

RUSKON SEURAKUNTA

TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO 2023

Johdanto

Talouden nykytila

Vuonna 2021 kansantalouden tuotanto (BKT) kasvoi 3 prosenttia. BKT kasvoi vielä alkuvuoden 2022 aikanakin, mutta kasvun ennustetaan heikkenevän sodan ja energiakriisin vuoksi. Valtionvarainministeriö ennusti kuluvan vuoden talouskasvuksi 1,7 prosenttia, Suomen Pankki 2,2 prosenttia, Op 2 prosenttia ja säästöpankkiryhmä 1,6 prosenttia. Vuodelle 2023 valtionvarainministeriö arvio BKT:n kasvua 0,5 prosenttia ja vuodelle 2024 kasvua 1,4 prosenttia.

Kirkkohallituksen ohjeistus

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus ja seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä. Ansiotasoindeksi ennustetaan kasvavan 3,5 prosenttia vuonna 2023.

Kirkolliskokous on marraskuussa päättänyt, kirkon keskusrahaston perusmaksun suuruudeksi 6,5 prosenttia vuodelle 2023.

Palkkaperusteisen seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi 21 prosenttia ja kirkollisveron perusteella määräytyvän eläkerahastomaksun suuruudeksi 5 prosenttia vuodelle 2023.

Kirkon nykyiset virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 29.2.2024.

Sopimuskausi on 1.3.2022 – 29.2.2024. Palkkoihin tehtiin peruspalkkoihin 1.6.2022

2 prosentin yleiskorotus. Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutus-tavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä

Seurakunnan talousarviossa on varauduttu 1,6 prosentin kokonaispalkkojen nousuun.

Julkisyhteisön taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli -tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee keskimäärin olla tasapainossa.

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

Ruskon seurakunnan talousarvio 2023

Ruskon seurakunnan vuosikate on 122.624 euroa plussalla

Tulos on poistojen jälkeen 25.847 euroa plussalla.

Talousarviossa on toimintatuottoja arvioitu tulevan noin 265.575 euroa. Toiminta-

kuluja on arvioitu 1.525.162 euroa . Suurin toimintakuluerä on henkilöstömenot

796.475 euroa, mikä on 52,2 % toimintamenoista. Seuraavana tulevat palvelujen

ostot 449.077 euroa 29,4 % , aineet , tarvikkeet ja tavarat 215.780 euroa 14,2%,

annetut avustukset ja muut toimintakulut 44.710 euroa 2,9 % , vuokratulut 19.120 euroa 1,3%.

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

Yleishallinto sisältää luottamustoimet, taloushallinnon ja kirkkoherranviraston. Pääluokan nettomenot ovat 244.349 euroa 19,4 % toimintakatteesta.

Seurakuntatyö sisältää kaiken seurakunnan toiminnan kuten jumalanpalvelukset, lapsi-ja

nuorisotyön, diakoniatyön, musiikkityön ja lähetystyön. Nettomenot 794.513 euroa on 63.1 % toimintakatteesta.

Hautatoimi sisältää hautausmaat ja huoltorakennukset. Toimintakate nettomenot 123.376 euroa on 9,8 % toimintakatteesta.

Kiinteistötoimi kattaa kaikki kiinteistöt ja niiden kustannukset. Toimintakate nettomenot 97.349 euroa on 7,7 % toimintakatteesta.

VEROTULOARVIO

Valtionvarainministeriön vero-osasto on tehnyt sote-verouudistuksen myötä, seurakunnille kirkollisveron alentamispainelaskelman. Ruskon seurakunnan veroprosentin alentamispaine oli 0,05 % :a. Kirkkovaltuusto on vahvistanut Ruskon seurakunnan kirkollisveroprosentiksi 1,45 %: a vuodelle 2023.

Arvioidut verotulot Ruskon seurakunnalle vuodelle 2023 ovat kirkollisverotulot 1 390 000 euroa ja osuus valtionrahoituksesta 129 325 euroa.

INVESTOINNIT

Vahdon kirkon alttaritaulun konservointi	13.000 €
Ruskon kirkon ovi- ja ikkuna syvennysten korj	50.300 €
Ruskon kirkon penkkien poisto	10.000 €

Päällistönmäen Rekikaaren

tonttien maankäyttökulut ja

myyntikulut 115.000 €

Ruskon hautausmaan

varaston suunnitteluun 15.000 € yhteensä 203.300 €

