893,00	8.893,00	
▪ TILIKAUDEN TULOS		80.977,04	130.964,00	123.264,00	118.649,00	119.734,00	
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	80.977,04	130.964,00	123.264,00	118.649,00	119.734,00		
5 Kiinteistötoimi	▼ Toimintatuotot	-194.372,90	-113.510,00	-124.650,00	-104.260,00	-104.260,00	
	▪ Korvaukset	-3.795,00					
	▪ Myyntituotot	-2.407,12	-1.450,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	
	▪ Vuokratuotot	-30.071,60	-31.060,00	-22.450,00	-22.060,00	-22.060,00	
	▪ Metsätalouden tuotot	-120.101,85					

TALOUSARVIO 2021 TS 2022 JA 2023

Pääluokka		Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023	
5 Kiinteistötoimi	▪ Muut toimintatuotot	-37.997,33	-81.000,00	-100.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
	▼ Toimintakulut	273.225,40	328.383,00	293.250,00	276.366,00	276.990,00	
	▼ Henkilöstökulut	40.528,52	39.031,00	37.652,00	37.768,00	38.392,00	
	▪ Palkat ja palkkiot	36.962,83	35.770,00	34.227,00	34.321,00	34.823,00	
	▪ Henkilösivukulut	8.701,23	8.661,00	8.370,00	8.392,00	8.514,00	
	▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5.135,54	-5.400,00	-4.945,00	-4.945,00	-4.945,00	
	▪ Palvelujen ostot	111.307,13	148.320,00	127.790,00	119.590,00	119.590,00	
	▪ Vuokrakulut	13.437,58	15.447,00	10.183,00	10.183,00	10.183,00	
	▼ Aineet ja tarvikkeet	97.647,17	115.280,00	107.010,00	98.210,00	98.210,00	
	▪ Ostot tilikauden aikana	97.647,17	115.280,00	107.010,00	98.210,00	98.210,00	
	▪ Annetut avustukset	2.000,00					
	▪ Muut toimintakulut	8.305,00	10.305,00	10.615,00	10.615,00	10.615,00	
	▪ TOIMINTAKATE	78.852,50	214.873,00	168.600,00	172.106,00	172.730,00	
	▪ VUOSIKATE	78.852,50	214.873,00	168.600,00	172.106,00	172.730,00	
	▼ Poistot ja arvonalentumiset	61.091,96	58.652,00	92.746,00	92.746,00	92.746,00	
	▪ Suunnitelman mukaiset poistot	61.091,96	58.652,00	92.746,00	92.746,00	92.746,00	
	▪ TILIKAUDEN TULOS	139.944,46	273.525,00	261.346,00	264.852,00	265.476,00	
	▪ Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-6.664,12	-3.418,00	-6.663,00	-6.663,00	-6.663,00	
	▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	133.280,34	270.107,00	254.683,00	258.189,00	258.813,00	
	6 Rahoitustoimi	▼ Toimintakulut	6.664,14				
		▪ Palvelujen ostot	6.664,14				
		▪ TOIMINTAKATE	6.664,14				
		▪ Kirkollisverotulot	-1.242.546,29	-1.271.000,00	-1.271.000,00	-1.271.000,00	-1.271.000,00
▪ Valtionrahoitus		-119.280,00	-119.300,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	
▪ Verotuskulut		18.107,07	19.224,00	19.343,00	19.343,00	19.343,00	
▪ Kirjon rahastomaksut		113.436,00	115.940,00	117.900,00	117.900,00	117.900,00	
▼ Rahoitustuotot- ja kulut		-6.151,05	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	
▪ Korkotuotot		-640,93	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
▪ Muut rahoitustuotot		-5.547,93	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
▪ Korkokulut		0,61					
▪ Muut rahoituskulut		37,20	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
▪ VUOSIKATE		-1.229.770,13	-1.262.136,00	-1.260.757,00	-1.260.757,00	-1.260.757,00	
▼ Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		0,00					
▪ Tuotot		-9.887,40					
▪ Kulut		7.564,78					
▪ Siirrot rahastosta/rahastoon		2.322,62					
▪ TILIKAUDEN TULOS		-1.229.770,13	-1.262.136,00	-1.260.757,00	-1.260.757,00	-1.260.757,00	
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1.229.770,13	-1.262.136,00	-1.260.757,00	-1.260.757,00	-1.260.757,00	
1 Hallinto		▼ Toimintatuotot	-6.560,41	-6.300,00	-6.800,00	-3.600,00	-3.600,00
	▪ Myyntituotot	-25,00					
	▪ Maksutuotot	-2.764,86	-2.700,00	-3.200,00			
	▪ Tuet ja avustukset	-3.770,55	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	
	▼ Toimintakulut	249.459,84	282.507,00	274.942,00	295.641,00	284.097,00	
	▼ Henkilöstökulut	157.932,52	170.557,00	170.802,00	173.601,00	168.857,00	

TALOUSARVIO 2021 TS 2022 JA 2023

Pääluokka		Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
1 Hallinto	▪ Palkat ja palkkiot	130.830,35	138.311,00	139.292,00	141.938,00	136.960,00
	▪ Henkilösivukulut	30.024,58	32.246,00	31.510,00	31.663,00	31.897,00
	▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2.922,41				
	▪ Palvelujen ostot	77.353,99	90.560,00	81.440,00	101.240,00	94.440,00
	▪ Vuokratulot	5.016,12	5.700,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
	▼ Aineet ja tarvikkeet	9.027,21	15.550,00	16.750,00	14.850,00	14.850,00
	▪ Ostot tilikauden aikana	9.027,21	15.550,00	16.750,00	14.850,00	14.850,00
	▪ Annetut avustukset	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	▪ Muut toimintakulut	30,00	40,00	50,00	50,00	50,00
	▪ TOIMINTAKATE	242.899,43	276.207,00	268.142,00	292.041,00	280.497,00
	▪ VUOSIKATE	242.899,43	276.207,00	268.142,00	292.041,00	280.497,00
	▪ TILIKAUDEN TULOS	242.899,43	276.207,00	268.142,00	292.041,00	280.497,00
	▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	242.899,43	276.207,00	268.142,00	292.041,00	280.497,00
	Kokonaistulos	▼ Toimintatuotot	-273.422,22	-177.810,00	-185.270,00	-161.680,00
▪ Korvaukset		-4.034,08				
▪ Myyntituotot		-12.921,77	-7.125,00	-7.700,00	-7.700,00	-7.700,00
▪ Maksutuotot		-58.629,71	-54.525,00	-51.520,00	-48.320,00	-48.320,00
▪ Vuokratuotot		-30.071,60	-31.060,00	-22.450,00	-22.060,00	-22.060,00
▪ Metsätalouden tuotot		-120.101,85				
▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-2.865,33	-500,00			
▪ Tuet ja avustukset		-6.800,55	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00
▪ Muut toimintatuotot		-37.997,33	-81.000,00	-100.000,00	-80.000,00	-80.000,00
▼ Toimintakulut		1.324.670,24	1.546.697,00	1.501.067,00	1.492.341,00	1.489.866,00
▼ Henkilöstökulut		718.971,36	764.681,00	781.010,00	791.416,00	795.743,00
▪ Palkat ja palkkiot		595.279,92	624.472,00	640.103,00	646.606,00	648.938,00
▪ Henkilösivukulut		139.908,49	149.909,00	151.152,00	155.055,00	157.050,00
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät		-16.217,05	-9.700,00	-10.245,00	-10.245,00	-10.245,00
▪ Palvelujen ostot		368.111,22	496.937,00	451.902,00	455.670,00	448.868,00
▪ Vuokratulot		19.689,40	22.547,00	17.683,00	17.683,00	17.683,00
▼ Aineet ja tarvikkeet		168.368,18	219.225,00	205.635,00	182.735,00	182.735,00
▪ Ostot tilikauden aikana		168.368,18	219.225,00	205.635,00	182.735,00	182.735,00
▪ Annetut avustukset		40.567,35	32.312,00	33.472,00	33.472,00	33.472,00
▪ Muut toimintakulut		8.962,73	10.995,00	11.365,00	11.365,00	11.365,00
▪ TOIMINTAKATE		1.051.248,02	1.368.887,00	1.315.797,00	1.330.661,00	1.328.186,00
▪ Kirkollisverotulot		-1.242.546,29	-1.271.000,00	-1.271.000,00	-1.271.000,00	-1.271.000,00
▪ Valtionrahoitus		-119.280,00	-119.300,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00
▪ Verotuskulut		18.107,07	19.224,00	19.343,00	19.343,00	19.343,00
▪ Kirjon rahastomaksut		113.436,00	115.940,00	117.900,00	117.900,00	117.900,00
▼ Rahoitustuotot- ja kulut		-6.151,05	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
▪ Korkotuotot		-640,93	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
▪ Muut rahoitustuotot		-5.547,93	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
▪ Korkokulut		0,61				
▪ Muut rahoituskulut		37,20	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
▪ VUOSIKATE		-185.186,25	106.751,00	55.040,00	69.904,00	67.429,00

TALOUSARVIO 2021 TS 2022 JA 2023

Pääluokka		Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Kokonaistulos	▼ Poistot ja arvonalentumiset	72.867,06	70.428,00	101.639,00	101.639,00	101.639,00
	▪ Suunnitelman mukaiset poistot	72.867,06	70.428,00	101.639,00	101.639,00	101.639,00
	▼ Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
	▪ Tuotot	-9.887,40				
	▪ Kulut	7.564,78				
	▪ Siirrot rahastosta/rahastoon	2.322,62				
	▪ TILIKAUDEN TULOS	-112.319,19	177.179,00	156.679,00	171.543,00	169.068,00
	▪ Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-6.664,12	-3.418,00	-6.663,00	-6.663,00	-6.663,00
	▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-118.983,31	173.761,00	150.016,00	164.880,00	162.405,00

RUSKON SEURAKUNTA

RAHOITUSLASKELMA TA 2021 TS 2022 JA 2023

			TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
TULORAHOITUS			-15755,25	187751	155040		
	Vuosikate		-185186,3	106751	55040	69904	67429
	Tulorahoituksen korjaukset		27611	81000	100000		
INVESTOINNIT			55244,06	729500	187650		
	Investointimenot		98572,06	810500	287650		
	pysyvien vastaavien myyntitulot		-43328	-81000	-100000		
VARSAISEN TOIMINNAN JA							
INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA			-102331,2	917251	342690		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			-44578,95				
RAHAVAROJEN MUUTOS			-146910,1	917251	342690	69904	67429

HAUDANHOITORAHASTO TA 2021

Pääkirjatili		Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
▪ 323200	Hautojen kesähoitomaksut	-4.760,00	-3.200,00	-4.050,00	-4.050,00	-4.050,00
▪ 323800	Jaksotetut haudanhoitomaksut	-5.127,40	-4.000,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
▲	Maksutuotot	-9.887,40	-7.200,00	-8.250,00	-8.250,00	-8.250,00
▲	Toimintatuotot	-9.887,40	-7.200,00	-8.250,00	-8.250,00	-8.250,00
▪ 424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	5.400,00	4.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
▲	Henkilökulujen oikaisuerät	5.400,00	4.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
▲	Henkilöstökulut	5.400,00	4.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
▪ 432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	161,80	150,00	200,00	200,00	200,00
▪ 446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	520,00		600,00	600,00	600,00
▲	Palvelujen ostot	681,80	150,00	800,00	800,00	800,00
▪ 472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1.482,98	2.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
▪ 472900	Suojavaatteet			150,00	150,00	150,00
▲	Ostot tilikauden aikana	1.482,98	2.800,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
▲	Aineet ja tarvikkeet	1.482,98	2.800,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
▲	Toimintakulut	7.564,78	7.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
▲	TOIMINTAKATE	-2.322,62	50,00	0,00	0,00	0,00
▪ 602000	Muut korkotuotot		-50,00			
▲	Korkotuotot		-50,00			
▲	Rahoitustuotot ja -kulut		-50,00			
▲	VUOSIKATE	-2.322,62	0,00	0,00	0,00	0,00
▲	TILIKAUDEN TULOS	-2.322,62	0,00	0,00	0,00	0,00
▲	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2.322,62	0,00	0,00	0,00	0,00