
KIRKKOVALTUUSTON KOKOUS

Aika Tiistai 12.11.2024 klo 18.00 – 18.55

Paikka Seurakuntatalo, Pappilantie 4, 41520 Hankasalmi

Osallistujat

	Läsnä	Poissa
Laitinen Markku, puheenjohtaja	x	
Manninen Antero, varapuheenjohtaja	x	
Gyldén Rauni	x	
Hyvärinen Raimo	x	
Hyvönen Teija	x	
Häkkinen Pekka, esteilmoitus		x
Jormakka Erkki	x	
Karjalainen Salme, esteilmoitus		x
Kärkkäinen Marjaana	x	
Mäkinen Ilpo, esteilmoitus		x
Oksanen Katriina	x	
Pietiläinen Tarja	x	
Pöyhönen Esko	x	
Rossi Pekka	x	
Skantz Pirjo, esteilmoitus		x
Heinonen Pirjo	x	
Mustonen Inkeri	x	
Ojala Seppo, vt. kirkkoherra, kirkkoneuvoston pj	x	
Pitkänen Tiina, sihteeri	x	

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Käsiteltävät asiat	§§ 24 - 36	Sivut 1 - 14
Allekirjoitukset	Markku Laitinen Puheenjohtaja	Tiina Pitkänen Sihteeri
Pöytäkirjan tarkastus	Hankasalmi 12.11.2024	
	Erkki Jormakka	Pirjo Heinonen
Pöytäkirja yleisesti nähtävänä	Hankasalmen seurakunnan kotisivuilla, www.hankasalmen.seurakunta.fi , 15.11 – 16.12.2024 välisenä aikana	
Todistaa		
Pöytäkirjan otteen oikeaksi todistaa Hankasalmen seurakunnan kirkkoherranvirastossa		

KÄSITELTÄVÄT ASIAT

24. § Kokouksen avaus

Vt. kirkkoherra piti alkuhartauden ja puheenjohtaja avasi kokouksen.

25. § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Liite 1

Selvitys:

Kokouskutsu (liite 1) pidetään seurakunnan kotisivuilla 28.10 – 12.11.2024 välisen ajan. Valtuutetuille on toimitettu kokouksen esityslista postitse 28.10.2024. Kokouksesta ilmoitetaan Hankasalmen Sanomissa 7.11.2024.

Puheenjohtajan esitys:

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Todetaan läsnäolijat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös:

Merkittiin läsnäolijat pöytäkirjaan, paikalla on 13/15:sta valtuutetusta, joten todettiin, että kokous on laillinen ja päätösvaltainen.

26. § Pöytäkirjantarkastajien valinta ja pöytäkirjan nähtävillä olo

Selvitys:

Kirkkovaltuuston työjärjestyksen mukaan kirkkovaltuusto valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa tarkastamaan kokouksen pöytäkirjan.

Puheenjohtajan esitys:

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Aakkosjärjestyksen mukaan vuorossa ovat Pekka Häkkinen ja Erkki Jormakka, varalla Salme Karjalainen.

Pöytäkirjantarkastajat toimivat tarvittaessa ääntenlaskijoina. Pöytäkirja tarkastetaan 14.11.2024 mennessä. Tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävänä 15.11 – 16.12.2024 välisenä aikana seurakunnan kotisivuilla, www.hankasalmen.seurakuntakunta.fi

Nähtävillä olosta ilmoitetaan samaan aikaan kirkkoherranviraston ilmoitustaululla.

Päätös:

Koska Pekka Häkkinen ei ole kokouspaikalla, valitaan hänen tilalle pöytäkirjantarkistajaksi Pirjo Heinonen. Salme Karjalainen ei ole myöskään kokouspaikalla, joten valitaan hänen tilalle varatarkistajaksi Marjaana Kärkkäinen.

Pöytäkirjantarkistajina toimivat siis Pirjo Heinonen ja Erkki Jormakka, varalla Marjaana Kärkkäinen jotka toimivat tarvittaessa ääntenlaskijoina.

27. § Työjärjestyksen hyväksyminen

Selvitys:

Asiat otetaan esille esityslistalle puheenjohtajan määräämään järjestykseen ja käsitellään jollei valtuusto toisin päättä, esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Puheenjohtajan esitys:

Esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

28. § Kirkollisveroprosentti vuodelle 2025

kn 25.9.2024/104 §

Selvitys:

Seurakunnan perimä tuloveroprosentti on ollut vuodesta 2014 alkaen 1,95 %.
Kirkollisverotuloja on kertynyt seuraavasti:

vuodet	2020	2021	2022	2023	2024	2025
eurot	829.282	838.862	865.855	958.923	969.000 arvio	1.021.000 arvio
jäsenmäärä	3694	3594	3475	3357	3271 arvio	3188 arvio

Vuoden 2023 verotukseen tuli iso muutos Soteuudistuksen vuoksi. Ansiotuloverotuksen muutos vaikutti valtion tuloveroasteikkoon, kuntien veroprosentteihin sekä veroista tehtäviin vähennyksiin. Uudistuksen myötä valtion tulovero kasvoi merkittävästi ja ensisijaisesti valtion tuloverosta tehtävät vähennykset kohdistuvat entistä enemmän valtion tuloveroon ja entistä vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon.

Jotta uudistus olisi ollut kirkollisveron osalta tuottoneutraali, julkaisi valtionvarainministeriö laskelman vuonna 2022 miten kunkin seurakunnan tulisi alentaa veroprosenttia, Hankasalmen seurakunnan osalta alentamistarve olisi ollut 0,15 %. Yksi kriisiytyvän seurakunnan mittareista on kirkollisveroprosentin suuruus ja kirkkohallitus suosittelee, että se on enintään 1,9 %.
Kirkollisveroprosentin suuruuden päättää kuitenkin seurakunta.

Vuonna 2025 kirkollisveron arvioidaan kasvavan merkittävästi. Tähän vaikuttaa maan hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaistu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

Kirkkohallitus on tilannut aiempien vuosien tapaan verotuloennusteen FCG:ltä. Ennusteen mukaan Hankasalmen seurakunnan verotulot olisivat vuonna 2025 1.021.000 €. Vuonna 2023 vastaa arvio vuodelle 2024 oli 988.000 €, mutta uudessa verotuloennusteessa vuoden 2024 verotulot olisivat vähän vähemmän eli 969.000 €

Myös edellisten vuosien FCG:n arvio verotuloista on ollut noin 20.000 € enemmän kuin mitä toteuma.

Seurakunnan jäsenmäärä on vähentynyt viime vuosina noin 85 jäsenellä/vuosi ja saman kehityksen arvellaan jatkuvan myös tulevaisuudessa.

Seurakunnassa ei ole tehty isompia investointeja viime vuosina ja tulevina vuosina on varauduttava ainakin kirkon korjaukseen. Kirkosta on tehty vuonna 2024 rakennustekninen kuntotutkimus sekä asbesti- ja haitta-ainetutkimus. Siunauskappeli tulisi maalata lähivuosina.

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Mikäli investointeja toteutetaan, niin poistopohja kasvaa joten poistojen määrä myös nousee. Vuosikatteen tulisi olla vähintään vuotuisten poistojen määrä ja näin ei ole ollut moneen vuoteen. Yleisen arvonlisäveroprosentin nosto 1.9.2024 alkaen 25,5 prosenttiin (ennen 24 %) kasvattaa huomattavasti seurakunnan menoja, koska seurakunta voi vähentää arvonlisäveron vain muutamassa toiminnassa.

Edellä olevan selvityksen mukaan tuloveroprosenttia ei ole tarkoituksen mukaista alentaa vuodelle 2025.

Vähenevästä jäsenmäärästä huolimatta kirkollisveron kertymän arvioidaan olevan vuonna 2025 noin 1.000.000 € johtuen tulovero ja muiden verolakien muutoksesta. Verokertymän kasvulla varaudutaan tuleviin investointeihin.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi vuoden 2025 tuloveroprosentiksi 1,95 %.

Päätös

Hyväksyttiin esitys.

kv 12.11.2024

Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi vuoden 2025 tuloveroprosentiksi 1,95 %.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

29. § Diakonia-avustuksiin lisämääräraha loppuvuodelle 2024

kn 25.9.2024/109 §

Selvitys:

Avuntarve on kasvanut ja monimutkaistunut kuluvan vuoden aikana. Yhteiskunnassa tapahtuvat taloudelliset muutokset, lomautukset ja työttömyys lisäävät perheiden ja yksinään elävien ahdinkoa ja heikentävät maksukykyä. Monilla on vaikeuksia maksaa mm. energia-, sähkö- ja vesimaksuja sekä vuokria. Myös ruoka-apua tarvitaan toistuvasti. On hienoa, että seurakunta on pystynyt tukemaan, niin, että turvallinen arki on mahdollista. Samaan aikaan hyvinvointialue ja kunnan sosiaalitoimikin tiukentavat avun antamisen ehtoja.

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Seurakunnalla on varattu vuoden 2024 talousarviossa 15.000 € diakonia-avustuksiin, joka katetaan kokonaisuudessaan Maria ja Juhani Jaatisen testamenttirahastosta. Näin ollen seurakunnan omia varoja ei käytetä diakonia-avustuksiin lainkaan. Seurakunnalla on myös diakoniarahasto, jonka pääoma on 30.475,86 €. Tätä rahastoa on käytetty joinakin vuosina myös diakonia-avustuksiin.

Tämän hetkisen arvion mukaan diakonia-avustuksiin varattu 15.000 € ei tule riittämään loppuvuoden tarpeisiin. Varsinkin joulukuussa avun tarve tulee korostumaan. Diakoniatyöllä on varsin tiukat rajaukset avustusten myöntämiseen. Kyseessä on nimenomaan kriisiapu, mutta avun tarvitsijoita tuetaan myös henkisesti ja hengellisesti ja opastetaan tarvittaessa käytännön asioiden järjestelyissä.

Vt. kirkkoherran esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että vuodelle 2024 lisätään diakonia-avustuksiin 4.000 € ja tämä katetaan diakoniarahastosta, joten se ei vaikuta seurakunnan tulokseen.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

kv 12.11.2024

Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että vuodelle 2024 lisätään diakonia-avustuksiin 4.000 € ja tämä katetaan diakoniarahastosta, joten se ei vaikuta seurakunnan tulokseen.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

30. § Hautapaikkamaksut vuodelle 2025

Liite 2

kn 25.10.2024/125 §

Selvitys:

Hautaustoimilain (457/2003) mukaan evankelis-luterilaisen kirkon seurakuntien ja seurakuntayhtymien tulee ylläpitää hautausmaita ja ne ovat velvollisia tarjoamaan hautasijan kaikille alueensa asukkaille. Lain piiriin kuuluvista tehtävistä perittävien maksujen perusteet ovat samat, seurakunnan jäsenyydestä riippumatta.

Valtion rahoituksesta annetun lain (430/2015) mukaan evankelis-luterilaiselle kirkolle myönnetään rahoitusta hautaustoimeen, väestökirjanpitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

irtaimiston ylläpitoon.

Rahoituksen jakoperusteena on ollut kunnan väkiluku. Maan hallitus ehdottaa, että valtionrahoitusta evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin vähennettäisiin vuodesta 2025 alkaen pysyvästi 19,6 miljoonaa euroa. Esitys liittyy valtion vuoden 2025 talousarvioon ja vuoden 2024 kehysriihen päätöksiin tuloverotuksesta ja sosiaaliturvarahastojen käytöstä. Näiden päätösten seurauksena kirkollisverojen arvioidaan kasvavan vuodesta 2025 alkaen yhteensä noin 49,3 miljoonalla eurolla. Vähennyksillä olisi tarkoitus kompensoida valmisteilla olevista tuloverotuksen muutoksista ja sosiaaliturvarahastovaikutusten kanavoinnista johtuvaa kirkollisverotuottojen kasvua.

Valtionrahoituksen jakoperusteista seurakunnille päättää kirkolliskokous marraskuussa.

Kirkkolain (652/2023) mukaan hautasijan luovuttamisesta ja hautaamiseen liittyvistä palveluista tulee periä maksut, joiden määrittämisestä otetaan huomioon seurakunnalle palvelun tuottamisesta aiheutuvat kustannukset.

Hankasalmella hautauksia suoritetaan eniten ns. vanhoihin hautapaikkoihin, uusia arkkuhautapaikkoja luovutetaan vuosittain noin 10 – 15 kpl. Vuonna 2024 urnahautaukset ovat lisääntyneet merkittävästi, suurin osa urnista haudataan olemassa oleviin ns. sukuhautoihin.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi liitteenä 2 olevat hautapaikkamaksut vuodelle 2025.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

kv 12.11.2024

Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi liitteenä 2 olevat hautapaikkamaksut vuodelle 2025.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

31. § Kokouspalkkiot vuodelle 2025

kn 25.10.2024/129 §

Selvitys:

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Kirkkovaltuusto päättää seurakunnassa maksettavista kokouspalkkioista. Kokouspalkkioita on maksettu kirkkovaltuuston ja -neuvoston kokouksista. Lisäksi vuodesta 2024 alkaen maksetaan kokouspalkkio myös talous- ja kiinteistötyöryhmän jäsenille. Ohjaustyöryhmien jäsenille ei ole maksettu palkkioita.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi kokouspalkkiot vuodelle 2025 seuraavasti:

- kirkkovaltuuston puheenjohtajan, varapuheenjohtajan sekä kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vuosipalkkio on 400 €.
- kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenten kokouspalkkio on 30 €/kokous
- talous- ja kiinteistötyöryhmän jäsenten kokouspalkkio on 30 €/kokous
- seurakunnan palveluksessa olevalle henkilölle ei makseta kokouspalkkiota

Lisäksi maksetaan kilometrikorvaus voimassa olevan taksan mukaisesti.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

kv 12.11.2024

Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi kokouspalkkiot vuodelle 2025 seuraavasti:

- kirkkovaltuuston puheenjohtajan, varapuheenjohtajan sekä kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vuosipalkkio on 400 €.
- kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenten kokouspalkkio on 30 €/kokous
- talous- ja kiinteistötyöryhmän jäsenten kokouspalkkio on 30 €/kokous
- seurakunnan palveluksessa olevalle henkilölle ei makseta kokouspalkkiota

Lisäksi maksetaan kilometrikorvaus voimassa olevan taksan mukaisesti.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

32. § Kotimaa-lehden tilaus kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenille vuodeksi 2025

kn 25.10.2024/130 §

Selvitys:

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Seurakunnan kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenille on tilattu Kotimaa-lehti seurakunnan toimesta useamman vuoden ajan. Lehdessä on monenlaista tietoa seurakuntien toiminnasta sekä ajankohtaisia asioita päätöksenteon tueksi.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi, että tilataan Kotimaa-lehti kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenille vuodeksi 2025.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

kv 12.11.2024

Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi, että tilataan Kotimaa-lehti kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenille vuodeksi 2025.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

33. § Talouden toteuma tammi – syyskuu 2024

kn 25.10.2024/134 §

Selvitys:

Talouden toteuma tammi – syyskuu 2024 on seuraavanlainen

	Toteuma 1 - 9 /2024	Toteuma 1 - 9 /2023	%- muutos	TA kuluva 2024	T-%	TP 2023
Toimintatuotot	153 007,48	206 449,12	-26	303 897,00	50,3	607 970,92
Toimintakulut	-899 816,90	-853 247,34	5	-1 232 679,00	73,0	-1 552 759,17
Henkilöstökulut	-485 683,90	-464 010,51	5	-671 830,00	72,3	-665 036,33
Palvelujen ostot	-219 819,72	-190 427,20	15	-296 669,00	74,1	-263 686,46
Vuokrakulut	-24 111,65	-21 552,34	12	-29 700,00	81,2	-28 112,48
Sisäiset vuokrakulut						-303 998,53
Aineet ja tarvikkeet	-119 414,37	-128 453,86	-7	-163 540,00	73,0	-205 539,33
Annetut avustukset	-23 377,59	-21 714,03	8	-40 575,00	57,6	-41 345,02
Muut toimintakulut	-27 409,67	-27 089,40	1	-30 365,00	90,3	-45 041,02

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

TOIMINTAKATE	-746 809,42	-646 798,22	15	-928 782,00	80,4	-944 788,25
Kirkollisverotulot	735 370,26	739 121,37	-1	988 000,00	74,4	958 923,28
Valtionrahoitus	70 654,50	71 205,75	-1	93 000,00	76,0	94 941,00
Verotuskulut	-9 709,74	-9 018,42	8	-13 000,00	74,7	-12 024,58
Kirkon rahastomaksut	-59 730,00	-59 405,00	1	-72 155,00	82,8	-71 286,00
Toiminta-avustukset	6 265,00	4 336,00	44		0,0	4 336,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 863,66	92,63	2 992	15 130,00	18,9	13 894,59
VUOSIKATE	-1 095,74	99 534,11	-101	82 193,00	-1,3	43 996,04
Poistot ja arvonalentumiset	-97 828,90	-99 321,19	-2	-130 066,00	75,2	-132 428,21
TILIKAUDEN TULOS	-98 924,64	212,92	-46 561	-47 873,00	206,6	-88 432,17
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	47 378,82	47 378,82	0	63 171,00	75,0	63 171,75
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-51 545,82	47 591,74	-208	15 298,00	-336,9	-25 260,42

Kirjanpidon mukaan toimintatuotot ovat toteutuneet 50,3 prosenttisesti ollen 153.007 €. Rahastosiirtoja on siirtämättä toimintatuottoihin 40.800 €, eli nämä lisättynä toimintatuotot ovat 193.807 €, eli 63.7 %. Metsätalouden tuloja on tulossa vielä tänä vuonna noin 20.000 €.

Toimintakulut ovat 899.817 €, eli 73 % talousarviosta. Suurimmat menoerät, eli henkilöstökulut ovat toteutuneet 72,3 % ta:sta, palveluiden ostot 74,1 % ta:sta, ostot 73 % ta:sta.

Kirkollisverotulot ovat 735.370 €, eli 74,4 % ta:sta. Tämän hetkisen arvion mukaan verotulot tulevat jäämään talousarviosta noin 25.000 euroa, johtuen verotuksen valmistumisen ajankohdista ja verojen oikaisuista. Valtionrahoitus tulee toteutumaan talousarvion mukaisesti.

Verotuskulut ja kirkolle maksettavat rahastomaksut toteutuvat talousarvion mukaisesti. Korkotuottoja tulee hieman yli talousarvion.

Tämän hetkisen arvion mukaan vuoden 2024 tulos tulee näyttämään hivenen alijäämäiseltä, suurin tekijä näyttäisi olevan verotuloissa.

Taluspäällikön esitys:

Käydään läpi talouden toteuma ajalta tammi – syyskuu ja merkitään asia tiedoksi. Viedään talouden toteuma tiedoksi kirkkovaltuustolle.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

kv 12.11.2024

Kirkkoneuvoston esitys:

Käydään läpi talouden toteuma ajalta tammi – syyskuu ja merkitään asia tiedoksi.
Viedään talouden toteuma tiedoksi kirkkovaltuustolle.

Päätös:

Merkittiin talouden toteuma tammi – syyskuu tiedoksi.

34. § Lisätalousarvio vuodelle 2024

kn 25.10.2024!135 §

Selvitys:

Tässä vaiheessa vuotta on tarkoituksenmukaista tehdä lisätalousarvio, koska on tiedossa joitakin menoeriä, missä talousarvioon varatut määrärahat eivät riitä ja vastaavasti tuloja tulee enemmän kuin arvioitu. Vuoden 2024 talousarvio näytti ylijääjäämää 15.298 €, lisätalousarvion jälkeen ylijäämä 2.193 €. Suurin muutos menoissa on palveluiden ostoissa 4.830 € ja ostoissa 6.700 €.

	1 - 12 /2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 9 /2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	303 972,39	303 897,00	14 500,00	318 397,00	153 007,48	165 389,52	48,1
Korvaukset	2 200,01				50,00	-50,00	0,0
Myyntituotot	24 721,92	22 500,00	15 000,00	37 500,00	31 825,50	5 674,50	84,9
Maksutuotot	66 862,25	62 100,00	2 500,00	64 600,00	46 618,18	17 981,82	72,2
Vuokratuotot	13 218,05	14 020,00		14 020,00	11 801,29	2 218,71	84,2
Metsätalouden tuotot	136 728,77	80 000,00	20 000,00	100 000,00	61 210,55	38 789,45	61,2
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	25 839,63	88 177,00	-18 000,00	70 177,00	1 361,50	68 815,50	1,9
Tuet ja avustukset	3 926,61	11 600,00		11 600,00		11 600,00	0,0
Muut toimintatuotot	30 475,15	25 500,00	-5 000,00	20 500,00	140,46	20 359,54	0,7
Toimintakulut	-1 248 760,64	-1 232 679,00	-35 370,00	-1 268 049,00	-899 816,90	-368 232,10	71,0
Henkilöstökulut	-665 036,33	-671 830,00	6 800,00	-665 030,00	-485 683,90	-179 346,10	73,0
Palkat ja palkkiot	-541 644,08	-544 200,00		-544 200,00	-400 910,32	-143 289,68	73,7
Henkilösivukulut	-126 787,99	-127 630,00	6 800,00	-120 830,00	-84 851,48	-35 978,52	70,2

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Henkilökulujen oikaisuerät	3 395,74			77,90	-77,90	0,0	
Palvelujen ostot	-263 686,46	-296 669,00	-4 830,00	-301 499,00	-219 819,72	-81 679,28	72,9
Investointi	0,00						
Vuokratulot	-28 112,48	-29 700,00		-29 700,00	-24 111,65	-5 588,35	81,2
Aineet ja tarvikkeet	-205 539,33	-163 540,00	-6 700,00	-170 240,00	-119 414,37	-50 825,63	70,1
Ostot tilikauden aikana	-205 539,33	-163 540,00	-6 700,00	-170 240,00	-119 414,37	-50 825,63	70,1
Annetut avustukset	-41 345,02	-40 575,00	-29 070,00	-69 645,00	-23 377,59	-46 267,41	33,6
Muut toimintakulut	-45 041,02	-30 365,00	-1 570,00	-31 935,00	-27 409,67	-4 525,33	85,8
TOIMINTAKATE	-944 788,25	-928 782,00	-20 870,00	-949 652,00	-746 809,42	- 202 842,58	78,6
Kirkollisverotulot	958 923,28	988 000,00		988 000,00	735 370,26	252 629,74	74,4
Valtionrahoitus	94 941,00	93 000,00		93 000,00	70 654,50	22 345,50	76,0
Verotuskulut	-12 024,58	-13 000,00		-13 000,00	-9 709,74	-3 290,26	74,7
Kirkon rahastomaksut	-71 286,00	-72 155,00		-72 155,00	-59 730,00	-12 425,00	82,8
Toiminta-avustukset	4 336,00		6 265,00	6 265,00	6 265,00	0,00	100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	13 894,59	15 130,00	1 500,00	16 630,00	2 863,66	13 766,34	17,2
Korkotuotot	13 802,64	15 000,00	1 500,00	16 500,00	2 822,17	13 677,83	17,1
Muut rahoitustuotot	127,60	130,00		130,00	55,00	75,00	42,3
Korkokulut	-35,65				-13,51	13,51	0,0
VUOSIKATE	43 996,04	82 193,00	-13 105,00	69 088,00	-1 095,74	70 183,74	-1,6
Poistot ja arvonalentumiset	-132 428,21	-130 066,00		-130 066,00	-97 828,90	-32 237,10	75,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-132 428,21	-130 066,00		-130 066,00	-97 828,90	-32 237,10	75,2
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00						
Tuotot	65 591,37						
Kulut	-56 689,80						
Siirrot rahastosta/rahastoon	-8 901,57						
TILIKAUDEN TULOS	-88 432,17	-47 873,00	-13 105,00	-60 978,00	-98 924,64	37 946,64	162,2
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	63 171,75	63 171,00		63 171,00	47 378,82	15 792,18	75,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-25 260,42	15 298,00	-13 105,00	2 193,00	-51 545,82	53 738,82	-2 350,5

Alla tarkempi selvitys talousarvion muutoksista
(miinus-merkki edessä tarkoittaa menoaa)

Tuloslaskelmaosa
Saadut avustukset

6.265,00

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

Korkotuotot	<u>1.500,00</u>	7.765,00
<u>Hallinto</u>		
Henkilöstökulut	2.300,00	
ICT-palvelut	- 3.000,00	
Asiantuntijapalvelut	- 2.000,00	
Kipa maksut	<u>- 3.000,00</u>	-5.700,00
<u>Seurakunnallinen toiminta</u>		
Retkimaksut	2.500,00	
Puun myyntituotot (Valkosen rahasto)	20.000,00	
Rahastojen siirto	-23.000,00	
Henkilöstökulut	4.500,00	
Ilmoitukset	- 6.000,00	
Retki, ohjelmapalvelut	23.470,00	siirretty avustuksiin 25.070,00)
Muut palvelut	- 2.000,00	
Elintarvikkeet	1.300,00	
Diakonia-avustukset	- 4.000,00	
Muut avustukset (Valkosen rahasto)	<u>- 25.070,00</u>	-8.300,00
<u>Hautaustoimi</u>		
ICT-palvelut (Status hautakirja)	<u>- 8.000,00</u>	- 8.000,00
<u>Kiinteistötoimi</u>		
Pitopalvelu	15.000,00	
Metsänhoitokulut	- 2.000,00	
Vakuutukset	- 2.300,00	
Sähkö	- 8.000,00	
Kiinteistövero	<u>- 1.570,00</u>	1.130,00

Lisätalousarvion jälkeen talousarvio näyttää ylijäämää 2.193,00 €. Verotuloja ei ole lisätalousarvioon muutettu. Mitään olennaisia tulojen tai menojen muutoksia loppuvuodelle ei tässä vaiheessa ole tiedossa.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi lisätalousarvion vuodelle 2024.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------

kv 12.11.2024

Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi lisätalousarvion vuodelle 2024.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

35. § Ilmoitusasiat

1. Kirkkoherran vaalin tilanne
2. Itälahden kiinteistön määräalan myynnin tilannekatsaus

36. § Kokouksen päättäminen ja valitusosoituksen antaminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 18.55 ja antoi valitusosoituksen liitettäväksi pöytäkirjaan.

Puheenjohtaja	Pöytäkirjan tarkastaja	Pöytäkirjan tarkastaja
---------------	------------------------	------------------------