

Kirkkoneuvosto 28.11.2017; 109 §
Kirkkovaltuusto 14.12.2017; 41 § LIITE 2.

UTAJÄRVEN SEURAKUNTA

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2018

sekä

toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–2020



1. VISIO JA STRATEGIA	3
1.1. Kirkon tulevaisuuden näkymiä	3
1.2. Kohtaamisen kirkko – Suomen evankelis-luterilaisen kirkon toiminnan suunta vuoteen 2020	6
1.3. Utajärven seurakunnan strategia 2020	8
2. LÄHTÖKOHTIA SUUNNITTELUKAUDELLE	10
3. TALOUSARVION VALMISTELUN PERUSTEITA	11
3.1. Johdanto.....	11
3.2. Talouden nykytila	11
3.3. Nykyisen toiminnan ja resurssien arviointi	12
3.4. Ennusteita vuodelle 2018	14
3.5. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys	14
3.6. Henkilöstökulut	16
3.7. Kiinteistöjen ylläpitokulut	17
3.8. Muuta huomioitavaa	17
4. TOIMINNAN PAINOPISTEET JA KESKEISET TAVOITTEET VUOSINA 2018–2020	19
4.1. Tuemme hengellisyyttä	19
4.2. Vahvistamme yhteistyötä	20
4.3. Viestinnällä luomme yhteyttä.....	20
4.4. Toteutamme vastuullisuutta	20
4.5. Turvaamme toimintaedellytykset	21
4.6. Muutos- ja työhyvinvoinnin johtamisen kehittämishanke UUTE 2015–2018	22
4.7. Vuoden 2018 toiminnan erityiset painopisteet:.....	23
5. KIIINTEISTÖTOIMI	24
6. INVESTOINTI- JA RAHOITUSOSA 2018–2020	25
6.1. Kassavarojen kartuttaminen.....	25
6.2. Lainanlyhennyssuunnitelma 2018–2020	25
6.3. Investoinnit	25
6.4. Metsätalous.....	26
7. LIITTEET	27
7.1. Virat ja toimet vuonna 2018	27
7.2. Hankinnat.....	27
7.3. Perittävät maksut ja korvaukset 2018	29
7.4. Poistosuunnitelma.....	31
8. TALOUSARVIOT	32

1. VISIO JA STRATEGIA

1.1. Kirkon tulevaisuuden näkymiä

Kirkolliskokous hyväksyi 4.5.2017 tulevaisuusvaliokunnan mietinnön 1/2017. Sen mukaan kirkon toiminta on monipuolista ja se tavoittaa edelleen laajoja ihmisjoukkoja. Tästä huolimatta kirkko tarvitsee merkittäviä uudistuksia voidakseen vastata tulevaisuuden haasteisiin. Pelkkä organisaation muokkaaminen ei riitä, sillä sen ohessa tarvitaan toiminta- ja johtamiskulttuurin uudistusta ja jatkuvaa kehittämistoimintaa. Mietinnön pohjalta kirkkohallitukselle annettiin tehtäväksi laatia muun muassa seuraavat kirkon tulevaisuuteen liittyvät esitykset:

1. *Hiippakuntajaon tarkistaminen niin, että se vastaa maakuntarajoja, mutta ei kasvata hiippakuntien määrää.* Hiippakuntien nimet, alueet ja lukumäärä ovat vaihdelleet ajasta ja olosuhteista riippuen. Hiippakuntajakouudistuksia on tehty joustavasti maan vaiheisiin ja yhteiskunnalliseen tilanteeseen sopeutuen. Nyt pyydetyn esityksen tarkoituksena on muuttaa rajoja niin, että kukin maakunta kokonaisuudessaan olisi yhden hiippakunnan alueella. Hiippakunnat koostuisivat 1-4 maakunnasta. Käytännössä kirkolliskokouksen linjaus aiheuttaisi hiippakuntavaihdon muun muassa Vaalan seurakunnalle, joka muutoksen myötä siirtyisi Oulun hiippakuntaan ja samalla Limingan rovastikuntaan.

Rajojen tarkistaminen liittyy yhteiskunnalliseen tilanteeseen. Sote- ja maakuntaudistuksen tavoitteena on luoda Suomeen vahvat maakunnat. Uudistuksen toteutuessa maakuntajakoon perustuva hiippakuntajako helpottaisi yhteistyötä maakuntien toimijoiden kanssa. Aineellisen kehityksen ja toiminnallisen tehokkuuden parantamisen ohella kyse olisi myös eri alueiden kulttuuristen, historiallisten ja sosiaalisten ominaispiirteiden arvostamisesta, hyödyntämisestä ja kehittämisestä. Rajojen tarkentaminen selkeyttäisi kirkon ja yhteiskunnallisten viranomaisten ja toimijoiden välistä yhteistyötä ja toisi mahdollisesti synergiaetuja. Huomion arvoista on myös se, että seurakunnat tekevät jatkossakin kuntien kanssa yhteistyötä monilla sektoreilla, ja samankaltaiset rakenteet ja yhteistyösuunnat helpottaisivat tätä. Maakuntajakoa on ryhdytty hyödyntämään myös julkisen hallinnon ulkopuolella, esimerkiksi valtakunnallisten järjestöjen ja muiden kolmannen sektorin toimijoiden toimialueita muodostettaessa. Monet näistä ovat hiippakuntien ja seurakuntien keskeisiä yhteistyökumppaneita.

2. *Hiippakuntavaltuustojen lakkauttaminen ja niille kuuluvien tehtävien hoitaminen jatkossa sekä hiippakuntahallinnon synodaalisuuden turvaaminen.* Hiippakuntavaltuustot on tarkoitus lakkauttaa ilman, että niiden tilalle perustetaan uutta hallintoelintä. Hiippakunnallista keskustelua varten piispat voivat kutsua säännöllisin väliajoin koolle hiippakuntansa seurakuntalaisia, seurakuntien luottamushenkilöitä sekä papistoa ja muita seurakuntien työntekijöitä. Synodaalisuuden (pappien ja maallikoiden osallistuminen) toteuttamiseksi tuomiokapitulin kollegion kokoonpanoa tulee tarkastella. Seurakuntien aloitteet voitaisiin ohjata tuomiokapituleille hiippakuntavaltuustojen sijaan.
3. *Siirtyminen virkasuhteista työsopimussuhteisiin, johtamistehtävien määräaikaisuus, työaikajärjestelyt ja tehtäväkierto.* Kirkon julkisoikeudelliset tehtävät eivät edellytä virkasuhteiden säilyttämistä. Jatkossa tullaan tarkastelemaan, olisiko mahdollista, että kirkossa luovuttaisiin kaikista virkasuhteista ja siirryttäisiin työsopimussuhteisiin. Lisäksi selvitetään erityisesti kirkon keskeisimpien johtajien, kuten arkkipiispan, piispojen, kirkkoherrojen, kirkkoneuvosten, hiippakuntadekaanien sekä kirkon erillisyyksiköiden johtajien mahdollisuutta siirtyä määräaikaisiin työsuhteisiin, joiden kesto voi olla

esimerkiksi kahdeksan vuotta. Työaikaan liittyen selvitetään mahdollista siirtyä (toiminnallisten alojen työntekijöiden kohdalla) vuosittaiseen kokonaistyöaikaan. Tähän mennessä kirkossa on kokeiltu ns. moduulityöaikaa (Kirvestes liite 21). Moduulityöajassa työaika koostuu kestoltaan noin kahden tunnin mittaisista työaikamoduuleista, joita on viikossa 19 ja työpäivänä pääsääntöisesti neljä. Työaika voidaan paikallisesti päättää suunnitella toteutuvaksi keskimääräisenä useamman viikon kestävän suunnittelujakson aikana. Työaikamoduulien sijoittuminen suunnittelujakson työpäiville on suunniteltava etukäteen työvuoroluettelossa. Työajan seurannassa tulisi selvittää kellokorttien ja lomakkeiden sijalle joustavia ratkaisuja. Edelleen tulisi tarkastella etätöiden mahdollisuuksien ja kirkon sisäisen tehtäväkierron lisäämistä.

4. *Mahdollistaa paremmin työntekijöiden palkkaaminen yli seurakuntarajojen ja tehdä asiasta tarpeelliset säädosmuutosesitykset kirkolliskokoukselle.* Kiinteiden yksiköiden rinnalla olisi siirryttävä verkostomuotoiseen työskentelyyn ja tiimityöhön sekä asiantuntijoiden, johtajien ja ylipäätään työvoimaresurssien vapaampaan liikuteltavuuteen.
5. *Suunnitelma kirkkotilojen kehittämisestä yhteisön keskuksiksi yhteistyössä museoviraston kanssa.* Niukkenevien taloudellisten resurssien aikana seurakuntien kiinteistöjen käyttöastetta on kyettävä nostamaan. Kirkkorakennusten rooli yhteisöllisyyden syntymiselle näyttää olevan keskeinen. Kirkkotilojen ilmettä ja toiminnallisuutta on kehitettävä sekä monipuolista käyttöä lisättävä. Kirkoista tulisi tehdä monikäyttöisiä yhteisön keskuksia, jotka ovat mahdollisimman usein avoimina seurakuntalaisille. Tällä hetkellä kirkkotiloja käytetään laajasti muuhunkin kuin jumalanpalvelutoimintaan. Yleisimpiä käyttötarkoituksia messujen lisäksi ovat konsertit ja muut musiikkitilaisuudet, kirkolliset toimitukset, kirkkokahvitukset, luennot, nuorten tapahtumat ja muut erilaiset seurakuntatilaisuudet.
6. *Kehittää seurakuntien henkilöstön rekrytointia, koulutusta ja osaamista niin, että se antaa nykyistä enemmän valmiuksia monialaiseen työhön, seurakuntalaisten kohtaamiseen, vapaaehtoistyön rekrytointiin ja johtamiseen sekä viestintään.* Toimintakulttuurin uudistaminen on avainasemassa kirkon kehittämisessä. Ilman sitä organisaatiota koskevien uudistusten vaikutukset jäävät puolitiehen. Seurakuntien henkilöstön rekrytointia ja koulutusta on kehitettävä sekä osaamista tuettava niin, että se antaa nykyistä enemmän valmiuksia seurakuntalaisten kohtaamiseen, vapaaehtoistyön rekrytointeihin ja johtamiseen sekä viestintään. Viestinnän ja johtamisen osaamista on tuettava ja seurattava sekä työelämätaitoja kehitettävä ennen muuta kirkkoherrojen sekä muiden esimiesasemassa toimivien työntekijöiden kohdalla.
7. *Kartoittaa ja purkaa vapaaehtoistyöhön ja seurakuntalaisten oma-aloitteiseen toimintaan liittyvät esteet. Tämä saattaa aiheuttaa tarvetta säädosmuutoksille. Säädosmuutoksista tulee tehdä esitys kirkolliskokoukselle.* Koko uudistuksen keskeisimpiä päämääriä on siirtyminen työntekijäkeskeisestä ja virkamiesmäisestä ajattelutavasta seurakuntalaisten roolia korostavaan ajatteluun. Seurakuntalaiset eivät ole seurakunnan toiminnan kohde, vaan he muodostavat seurakunnan ja ovat sen täysivaltaisia toimijoita. Siksi vapaaehtoistyöhön liittyvät konkreettiset esteet on kartoitettava ja purettava. Tämä voi edellyttää kirkollisissa säädosksissa olevan sääntelyn karsimista ja kirkon tietojärjestelmien uudistamista.

Suomessa on totuttu siihen, että seurakunnan toiminnasta huolehtivat palkatut ammattilaiset. Tämä on ollut kirkon kannalta rikkaus, sillä koulutetuilla ammattilaisilla on erinomaiset edellytykset seurakunnallisten tehtävien hoitamiseksi. Samalla seurakunnissa on kasvettu ehkä liialliseenkin työntekijäriippuvuuteen. Nyt työntekijämäärän lasku pakottaa seurakunnat arvioimaan toimintaansa uudelleen ja johtaa työntekijöiden roolin muutokseen.

Nykyisen kaltaista monipuolista toimintaa ei ole tulevaisuudessa mahdollista ylläpitää ilman, että se siirtyy osittain seurakuntalaisten vastuulle. Vaikka talouden kiristyminen on seurakuntien kannalta kasvava ongelma, se voi johtaa niiden toimintaa ja elämää suuntaan, jota pidetään tänä päivänä toivottavana mutta johon pääseminen olisi vaikeaa ilman talouden ohjaavaa voimaa. Tunnetun sanonnan mukaisesti euro on vahva konsultti.

8. *Ryhtyä toimenpiteisiin johtamisen kehittämiseksi. Kehittäminen tulee tapahtua niin, että johtajat ottavat huomioon johtajuuden hengellisen luonteen, vapaaehtoistyön johtamisen sekä palkatun ja vapaaehtoistoimijoiden hengellisen identiteetin tukemisen.* Johtajuus on avainroolissa myös kirkon toimintakulttuurin uudistamisessa. Johtajien rekrytointiin ja koulutukseen on panostettava kirkossa entistäkin enemmän. Lisäksi johtajille tulee tarjota mahdollisuuksia monipuoliseen työ- ja johtamiskokemukseen esimerkiksi tehtäväkierron avulla.

Tulevaisuusvaliokunnan linjauksen mukaan kirkkohallituksen tulee kuulla seurakuntia ja hiippakuntia uudistuskokonaisuuden keskeisestä sisällöstä ennen tarkemman etenemissuunnitelman laadintaa. Kirkkohallitus pyysi kuluneena kesänä palautetta seurakunnilta, seurakuntayhtymiltä ja hiippakunnilta. Lisäksi jokaisessa hiippakunnassa järjestettiin tulevaisuustyöpaja. Palautekyselyn ja työpajojen tuloksista on kooste, jonka tarkoituksena on luoda pohjaa asioiden jatkovalmistelulle ja uudistusten toteuttamiselle (KH 18/2017, Palautekooste kirkolliskokouksen tulevaisuuslinjauksista).

1.2. Kohtaamisen kirkko – Suomen evankelis-luterilaisen kirkon toiminnan suunta vuoteen 2020

Kokonaiskirkon strateginen asiakirja Kohtaamisen kirkko 2020 korostaa kirkkoa kohtaamisen yhteisönä. Kirkko elää keskellä nopeasti muuttuvaa maailmaa. Sen tulee sekä tuntea toimintaympäristön muutokset että pysyä uskollisena pysyvälle tehtävälleen. Yhteydessä kirkkoon ihminen kohtaa sekä Jumalan että lähimmäisensä ja oman elämänsä todellisuuden. Kohtaamisen kirkko kannustaa seurakuntia keskittymään tähän ytimeen ja elämään siitä käsin. Kirkon tulee tuntea sekä pysyvä tehtävänsä että toimintaympäristön muutokset. Kohtaamisen kirkko toimii suuntana, kun kirkon elämää ja toimintaa uudistetaan vastaamaan muuttuvan maailman haasteita.

Kirkon tehtävä:

Kirkko kutsuu ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaisee välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Kirkon arvot:

Usko – Yhteys armolliseen Jumalaan on kristityn elämän kestävä perusta.

Toivo – Jeesuksen lupaus tulevaisuudesta tuo toivon.

Rakkaus – Pyhä Henki rohkaisee meitä rakastamaan toisiamme.

Kohtaamisen kirkko vuonna 2020:

Seurakunnan jäsen kokee uskon Jumalaan voimavarana, ja yhä useampi pitää yhteyttä kirkkoon merkittävänä.

Seurakunta on luottamuksen yhteisö, joka tuo erilaiset ihmiset yhteen, ja kirkon sanoma kuuluu ja vaikuttaa kaikkialla.

Nostamme sanoman esiin

- Puhumme Jumalasta, Jeesuksesta ja Pyhästä Hengestä rohkeasti ja ymmärrettävästi kaikkialla.
- Hengellinen elämä seurakunnissa on monipuolista ja vastaa ihmisten tarpeisiin.
- Jumalanpalvelukset ovat vieraanvaraisia, saavutettavia ja sopivia kaiken ikäisille. Seurakuntalaiset osallistuvat niiden suunnitteluun ja toteuttamiseen.
- Tavoittaaksemme jokaisen välitämme sanomaa ennakkoluulottomasti ja vuorovaikutteisesti myös uusilla viestimillä.
- Tuemme kristillistä kasvua kaikissa elämänvaiheissa. Kaikki seurakunnan jäsenten lapset kastetaan.

Kohtaaminen koskettaa

- Yhteydessä seurakuntaan ihminen kohtaa Jumalan ja lähimmäisen sekä oman elämänsä todellisuuden.
- Vuorovaikutukselle luodaan tilaa. Kirkko toimii siellä, missä ihmiset elävät ja liikkuvat.
- Kuljemme toistemme rinnalla ja jaamme tarinamme.
- Viestintä puhuttelee sekä tunteita että älyä ja haastaa toimimaan.

Rakastamme lähimmäistä

- Toimimme haavoittuvassa asemassa olevien hyväksi Suomessa ja ulkomailla.
- Seurakunta yhdistää avuntarvitsijat ja -tarjoajat.
- Kirkko viestii arvoistaan ja tekemästään hyvästä uskottavasti.
- Rakennamme tuleville sukupolville parempaa maailmaa.

Arvostamme jäsenyyttä

- Ihmisten elämä, odotukset ja palautteet auttavat linjaamaan seurakunnan toimintaa.
- Seurakuntalaiset osallistuvat toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen sekä saavat kykynsä käyttöön.
- Tiedostamme henkilökohtaisen kohtaamisen tärkeyden. Jokainen jäsen tulee vuosittain tavoitetuksi laadukkaasti.
- Luottamus kirkkoon säilyy. Kirkkoon liittyvien määrä nousee.

1.3. Utajärven seurakunnan strategia 2020

Utajärven seurakunnan strategian lähtökohtana on kokonaiskirkon strategisen asiakirjan Kohtaamisen kirkko 2020 antamat suuntaviivat. Strategian laatimisessa on hyödynnetty syksyllä 2015 alkaneen Muutos- ja työhyvinvoinnin johtamisen kehittämishankeen myötä saatuja tuloksia.

Utajärven seurakunnan tehtävä

Seurakunnan tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen, tuoda elämään kestävä perusta sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Seurakunnan arvot

Usko – Yhteys armolliseen Jumalaan on kristityn elämän kestävä perusta.

Toivo – Jeesuksen lupaus tulevaisuudesta tuo toivon.

Rakkaus – Pyhä Henki rohkaisee meitä rakastamaan toisiamme.

Seurakunnan visio

Utajärven seurakuntana olemme keskinäisen luottamuksen yhteisö, joka tuo erilaiset ihmiset yhteen arjessa ja juhlassa. Utajärveläisille on tärkeää kuulua seurakuntaan ja osallistua sen toimintaan. Arvostamme jäseniämme ja rohkaisemme kaikkia toimimaan Jumalan työtovereina tässä maailmassa. Luotettavana yhteistyökumppanina luomme yhdessä kunnan ja muiden vastuunkantajien kanssa edellytykset onnelliselle elämälle Utajärvellä.

Utajärven seurakunnan painopisteet strategiavuosille:

1. Tuemme hengellisyyttä:

- ✓ Tuemme perheitä ja koteja kasvatustyössään
- ✓ Kohtaamme nuoret aikuiset ja sitoutamme seurakuntaan
- ✓ Huomioimme ikäihmisten hengellisyyden
- ✓ Kehitämme Jumalanpalveluselämää

2. Kehitämme yhteistyötä:

- ✓ Teemme yhteistyötä laaja-alaisesti:
 - Utajärven kunta
 - Yhdistykset, yritykset
 - Naapuriseurakunnat ja rovastikunta
 - Vapaaehtoistyöntekijät
 - Luottamushenkilöt
 - Työalarajat ylittävä työnteke

3. Viestinnällä luomme yhteyttä:

- ✓ Tiedotamme ja viestimme tehokkaasti
- ✓ Hyödynnämme sähköiset viestintäkanavat
- ✓ Viestintäsuunnitelma

4. Toteutamme vastuullisuutta:

- ✓ Huolehdimme vähäosaisista ja syrjäytyneistä
- ✓ Vahvistamme ympäristökasvatusta
- ✓ Edistämme Reilua kauppaa
- ✓ Toimimme ympäristödiplomin mukaisesti

5. Turvaamme toimintaedellykset:

- ✓ Talouden tasapaino
- ✓ Henkilöstön hyvinvointi
- ✓ Kiinteistöstrategia

Seuranta

Kirkkoneuvosto vastaa strategian toteutumisesta. Sen lisäksi strategian toteutumista tarkastellaan johtokunnissa puolivuositain ottaen huomioon seurakunnan tehtävän, seurakunnan arvot, seurakunnan vision, toiminnan suuntaviivat ja painopisteet sekä kirkkovaltuuston hyväksymät taloudelliset raamit.

Strategiaa tarkistetaan tarvittaessa seurakunnan toimintaympäristössä tapahtuvien laajakantoisten muutosten yhteydessä. Valtuustokauden alkaessa uudet luottamushenkilöt perehdytetään strategian sisältöön. Samoin toimitaan uuden työntekijän tullessa seurakuntaan.

2. LÄHTÖKOHTIA SUUNNITTELUKAUDELLE

Vuoden 2018 talousarvio on alijäämäinen. Utajärven seurakunnan suurimmat menoerät muodostuvat henkilöstö- ja kiinteistökuluista. Tarkasta taloudenpidosta ja henkilöstökulujen minimoimisesta huolimatta *tulot eivät riitä kattamaan kuluja*. Seurakunnan taloutta rasittaa aiempien vuosien korjausrakentaminen. Talousarvion laadintahetkellä vuoden 2017 tilinpäätöksestä on odotettavissa alijäämäinen.

Kirkkovaltuusto suorittaa suunnittelukauden lopulliset linjaukset tuloveroprosentin suuruudesta, lainakannan hoitamisesta ja alijäämäisen talouden kattamisesta.

Tulevana vuonna 2018 pidetään seurakuntavaalit. Talousarviossa on varauduttu vaaleihin n. 9.000 € budjetilla. Utajärven seurakunta järjestää yhdessä Oulun hiippakunnan ja Limingan rovastikunnan kanssa hiippakunnalliset lähetysjuhlat Utajärvellä 31.8.- 2.9.2018. Juhlien järjestelyihin on varauduttu lähetystyön budjetin määräaikaisella lisäyksellä vuodelle 2018.

Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2018 tuloveroprosentin nykyisen 1,95 %:n suuruiseksi. Kiky-sopimuksen mukaisesti lomarahoja leikataan edelleen 30 %. Palkkojen korotukset vuodelle 2018 arvioidaan olevan 0,5-1 %. Talousarviovuodelle 2018 on suunniteltu sankarihautausmaan kunnostaminen. Lisäksi kirkonkylän hautausmaan huoltorakennuksia korjataan ja Niskan hautausmaalle pyritään rakentamaan uusi huoltorakennus yhdessä kyläläisten kanssa.

Henkilöstökuluja on pienennetty mm. kannustamalla työntekijöitä pitämään lomarahoja vapaana. Vuosilomasijaisia ei pääsääntöisesti toiminnallista puolta lukuun ottamatta palkata. Henkilöstölle tarjotaan mahdollisuutta työtilanteen salliessa tehdä työtä määräaikaisena osa-aikaisesti. Lisäksi työnantaja suhtautuu myönteisesti mahdollisiin vapaaehtoiisiin palkattomiin vapaisiin työtilanteen niin salliessa. Jos seurakunnan taloudellinen tilanne edellyttää työntekijöiden lomauttamista, ne pyritään hoitamaan niin, että seurakunnan toiminta ei vaikeudu merkittävästi. Kirkonkirjojen pidon siirtyminen Oulun aluekeskusrekisteriin vuoden 2018 alusta alentaa henkilöstökuluja toimistosihteerin työajan vähentyessä. Talousarviossa on huomioitu myös tulevat muutokset lasten määrässä sekä niiden vaikutukset seurakunnan varhaiskasvatukseen. Kerhoryhmien yhdistäminen tulee vähentämään varhaiskasvatuksen työntekijän viikoittaisen työtuntimäärän tarvetta.

Utajärven seurakunta on omaksunut yhteistyön tuomat edut ja hyödyt jo pitemmän aikaa. Yhteistyö Limingan rovastikunnan seurakuntien kanssa on arkipäivää jokaisen työntekijän osalta. Rovastikunnallisen yhteistyön avulla seurakunnat voivat yhtenäistää käytäntöjään oman aikataulun mukaisesti. Lisäksi Utajärven seurakunta on mukana Uute-hankkeessa, josta toivotaan apua seurakuntatyön muutokseen ja tulevaisuuden toiminnan suunnitteluun.

3. TALOUSARVION VALMISTELUN PERUSTEITA

3.1. Johdanto

Jokaista varainhoitovuotta varten kirkkovaltuuston on vahvistettava seurakunnalle talousarvio (KJ15:1). Talousarvion rinnalla tarkastellaan kolmea seuraavaa vuotta koskevaa toimintasuunnitelmaa.

Toiminnan suunnittelun tulee olla tavoitteellista. Suunnitelmassa kiinnitetään huomiota niihin asioihin, jotka toimikautena erityisesti halutaan saavuttaa. Näiden erityisten tavoitteiden lisäksi seurakunnassa jatkuu perustyö kirkkolain ja kirkkojärjestyksen mukaisesti. Tavoitteet laaditaan niin, että niiden saavuttamista voidaan arvioida.

Kirkkojärjestyksen 15. luvun mukaisesti talousarvion sekä siihen tehtävät muutokset hyväksyy kirkkovaltuusto. Utajärven seurakunnan kirkkovaltuuston on päättänyt että **kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle vuosikatteesta ja viranhaltijat/johtokunnat vastaavat kirkkoneuvostolle tehtäväalueittain toimintakatteesta.**

Toimintakate: Seurakunnan tuloslaskelman välituloksena esitettävä toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja keskusrahaston toiminta-avustuksilla.

Vuosikate: Vuosikate on seurakunnan kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos. Vuosikate ilmoittaa riittääkö seurakunnan tulorahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannon tekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttöomaisuuden poistot. Ennen vuosikatetta esitetään vain säännönmukaisen toiminnan tuotot ja kulut. Satunnaisten tuottojen ja kulujen siirtämisellä vuosikatteen jälkeen taataan vuosikatteen vertailtavuus eri vuosien ja eri seurakuntien kesken.

Tilikauden tulos: Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää seurakunnan varauksia tai vapaata omaa pääomaa (= muu oma pääoma, edellisten tilikausien yli-/alijäämä, tilikauden yli-/alijäämä).

Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään tuloksen käsittelyerät eli vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset.

Kirkkoneuvoston on kirkkojärjestyksen 15 luvun 9 §:n mukaan tilinpäätöksen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan seurakunnan tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja.

3.2. Talouden nykytila

Talouden kehitys Suomessa on ollut alavireistä vuodesta 2009 alkaen, mutta kansantalouden tuotanto alkoi kasvaa vuonna 2015 ja kuluvana vuonna tuotannon kasvu on ollut enimmillään noin kolme prosenttia.

Vuonna 2016 seurakuntien talous heikkeni hieman edellisvuodesta, mutta parani pidemmän aikavälin tarkastelussa. Vuosikatetta seurakunnille kertyi yhteensä lähes 120 miljoonaa euroa. Viimeisen viiden vuoden keskimääräinen vuosikate on ollut 105 miljoonaa euroa. Toimintatuotot kasvoivat ja toimintakulut vähenivät, jonka seurauksena toimintaan käytettiin 34 miljoonaa euroa vähemmän verotuloja. Verotulot vähenivät 18 miljoonaa euroa. Työnantajamaksut alenivat vuodeksi 2017 ja lomarahoista jätettiin maksamatta 30 prosenttia.

Kirkollisveron tilityksissä (vuoden 2016 rahanarvossa) saavutettiin korkein lukema vuonna 2009. Siitä lähtien vuoteen 2016 mennessä kirkollisverojen määrä on laskenut noin seitsemän prosenttia, eli keskimäärin yksi prosentti vuodessa.

Vuonna 2016 seurakunnille tilitettiin kirkollis- ja yhteisöverotuloja ja valtionrahoitusta yhteensä 1015 miljoonaa euroa. Summa oli 1,4 prosenttia vähemmän kuin kirkollis- ja yhteisöverojen määrä vuonna 2015. Yhteisöveroja ei enää verovuodelta 2016 kertynyt seurakunnille, mutta aikaisemmilta verovuosilta niitä tilitettiin 18 miljoonaa euroa.

Vuodeksi 2017 kirkollisverotulojen ennustettiin alenevan noin kolme prosenttia. Alkuvuoden tilitysten perusteella verokertymän voi arvioida vähentyvän jopa yli viisi prosenttia. Oletettua suurempia vähentymisen johtuu pääasiassa siitä, että veronkevennysten vaikutukset veronsaajille ovat olleet ennakoitua voimakkaammat, eikä talouden piristymisen ole ainakaan vielä vaikuttanut verotilityksiin. Yhteisöveroja tilitetään vielä vuonna 2017 yhteensä noin 3 miljoonaa euroa – tilitykset päättyvät kokonaan lokakuussa. Valtionrahoituksen määrä pysyi entisellään.

Verotulojen kehitys ja arvio Utajärven seurakunnassa:

	Kirkollisvero	Yhteisövero	Valtionrahoitus	Yhteensä
Verovuosi 2020	525 000	0	55 000	580 000
Verovuosi 2019	525 000	0	55 200	580 200
Verovuosi 2018	525 000	0	55 600	580 600
Verovuosi 2017	525 000	0	56 000	581 000
Verovuosi 2016	542 495	0	56 844	599 339
Verovuosi 2015	544 304	68 009	0	612 313
Verovuosi 2014	559 949	67 903	0	627 852
Verovuosi 2013	551 565	58 718	0	610 283
Verovuosi 2012	519 992	74 659	0	594 651

Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2018 tuloveroprosentiksi 1,95. Taloussuunnitelma vuosille 2019–2020 edellyttää myös vähintään 1,95 tuloveroprosenttia.

3.3. Nykyisen toiminnan ja resurssien arviointi

Utajärven seurakunnan toimintaympäristö on suurten muutosten edessä. Muutokset tulevat näkymään myös seurakunnan toiminnassa ja taloudessa. Seurakunnassa joudutaan sopeutumaan taloudellisten resurssien kaventumiseen ja toiminnan painottumiseen kasvavan ikääntyvien joukon palvelemiseen. Monenlaisten muutosten keskellä on tärkeää tukea myös kotien hengellistä elämää ja perheitä arkielämässä sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.

Talouden tasapainottamissuunnitelman laatiminen aloitettiin vuoden 2016 alussa. Tavoitteena on saada seurakunnan talous kestävälle tasolle, että vältetään alijäämäisiltä vuosilta.

Utajärven seurakunnan alijäämään suurimmat syyt ovat rakenteellisia. Pienen seurakunnan taloudelliset hartioiden ovat hyvin kapeat. Lisäksi seurakunnan taloutta rasittavat mittavat viime vuosina suoritettavat kiinteistöjen korjaus- ja kunnostustyöt. Poistojen osuus alijäämästä on noin puolet. Lainojen hoitokulut rasittavat taloutta ja heikentävät maksuvalmiutta.

Utajärven seurakunnassa on jo usean vuoden ajan ollut tuloveroprosenttina 1,95. Siitä huolimatta utajärviset ovat sitoutuneet kotiseurakuntaan, eikä kirkosta eroamisista ole ollut keskimääräistä enemmän. Nykyinen tuloveroprosentti on mahdollistanut kirkon korjauksen sekä seurakuntatalon ja sankarihautausmaan korjaus- ja kunnostustyöt. Korjausten myötä kirkossa ja seurakuntatalolla on hyvä kokoontua niin arkena kuin pyhänäkin.

Utajärven seurakunnassa on vastuuntuntoisia luottamushenkilöitä sekä aktiivisesti vapaaehtoisminnassa olevia seurakuntalaisia. Luottamushenkilöt eivät ole halunneet itselleen kokouspalkkioita. Vapaaehtoisille on haluttu järjestää mahdollisuuksia toimia lähimmäisenrakkauden puolesta ja kantaa vastuuta. Samalla on haluttu pitää huolta myös vapaaehtoisten jaksamisesta. Tulevaisuuden erityisenä haasteena on saada lisää vapaaehtoisia seurakunnan toimintaan, kuten diakoniatyöhön sekä jumalanpalvelusten toimittamiseen yhdessä työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa. Tavoitteena on saada vapaaehtoisista koostuvat emäntä- ja suntioringit.

Yhteistyökumppanit

Taloudellisesti epävakaina aikoina yhteistyön tärkeys eri tahojen kanssa korostuu. Utajärven seurakunnan tärkeitä yhteistyökumppaneita ovat erityisesti Utajärven kunta sekä 4H-yhdistys. Utajärven kunta osallistuu sankarihautausmaan nurmialueiden ja kukkaistutusten hoitamiseen myöntämällä vuosittaisen avustuksen hankintoja varten. 4H-yhdistyksen kanssa seurakunnalla on yhteisiä varhaisnuorten kerhoja. Eri järjestöjen ja yhdistysten kanssa toteutetaan yhteisiä tapahtumia ja ylläpidetään muun muassa Tiekirkko-toimintaa. Rovastikunnan seurakuntien kanssa on yhteisiä koulutustilaisuuksia ja tapahtumia. Oulun seurakuntayhtymän ja samalla eräiden Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin alueella toimivien seurakuntien kanssa jatketaan myös kehitysvammaistyön yhteistoimintaa.

Nykyisiä yhteistyömuotoja:

Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) kanssa tehtävä yhteistyö:

- kirjanpito ja palkanlaskenta
- laskutus ja myyntireskontra
- maksuliikenne

Oulun seurakuntayhtymän kanssa tehtävä yhteistyö:

- Oulun IT-alueen yhteistyö (laiteteasing, tietoturva, atk-tuki)
- tunnustuksettomien hautausmaa
- kehitysvammaistyö; kehitysvammaisten papin palkkaaminen

Limingan rovastikunnan kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteiset tapahtumat
- yhteiset koulutustilaisuudet
- työalojen yhteiset kokoontumiset
- hyvien käytänteiden jakaminen (mm. henkilöstöhallinto)
- hankintojen kilpailutukset (mm. vakuutukset)

Utajärven kunnan kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteiset juhlat (itsenäisyyspäivä, kansallinen veteraanipäivä)
- yhteiset konsertit
- yhteiset koulutustilaisuudet
- yhteiset lasten ja nuorten leirit
- sankarihautausmaan hoito; kukkaistutukset ja nurmialueet
- kilpailutus (mm. sähkönhankinta)
-

4H:n kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteiset kerhot
- yhteiset koulutukset

Kotiseutuyhdistyksen kanssa tehtävä yhteistyö:

- tiekirkkotoiminta
- kotiseutumuseon ylläpito

Kyläseurat

- hautausmaiden ylläpito ja kunnostus
- kyläkirkot ja kappelihartaudet

Tarkastustoiminta

- viranomaistarkastukset (palo- ja pelastus-, sähkö-, elintarvike- ja työsuojelutarkastukset ym.)
- tilintarkastus, sisäinen tarkastus, kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastus
- työterveys (työpaikkaselvitykset)
- huoltosopimukset (esim. paloilmoittimien tarkastukset)

3.4. Ennusteita vuodelle 2018

Suomen talous supistui vuosina 2011–2014. Vuonna 2015 kasvua oli 0,2 prosenttia, vuonna 2016 1,9 % ja vuodelle 2017 ennustetaan lähes kolmen prosentin kasvua. Ennusteet talouden kasvusta ovat kohonneet keväällä annetuista. Vuodeksi 2018 tuotannon kasvu hieman pienenesi ja sen odotetaan olevan lähellä kahta prosenttia. Useiden ekonomistien arvioiden mukaan nyt käynnissä oleva kasvu olisi pysyvä olotila ainakin lähivuosina.

Inflaatio on ollut viime vuosina noin yksi prosentti ja sen arvioidaan kohoavan noin 1,5 prosenttiin, joten kuluttajahintojen nousu tulee olemaan edelleen vähäistä. Palkkasumma kasvoi alkuvuonna 2017 noin kaksi prosenttia, ja vuonna 2018 kasvu voi yltää kolmeen prosenttiin. Vuonna 2017 palkkasumma kasvattaa yksityinen sektorin voimakas kasvu samalla kun julkisen sektorin palkkasumma alenee. Vuodelle 2018 on odotettavissa palkankorotuksia myös julkiselle sektorille. Julkissektorin lomarahoja leikataan edelleen 30 prosenttia. Työttömyysasteen ennustetaan alenevan ja työllisyyden kasvavan.

3.5. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisvero

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, kirkollisveroprosentin suurus ja seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä.

Valtion talousarvioesityksen mukaan ansiotulojen verotukseen on tulossa joitakin maltillisia veronkevennyksiä. Verokevennysten vaikutus verotuloihin on alle yksi prosentti.

Mikäli veroperustemuutosten vaikutus jää vähäiseksi, seurakuntien jäsenistön määrän muutos pysyy nykyisellä tasolla ja ansiotulot kasvavat, on mahdollista, että vuonna 2018 kirkollisveroja tilitettäisiin enemmän kuin kuluvana vuonna. Alueelliset erot ansiotulojen määrässä ja kehityksessä saattavat kuitenkin olla suuria.

Seurakuntien jäsenmäärän aleneminen on pysynyt jokseenkin samalla tasolla kuin viime vuosina keskimäärin. Seurakunnissa on edelleen tärkeää jatkuvasti seurata jäsenmäärän kehittymistä ja tehdä omia ennusteita. Talouden näkökulmasta kokonaisjäsenmäärän lisäksi on oleellista seurata kirkollisveroa maksavan eli ansiotyössä olevan jäsenistön määrän kehitystä.

Utajärven seurakunnan ja kunnan väkiluvun kehitys vuosina 2007–2017

Vuosi	Utajärven seurakunta	Utajärven kunta
2007	2897	3109
2008	2829	3049
2009	2788	3014
2010	2742	2994
2011	2686	2957
2012	2663	2950
2013	2640	2942
2014	2579	2901
2015	2540	2861
2016	2457	2824
23.11.2017	2415	

Utajärven seurakunnan väkimäärä on laskenut keskimäärin noin 40 henkilöllä vuodessa. Vuoden 2018 loppuun väkimäärän arvioidaan olevan 2370 ja suunnittelukauden 2020 loppuun noin 2290 henkilöä.

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 rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2018 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on varattu 114 miljoonan euron määräraha. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle. Rahoituslakiin on kirjattu, että valtion rahoituksen tasoa korotetaan vuosittain kuluttajahintaindeksin mukaisesti. Indeksikorotus on kuitenkin toistaiseksi jäädytetty.

Keskusrahaston saaman valtionrahoituksen jakotapaan ei ole suunnitteilla muutosta. 114 miljoonan euron valtionrahoituksesta 107 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan asukas - jakoperusteen mukaan, viisi miljoonaa euroa myönnetään seurakunnille avustuksina kulttuurihistoriallisten rakennusten korjaushankkeisiin ja kaksi miljoonaa euroa käytetään Kirjurin ylläpito- ja kehitystyöhön. Lopullisen päätöksen asiasta tekee kirkolliskokous marraskuussa.

Yhteisöveron tilitykset päättyvät 2017

Tuloverolaista ja verontilityslaista on vuoden 2016 alusta lukien poistettu maininnat seurakunnille tilitettävästä yhteisöveron tuotto-osuudesta. Viimeinen erä aikaisemmilta verovuosilta kertyneistä yhteisöveroista tilitetään seurakunnille lokakuussa 2017.

Kirkon keskusrahastomaksu

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 prosenttia vuodelle 2018, eli maksu alenee. Seurakunnan laskennallinen kirkollisvero lasketaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2016 kirkollisverotuotto seurakunnan kirkollisveroprosentilla.

Eläkerahastomaksu

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 prosenttia. Vuoden 2018 maksun perusteena käytettävä seurakunnan verovuoden 2016 kirkollisvero vahvistetaan lokakuun lopussa. Samaan aikaan työnantajan eläkemaksua esitetään alennettavaksi 1,8 prosenttiyksiköllä.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,4 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Valtion vuoden 2018 talousarvioesityksessä Verohallinnon toimintamenot alenevat noin yhdeksällä prosentilla. Tämän perusteella seurakuntien osuus verotuskustannuksista alenee ja olisi yhteensä noin 13,5 miljoonaa euroa.

3.6. Henkilöstökulut

Henkilöstökulut muodostuvat palkoista, pakollisista henkilösivukuluista ja vapaaehtoisista henkilöstökuluista. Muita henkilöstökuluja ovat muun muassa työterveydenhuollosta, matkustamiskustannuksista sekä erilaisista työkyvyn ylläpidosta ja virkistäytymisestä aiheutuvat kulut.

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 31.1.2018 saakka ja se toteuttaa työmarkkinakeskusjärjestöjen vuonna 2016 neuvottelemaa kilpailukyky sopimusta eikä palkkoihin ole tullut tämän vuoden helmikuun jälkeen korotuksia. Julkisen sektorin (valtion, kunnan, kirkon, Kelan, Kevan ja Suomen Pankin) lomarahoja vähennetään edelleen 30 prosentilla. Vähennys koskee vuosina 2017–2019 päättyvien lomanmääräytymisvuosien aikana ansaittuihin vuosilomiin liittyviä lomarahoja.

Talouden kasvaessa syntyy paine palkankorotuksiin. Neuvotteluratkaisut uusista sopimuksista saadaan todennäköisesti vuoden 2017 loppupuolella. Mikäli talouden kasvun pysyy nykyisellä tasolla ja kasvu jatkuu myös tulevina vuosina, on talousarviossa varauduttava maltillisiin noin 0,5–1 prosentin suuruisiin palkankorotuksiin.

Seurakuntien työnantajan eläkemaksu esitetään alennettavaksi 1,8 prosenttiyksiköllä 21,8 prosenttiin (kiky-sopimuksen alennus huomioituna). Kilpailukyky sopimuksen mukaan työnantajan eläkemaksu vuodeksi 2019 alenee 0,4 prosenttiyksiköllä ja edelleen 0,4 prosenttiyksiköllä vuodeksi 2020.

Muun muassa Kuntaliitto ja Elinkeinoelämän keskusliitto ovat julkaisseet arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Vuonna 2018 työnantajan sairausvakuutus maksu alenisi 0,98 prosenttiin (1,08 % vuonna 2017) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan (2 059 500 euroa vuonna 2017) saakka 0,7 ja ylittävästä osasta 2,75 prosenttia (0,8 % ja 3,3 % vuonna 2017). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Henkilösivukulut olisivat yhteensä noin 26 %.

Utajärven seurakunnassa jokaisen vapautuvan viran/toimen täyttämisen yhteydessä mietitään työntekijöiden toimenkuvia, yhteisten työntekijöiden mahdollisuutta naapuriseurakuntien ja kunnan kanssa sekä sitä, että täytetäänkö virka/toimi. Utajärven seurakunnassa työntekijät tekevät joustavasti työtehtäviä yli oman työalan. Toiminnan supistaminen nykyisestään ei ole tällä hetkellä mahdollista ilman, että seurakunnan perustehtävä kärsii.

Seurakunnan tiukka taloustilanne ja henkilökunnan vähyys on aiheuttanut ylikuormitusta joidenkin työntekijöiden kohdalla. Erityisesti kirkkoherran ja talouspäällikön lisääntyneet hallinnolliset

tehtävät vievät paljon työaikaa. Utajärven seurakunnalla on kaksi suurta kiinteistöä (seurakuntatalo ja kirkko) ja viisi hautausmaata ylläpidettävänä. Kiinteistöjen ylläpito ja viheralueiden hoito vaatii resursseja, ja kaikkia tarvittavia toimenpiteitä ei voida tämän hetkisillä resursseilla tehdä. Esimerkiksi tupulin kunnostaminen ei ole lähivuosiinakaan mahdollista.

Rovastikunnallisesti pyritään yhtenäistämään käytäntöjä henkilöstöpolitiikassa. Työntekijäryhmien yhteisissä tapaamisissa on jaettu hyviä käytäntöjä seurakuntien kesken ja niissä saatu vertaistuki on korvaamattoman tärkeää erityisesti pienen seurakunnan työntekijöille. Vaalan seurakunnan todennäköinen siirtyminen Oulun hiippakuntaan ja samalla Limingan rovastikuntaan mahdollistaa entistä paremmin yhteistyön lisäämisen Vaalan seurakunnan ja Utajärven seurakunnan välillä.

Utajärven seurakunnan vahvuus on sitoutunut, ammattitaitoinen ja monipuolinen henkilöstö, joka on motivoitunut ja näkee työnsä merkityksellisenä. Jotta henkilöstö jaksaa ja on motivoitunut myös tiukkoina taloudellisina aikoina ja toimintaympäristön voimakkaissa muutoksissa, on tärkeää että työnantaja mahdollistaa henkilöstön oman ammatillista osaamistaan ajan tasalla pitämisen kannustamalla tarpeellisiin koulutuksiin, tarjoamalla hyvät työterveyshuollon palvelut ja kannustamalla työntekijöitä myös omaehtoiseen työkyvyn ylläpitoon ePassin kautta.

3.7. Kiinteistöjen ylläpitokulut

Kiinteistökulut ovat Utajärven seurakunnassa suuri kuluerä. Kulut muodostuvat kirkon, seurakuntatalon ja kappeleiden kunnossapidosta sekä hautausmaiden hoidosta. Oma haasteensa on pitkät välimatkat.

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset ovat viime vuosina kasvaneet n. kaksi prosenttia vuodessa. Viime vuodesta alkaen kevyen polttoöljyn hinta on noussut voimakkaasti. Viimeisimmän tilaston mukaan lämmityksen kustannukset ovat nousseet noin kuusi ja käyttösähkö noin viisi prosenttia. Vaikka inflaatio pysyttelee alhaisella tasolla, kohonneen öljynhinnan vuoksi kiinteistöjen ylläpitokulujen odotetaan kasvavan noin kahden prosentin verran.

Seurakunta on ulkoistanut seurakuntatalon ja kirkon kiinteistöjen hoidon Kiinteistöhuolto Raimo Karhulalle. Vuonna 2016 on liitytty mukaan valtakunnalliseen seurakuntien kiinteistörekisteriin ja ohjelma on otettu käyttöön vuoden 2017 aikana. Haahtelan kiinteistöhuolto-ohjelma otetaan käyttöön vuoden 2018 aikana.

3.8. Muuta huomioitavaa

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina 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 vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyttä voidaan arvioida, on tulevista peruskorjaus- ja uusinvestoinneista sekä lainanlyhennyksistä syytä tehdä vähintään viiden vuoden päähän ulottuva arviolaskelma.

Seurakuntatalouksissa tulisi tarkistaa, antaako tase oikeaa tietoa edellisten tilikausien ylijäämistä, rahastoista ja varauksista. Taseen vastaavaa-puolen rahoitusarvopapereiden, rahojen ja pankkisaamisten sekä muun helposti rahaksi muutettavan omaisuuden raha-arvon tulee olla suurempi kuin vastattavaa-puolella olevien oman pääoman, yleiskatteisten rahastojen, ylijäämien ja varausten yhteismäärä. Jos määrissä on merkittävä epäsuhta, tulee asia korjata.

Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2018 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme tulevaa vuotta kattava suunnitelma.

Seurakunnan voidaan katsoa olevan taloudellisessa kriisissä, jos vuosikate on ollut kahtena perättäisenä vuotena negatiivinen. Tilannetta heikentää huomattavasti taseeseen kertynyt alijäämä. Rahavarojen riittävyttä tulee myös tarkkailla; jos rahavarojen riittävyys on alle 60 päivää, tulee tilanne pyrkiä korjaamaan parempaan suuntaan. Velan määrä seurakunnissa on suhteellisen pieni. On kuitenkin joukko seurakuntia, joissa suhteellinen velkaantuminen on yli 50 prosenttia, mikä on eräs kriisikunnan tunnusmerkistön raja-arvoista. Tunnusluku kuvaa velan määrän suhdetta toiminta- ja verotuottoihin. Suhteellinen velkaantuminen -tunnusluvun kehitystä tulee seurata säännöllisesti.

Jos seurakunta on taloudellisessa kriisissä, on talouden tasapainotustoimenpiteisiin ryhdyttävä välittömästi. Seurakunnan virkamiesjohdon (kirkkoherra ja talouspäällikkö) on käytävä avointa ja rakentavaa keskustelua sekä luottamushenkilöiden että työntekijöiden kanssa keinoista saada seurakunnan talous tasapainoon. Talouden tervehdyttämiskeinoiksi suositellaan sekä kiinteistöjen määrän vähentämistä ja käyttökustannusten karsimista että henkilöstökulujen määrän vähentämiseen liittyviä ratkaisuja. Osa-aikaistuksia ja vapaaehtoisten osallistumista tulee myös pitää vaihtoehtoina. Henkilöstön vähentämiseksi voidaan hyödyntää tilanteita, joissa virka tai työsuhde tulee avoimeksi. Samalla tilannetta voidaan hyödyntää jäljelle jäävän henkilöstön tehtävänkuvien ja työajankäytön uudelleen arviointiin ja laajentamiseen. Elleivät edellä mainitut keinot riitä, on turvauduttava henkilöstön lomautuksiin – ja aivan viimeisenä keinona irtisanomisiin.

Yksi tapa vahvistaa seurakunnan taloutta on kirkollisveroprosentin korottaminen. Korottamisen toiminnalliset ja taloudelliset perusteet tulee analysoida huolellisesti, ja ne on syytä esittää mahdollisimman avoimesti päättäjien lisäksi myös seurakuntalaisille. Hallinnossa kannattaa ensin päättää talouden linjauksista ja tiedottaa niistä, ja vasta sen jälkeen tehdä varsinaiset kirkollisvero- ja talousarvioesitykset. Mitä aikaisemmin ja perusteellisemmin asiasta tiedotetaan, sitä paremmat mahdollisuudet on sitouttaa jäsenet osallistumaan seurakunnan toiminnan rahoittamiseen.

4. TOIMINNAN PAINOPISTEET JA KESKEISET TAVOITTEET VUOSINA 2018–2020

Utajärven seurakunnan strategian 2020 mukaisesti seurakuntana olemme keskinäisen luottamuksen yhteisö, joka tuo erilaiset ihmiset yhteen arjessa ja juhlassa. Utajärveläisille on tärkeää kuulua seurakuntaan ja osallistua sen toimintaan. Arvostamme jäseniämme ja rohkaisemme kaikkia toimimaan Jumalan työtovereina tässä maailmassa. Luotettavana yhteistyökumppanina luomme yhdessä kunnan ja muiden vastuunkantajien kanssa edellytykset onnelliselle elämälle Utajärvellä.

Utajärven seurakunnan toiminnan painopisteet ja keskeiset tavoitteet vuosina 2018-2020 ovat seuraavat:

4.1. Tuemme hengellisyyttä

Jumalanpalveluselämän kehittäminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- perustetaan uusia jumalanpalvelusryhmiä ml. rippikoululaisten ryhmät
- tarjotaan kirkkopyhämahdollisuuksia yhdistyksille ja järjestöille
- hyödynnetään uutta virsikirjan lisävihkoa jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa ja hartauksissa
- rohkaistaan uusia laulajia kirkkokuoroon
- perustetaan tarvittaessa projektiluonteisia laulu- ja soitinryhmiä
- järjestetään mahdollisuuksien mukaan kirkkokahvituksia myös kirkossa

Ikäihmisten hengellisten tarpeiden huomioiminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- rohkaistaan yhteistyökumppaneita kirkkokyytien järjestämiseen vanhuksille ja liikuntaesteisille
- järjestetään vuosittain muistisairaiden messu
- järjestetään kuukausittain hartaushetki Suvituulen ryhmäkodeissa
- vierailaan säännöllisesti myös Toivontuvalla ja Toimintakeskuksessa
- tuetaan omaishoitajien kokoontumisia
- pidetään seurakuntakerhoja säännöllisesti kirkonkylän lisäksi myös Niska-Ahmaksen alueella, Juorkunassa ja Särkijärvellä
- järjestetään seurakuntakerhojen retket keväällä ja syksyllä

Nuorten ja nuorten aikuisten kohtaaminen ja sitouttaminen seurakuntaan

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- järjestetään vuosittain ainakin kaksi nuorten omaa jumalanpalvelusta
- rohkaistaan nuoria isokoulutukseen
- pidetään joka toinen viikko koululla päivänavaus
- järjestetään välituntivierailuja koulussa
- järjestetään koululaisille vierailumahdollisuuksia seurakunnan tiloissa

Perheiden ja kotien uskonnollisen kasvatuksen tukeminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- järjestetään lasten ja aikuisten kirkkohetki kuukausittain kirkossa tai srk-talolla
- järjestetään kirkossa perhejumalanpalvelus ainakin palmusunnuntaina ja mikkelinpäivänä
- järjestetään vierailumahdollisuuksia päiväkodin ja iltapäiväkerhon lapsille
- järjestetään kesällä lastenleirit yhteistyössä kunnan kanssa
- järjestetään perhetapahtumia ja mahdollisuuksien mukaan perheleiri

- suoritetaan lapsivaikutusten arviointi päätöksenteossa
- varataan riittävästi aikaa kotikäynteihin sekä haetaan siunaamisten jälkeisiin surevien kohtaamisiin

4.2. Vahvistamme yhteistyötä

- yhteistyö Utajärven kunnan ja muiden vastuunkantajien kanssa
- yhteistyö naapuriseurakuntien kanssa
- rovastikunnallinen yhteistyö
- yhteistyö 3. sektorin kanssa
- työntekijöiden ja luottamushenkilöiden välinen yhteistyö
- työalojen välinen yhteistyö

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- vahvistetaan yhteistyötä eri toimijoiden kanssa hiippakunnallisten lähetysjuhlien järjestämisessä syksyllä 2018
- vahvistetaan taloudellista ja toiminnallista yhteistyötä erityisesti Vaalan seurakunnan kanssa
- pidetään vuosittaiset kyläkirkot yhteistyössä kyläseurojen kanssa
- rohkaistaan työpaikkahartauksien järjestämiseen
- järjestetään musiikkitilaisuuksia kirkossa ja srk-talolla sekä Kauneimmat joululaulut-tilaisuuksia kirkonkylän lisäksi myös eri kylillä yhteistyössä kyläseurojen ym. kanssa
- Osallistutaan Hyvinvointimessuille yhteistyössä Yrittäjähdistyksen kanssa
- järjestetään perinteinen vapputapahtuma srk-talolla sekä lähetysiltoja
- lähetetään kutsukirjeet 70 ja 80 vuotta täyttävien syntymäpäiväjuhlaan, kummeille nuorten konfirmaatiomessuun sekä omaisille pyhäinpäivän iltajumalanpalvelukseen
- vahvistetaan yhteistyötä kunnan ja eri järjestöjen kanssa juhlien ja erityistilaisuuksien järjestelyissä (itsenäisyyspäivä, varttuneen väen kirkkopyhä ym.)
- ylläpidetään yhteistyötä päiväkodin ja koulun sekä nuorisovaltuuston kanssa

4.3. Viestinnällä luomme yhteyttä

Sähköisten viestimien hyödyntäminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- ylläpidetään seurakunnan viestintäsuunnitelmaa
- laajennetaan kirkkoradion (nettiradio) käyttöä kirkollisten toimitusten yhteydessä
- otetaan käyttöön uudet seurakunnan kotisivut (Lukkari)
- kehitetään ja päivitetään säännöllisesti seurakunnan kotisivuja
- käytetään sosiaalisen median mahdollisuuksia enemmän
- hyödynnetään kunnan infotauluja tiedottamisessa
- säilytetään seurakuntavaalien aktiivisuus tiedottamalla niistä ns. monikanavaisesti, seuraavat vaalit syksyllä 2018
- järjestetään säännöllisesti seurakunnan toimintaan liittyviä kyselyjä (Uute-hanke ym.)
- tarjotaan seurakuntalaisille mahdollisuuksia palautteen antamiseen (kotisivut ym.)

4.4. Toteutamme vastuullisuutta

Vähäosaisista ja syrjäytyneistä sekä syrjäytymisvaarassa olevista huolehtiminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- Toteutetaan työttömille ja vähävaraisille suunnattu ruokajakelu vähintään joka toinen viikko
- varmistetaan vuosittain riittävä määräraha diakonia-avustuksiin

- osallistutaan vuosittain EU-ruokajakoon
- kannustetaan seurakuntalaisia taloudelliseen avustamiseen ja lahjoituksiin
- pyritään säilyttämään lähetykselle talousarvioon varattava määräraha nykytasolla
- osallistutaan yhteistyössä kunnan kanssa nuorten ohjaus- ja palveluverkostoon
- ollaan mukana vuosittaisessa Yhteisvastuukeräyksessä
- ollaan mukana rovastikunnallisessa Tekstaritupu-toiminnassa
- tuetaan pakolaisten kotouttamista yhteistyössä Utajärven kunnan, SPR:n ja muiden yhteistyötahojen kanssa

Ympäristökasvatuksen ja -vastuun vahvistaminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- toimitaan ympäristödiplomin mukaisesti
- tuetaan Reilu kauppa ja käytetään sen tuotteita
- lisätään kierrätystä ja paperitonta tiedottamista, huomioidaan myös muovinkeräys
- tarjotaan rippikoululeirillä myös kasvisaterioita
- tuetaan hankinnoissa paikallisia viljelijöitä
- järjestetään luontoretkiä sekä kyläkirkkoja luonnon keskellä, kuten erämaakirkko Juorkunassa
- hyödynnetään uutta Hyvinvointiraittia
- rohkaistaan seurakuntalaisia hiljentymiseen hautausmailla

4.5. Turvaamme toimintaedellytykset

Vapaaehtoisten löytäminen, kouluttaminen ja tukeminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- järjestetään luottamus henkilöiden tehtävään siunaaminen ja tarjotaan mahdollisuuksia kouluttautumiseen
- valitaan vuosittain Vuoden vapaaehtoinen (toinen toista/ 2.2)
- tiedotetaan vapaaehtoistoiminnasta ja tarjotaan mahdollisuuksia vapaaehtoistehtäviin Vapaaehtoistyö.fi-sivuston kautta
- vahvistetaan isokoulutusta ja kerhonohjajakoulutusta
- rohkaistaan ja koulutetaan kerho-ohjaajia ja isosia hartauksien pitämiseen
- rohkaistaan seurakuntalaisia järjestämään kodeissa hartauksia ja seuroja sekä musiikki- ja lähetystilaisuuksia
- järjestetään vuosittain vapaaehtoisten kiitosilta ja rohkaistaan vapaaehtoisia osallistumaan rovastikunnalliseen virkistyspäivään
- tuetaan Yhteisvastuukerääjiä (innostetaan myös nuoria mukaan)
- ollaan mukana Tiekirkko-toiminnassa ja rohkaistaan vapaaehtoisia tiekirkko- ja museo-oppaiksi
- perustetaan seurakunnan emäntärinki sekä suntiorinki

Henkilöstön hyvinvointi

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- osallistutaan vuonna 2018 päättyvään Uute-hankkeeseen
- laaditaan vuosittainen henkilöstön kehittämissuunnitelma/koulutussuunnitelma
- kehitetään yhteistyötä Työterveyshuollon kanssa
- järjestetään yhteinen kevätretki
- käytetään ePassia kuntoiluun ja harrastuksiin

Talouden tasapainottaminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- kirkonkirjojen pidon siirtäminen Oulun aluekeskusrekisteriin 1.1.2018 alkaen
- taloudellisen ja toiminnallisen yhteistyön lisääminen erityisesti Vaalan seurakunnan kanssa
- kannustetaan henkilöstöä vaihtamaan lomarahoja vapaaksi
- rohkaistaan seurakuntalaisia vapaaehtoistoimintaan
- toimintaa sopeutetaan toimintaympäristön muutosten mukaisesti

4.6. Muutos- ja työhyvinvoinnin johtamisen kehittämishanke UUTE 2015–2018

Seurakuntien toiminnan ympäristö on monenlaisessa muutoksessa, johon vaikuttavat voimakkaasti talouskehitys ja seurakuntien jäsenmäärän kehittyminen. Lisäksi yhteiskunnassa katsomusten kirjo laajenee, monikulttuurisuus lisääntyy, informaatioteknologia muuttaa elämää ja viestintää ja väestö ikääntyy. Talouskehitys ja seurakuntien jäsenmäärän kehittyminen haastavat uudistamiseen. Seurakunnat ovatkin lähteneet tarkastelemaan toimintaansa muuttuvassa ympäristössä ja kehittäneet sekä rakenteita että toimintoja vastaamaan muuttuviin tarpeisiin.

Utajärven seurakunta on ollut mukana syksyllä 2015 käynnistyneessä muutos- ja työhyvinvoinnin johtamisen kehittämishankkeessa. Kuuden Pohjois-Pohjanmaan ja Lapin seurakunnan (Oulainen, Pudasjärvi, Rovaniemi, Simo, Taivalkoski ja Utajärvi) yhdessä Oulun hiippakunnan tuomiokapitulin ja Oulun Diakonissalaitoksen säätiön kanssa toteuttama UUTE (Uutta tekemässä)-hanke päättyy vuoden 2018 aikana. Toimintaan on saatu rahoitusta ESR-ohjelmasta.

Hankeen tavoitteena on ollut:

- löytää aktiivisia toimintatapoja meneillään olevassa muutoksessa ja kehittää seurakuntien toimintaa vastaamaan entistä kohdennetummin seurakuntalaisten ja laajemminkin kuntalaisten palvelutarvetta
- vahvistaa muutos- ja työkykyjohtamisen osaamista seurakunnissa
- rakentaa seurakuntien strategiaa tukeva työkyky- ja muutoksen johtamisen malli osaksi tuloksellista henkilöstöjohtamista
- tukea verkostoitumista ja vertaisoppimista hankkeeseen osallistuvien seurakuntien kesken ja seurakuntien sisällä
- tuottaa muutos- ja työkykyjohtamisen hyviä käytäntöjä, joita voidaan jatkossa levittää muihin seurakuntiin ja hyödyntää kirkon johtamiskoulutuksessa

Jokaisella seurakunnalla on ollut seurakunnan omista lähtökohdista ja tarpeista nousevat kehittämishankkeet, joita on toteutettu hankkeen aikana työelämäasiantuntijoiden tukemana ja ohjaamana. Työskentelytavat hankkeessa ovat olleet osallistavia ja ovat sisältäneet mm. seurakunnan omia ja seurakuntien yhteisiä työpajoja, johdon ja esimiesten työpajoja sekä koulutuksia ja valmennuksia. Myös luottamushenkilöitä on osallistettu työskentelyyn. Työskentely on ollut yhdessä oppimista työssä ja työstä ja se on tähdännyt arkityön entistä parempaan sujumiseen ja työn mielekkyyteen.

4.7. Vuoden 2018 toiminnan erityiset painopisteet:

Oulun hiippakunnan lähetysjuhlat

Oulun hiippakunnan lähetysjuhlat pidetään Utajärvellä 31.8.- 2.9.2018. Juhlien tunnuksena on Reilusti. Juhlapaikkana tulee olemaan Utajärven jäähalli sekä nuoriso- ja liikuntatalo. Ruokailu järjestetään Utajärven koululla. Lähetysjuhlille odotetaan saapuvaksi noin 600–800 juhluvierasta. Oulun hiippakunnan lähetysjuhlia on järjestetty vuodesta 1981 alkaen. Järjestelyvuorossa on vuorollaan jokainen hiippakunnan rovastikunta. Vastuun vuoden 2018 juhlien käytännön toteutuksesta kantaa Oulun hiippakunnan lisäksi Limingan rovastikunta ja Utajärven seurakunta. Utajärvellä ei ole ollut aikaisemmin vastaavanlaisia juhlia. Lähetysjuhlien järjestäminen edellyttää hyvää yhteistyötä Utajärven kunnan sekä eri järjestöjen ja yhdistysten kanssa. Juhlavalmisteluihin sekä niiden toteuttamiseen tarvitaan paljon vapaaehtoisia. Tavoitteena onkin saada juhla järjestelyjen myötä uusia vapaaehtoisia mukaan seurakunnan toimintaan.

Seurakuntavaalit

Syksyllä 2018 järjestetään seurakuntavaalit, jonka yhteydessä valitaan Utajärven seurakunnan kirkkovaltuusto toimikaudelle 2019–2022. Seurakuntavaalit toteutetaan yksipäiväisenä. Vaalipäivä on 18.11.2018. Ennakkoäänestys on 6.- 10.11.2018. Seurakuntavaalien teemaksi on valittu ”Minun kirkkoni”. Vaalikampanja nostaa esille kirkon toimintaa ja osallistuu keskusteluun elämästä, arvoista sekä kirkosta. Tutkimuksen mukaan kirkon ja seurakuntien monipuolinen hyvin tekeminen on yksi tärkeimmistä syistä kuulua kirkkoon. Tulevan nelivuotiskauden iso kysymys on kirkon rakenneuudistus. Seurakuntien talous tiukkenee, ja jäsenmäärät ovat pienentyneet. Tulevaisuudessa seurakuntien päättäjät joutuvat yhä useammin tekemään valintoja monien hyvien asioiden väliltä. Seurakuntatyötä joudutaan organisoimaan uudella tavalla. Valitut luottamushenkilöt ovat avainasemassa tekemässä päätöksiä paikallistasolla. Seurakuntavaalit ovat toistaiseksi ainoa valtakunnallinen vaali, jossa jo 16-vuotiailla on äänioikeus. Seurakuntavaaleista tiedotetaan kattavasti. Jokaiselle äänioikeutetulle lähetetään vaalikirje. Ennakkoäänestyspaikkoja varataan riittävästi ottaen huomioon myös sivukylät. Erityisesti nuoria innostetaan äänestämään sekä myös asettumaan ehdokkaaksi vaaleihin. Tavoitteena on saada mukaan myös alle 25-vuotiaita ehdokkaita sekä säilyttää suhteellisen korkea äänestysaktiivisuus. Edellisissä seurakuntavaaleissa Utajärven äänestysprosentti oli 31,6 valtakunnallisen äänestysprosentin ollessa 15,5.

Ympäristöohjelman ylläpito ja Reilu kauppa

Kirkkohallituksen syyskuussa 2013 Utajärven seurakunnalle myöntämä Kirkon ympäristödiplomi on voimassa kuluvan vuoden loppuun. Näin ollen seurakunnan ympäristöohjelma tulee päivitettäväksi vuoden 2018 aikana. Ympäristöohjelman tavoitteiden ylläpito edellyttää jatkossakin seurakunnan työntekijöiden ja luottamushenkilöiden hyvää yhteistyötä. Ympäristökasvatus sisältyy keskeisesti jokaisen työalan toimintaan. Työalat raportoivat vuosittain toimintakertomuksen yhteydessä ympäristöohjelman toteuttamisesta. Utajärven seurakunta Reilun kaupan seurakuntana osallistuu toimintaan sekä luomakunnan että oikeudenmukaisuuden hyväksi. Reilun kaupan toiminnan aloitteentekijä ja Utajärven seurakunnan nykyinen nimikkolähetä Mikko Pyhtilä vieraillee syksyllä 2018 seurakunnassa lähetysjuhlien merkeissä. Utajärvellä järjestettävien hiippakunnallisten lähetysjuhlien tunnus Reilusti myös viittaa Reiluun kauppaan sekä siihen, että Utajärven kunta on ensimmäinen Reilun kaupan kunta Suomessa.

Kirkonkirjojen pidon siirtyminen Oulun aluekeskusrekisteriin

Utajärven seurakunnan kirkonkirjojen pito siirtyy Oulun aluekeskusrekisteriin 1.1.2018 alkaen. Oulun aluekeskusrekisterin isäntäseurakuntana toimii Oulun seurakuntayhtymä, jonka lisäksi aluekeskusrekisterissä ovat Utajärven seurakunnan ohella Hailuodon, Keminmaan, Lumijoen, Siikalatvan ja Tervolan seurakunnat. Aluekeskusrekisteri vastaa seurakunnille ja

seurakuntayhtymille kuuluvasta kirkkolain 16 luvun ja kirkkojärjestyksen 16 luvun mukaisesta kirkonkirjojen pitämisestä siihen liittyneiden sopijaseurakuntien puolesta. Kirkonkirjojen pidon vaatimukset ovat yleisesti nousseet ja vuonna 2018 astuu voimaan tiukempi EU-tietosuojasetus. Pienessä seurakunnassa, kuten Utajärvellä sijaisuudet ja loma-ajat tuovat oman haasteensa kirkonkirjojen pidon ja kirkonkirjoista annettavien todistusten toimitusaikojen täyttämiseksi. Myös ammattitaitoisen sijaisen löytäminen on vaikeaa. Kirkonkirjojen pito on erillinen kokonaisuus seurakunnan toiminnassa ja nykyisillä tietojärjestelmillä työn tekeminen seurakunnan ulkopuolella on mahdollista. Aluekeskusrekisteriin siirtyminen parantaa asiakaspalvelua muun muassa siten, että virkatodistusten ja sukuselvitysten tilaaminen onnistuu myös sähköisesti. Utajärven seurakunnan kirkkoherranvirastoon jää asiakaspalvelutehtäviä, kuten kirkollisista toimituksista ja tilavarauksista sopiminen. Kirkonkirjojen pidon ulkoistaminen vaikuttaa suoraan kirkkoherranviraston toimistosihteerin työnkuvaan. Näin ollen toimistosihteerin työaika, työnkuva ja työtehtävät joudutaan arvioimaan uudelleen. Tavoitteena on henkilöstökulujen vähentäminen. Kirkkoherranvirasto on auki kolmena päivänä viikossa maanantaisin, tiistaisin ja torstaisin klo 9-12.

Utajärven kirkkokuoron 90-vuotisjuhluvuosi

Utajärven seurakunnan kirkkokuoro juhlii vuoden 2018 aikana 90-vuotista toimintaansa. Juhlavuoteen sisältyy useita erilaisia musiikkitapahtumia. Kirkkokuorolla on merkittävä tehtävä seurakunnan jumalanpalveluselämän toteuttamisessa ja kehittämisessä. Kirkkokuoro palvelee myös tuleville hiippakunnan lähetysjuhlilla, kuten piispanmessussa juhlien päätöspäivänä. Kuoroa johtaa kanttori Anna-Mari Tuovinen. Kirkkokuoro kokoontuu vuosittain n. 50 kertaa. Kuorossa on tällä hetkellä keskimäärin 15 laulajaa. Tavoitteena on, että kirkkokuoroon saadaan lisää laulajia, jotta kuoron toiminta voidaan jatkossakin turvata. Seurakuntien kuoroissa laulavat muodostavat tietyvästi Suomen suurimman säännöllisesti toiminnassa ja palveluksessa olevien vapaaehtoistoimijoiden joukon.

5. KIINTEISTÖTOIMI

Hautaus toimi ja kiinteistöt

Kirkonkylän hautausmaa

Seurakuntamestari vastaa kirkonkylän hautausmaan hoidosta. Hoitohautojen hoitamisesta vastaa hautainhoitorahastolle palkattu työntekijä yhdessä seurakuntamestarin kanssa. Joenpuolen hautausmaan hirsistä varistorakennusta kunnostetaan vaihtamalla alimmat lahonneet hirret.

Sangin hautausmaa

Seurakuntamestari vastaa Sangin hautausmaan hoidosta. Hautausmaan hoitotyöt tehdään pääosin kyläläisten talkootyönä.

Niskan hautausmaa

Niskan hautausmaan hoidosta vastaa hautausmaan isäntä. Niskan hautausmaan hoitotyöt tehdään paljon talkootyönä. Nurmenleikkaukset tekee seurakuntamestari tai hänen sijainen. Hoitohautojen hoitamisesta vastaa hautainhoitorahastolle palkattu työntekijä yhdessä seurakuntamestarin kanssa. Niskan hautausmaalle rakennetaan huoltorakennus osin talkootyönä ja lisäksi kompostikehikkoa parannetaan.

Sotkan hautausmaa

Seurakuntamestari vastaa Sotkan hautausmaan hoidosta. Sotkan hautausmaan hoitotyöt tehdään suurelta osin Sotkan kyläläisten tekemänä talkootyönä.

Juorkunan hautausmaa

Juorkunan hautausmaan hoidosta vastaa hautausmaan isäntä. Hautausmaan hoitotyöt tehdään pääosin talkootyönä. Juorkunan kappeli on tarkoitus maalata ulkopuolelta talkoilla keväällä 2018.

Sankarihautausmaa

Seurakunta vastaa sankarihautausmaan viheralueiden hoidosta ja kukkaistutuksista. Utajärven kunta osallistuu kustannuksiin vuosittaisella avustuksella. Investointisuunnitelmassa on sankarihautausmaan kunnostus keväälle 2018.

Kirkko ja kellotapuli

Kirkon ja tapulin katot on tervattu vuonna 2015. Uusi tervaus tulee ajankohtaiseksi 2020–2021.

Seurakuntatalo

Taloussrakennuksen kattohuopa vaihdetaan. Jatketaan ikkunapuitteiden maalaustyötä.

Hautainhoitorahasto

Utajärven seurakunta jatkaa hoitohautojen hoitamista hautainhoitorahaston kautta. Toiminnalle etsitään kuitenkin edelleen muita toimintatapoja. Voimassa olevat hoitohaudat hoidetaan edelleen sopimuksen mukaisesti. Uudet hoitosopimukset tehdään enintään kolmeksi vuodeksi. Lisäksi on yhden vuoden sopimuksia ja kastelusopimuksia. Hoitohautojen hinnat on eritelty hinnastossa. Hoitohautojen hoitotyötä varten palkataan tuntipalkkainen työntekijä. Seurakuntamestari vastaa sopimusten kirjoittamisesta ja osallistuu myös hoitotyöhön ruuhkahuippuina ja tarvittaessa muulloinkin. Hoitohautojen hoitamista pystymme tarjoamaan vain kirkonkylän, Niskan ja Sotkan hautausmaille. Sangille ja Juorkunaan työntekijäresurssit eivät riitä. Kyläseuroja rohkaistaan tarjoamaan hoitohautapalveluja omaisille.

6. INVESTOINTI- JA RAHOITUSOSA 2018–2020

6.1. Kassavarojen kartuttaminen

Utajärven seurakunnan talousarvio 2018 on alijäämäinen ja vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä. Tilinpäätös 2017 tulee olemaan alijäämäinen. Utajärven seurakunta tulee hakemaan Kirkkohallitukselta harkinnanvaraista avustusta vuodelle 2018, koska seurakunnan taloudellinen tilanne on heikko.

6.2. Lainanlyhennyssuunnitelma 2018–2020

Utajärven seurakunnalla on hoidettavanaan kolme lainaa. Yhden lainan viimeinen erä on 30.6.2018. Seuraava laina on maksettuna takaisin 2023 ja viimeinen 2025 lainanhoitosuunnitelman mukaisesti. Lainojen yhteismäärä 31.12.2017 on 287 210 €. Niiden lyhennykset nykyisellä korkotasolla korkoineen suunnittelukaudella 2018 on noin 65 000 €. Tämän suunnittelukauden 2018–2020 jälkeen lainojen määräksi jää noin 150 000 €.

Tämän hetken matala korkotaso on helpottanut lainojen hoitamista. Korkotason odotetaan kuitenkin lähtevän nousemaan vuonna 2018.

6.3. Investoinnit

Vuonna 2018 parannetaan kirkkopihaa ja sankarihautausmaata.

6.4. Metsätalous

Metsätaloussuunnitelma on uusittu vuonna 2017 ja suunnitelma on saatavana nyt sähköisenä verkossa. Metsähoitotoimenpiteet tehdään suunnitelman mukaisesti ja mahdolliset puunmyynnit pyritään ajoittamaan niin, että ne tukevat seurakunnan investointien rahoitusta.

7. LIITTEET

7.1. Virat ja toimet vuonna 2018

Utajärven seurakunnan virat ja toimet vuonna 2018:

- kirkkoherra
- seurakuntapastori (ei täytetty)
- taluspäällikkö
- diakoniatyöntekijä
- kanttori
- nuorisotyönohjaaja
- lastenohjaaja (ei täytetty)
- toimistosihiteeri (osa-aikainen) 12 h/vk

Seurakuntamestari on kokoaikainen touko-lokakuussa ja joulukuussa. Seurakuntamestari on osa-aikainen (52 % / 20 h/vk) loka-marrakuussa sekä tammi-huhtikuussa. Työajan muutokset toteutetaan 3 viikon työvuorojärjestelmän mukaisesti jakson vaihtuessa.

Siivooja-emännän työaika on myös osa-aikainen (46 % / 77 %). Helmikuusta 2018 alkaen työaika on 18 viikkotuntia. Touko-syyskuun ajalla viikkotuntimäärä on 30 tuntia. Työajan muutokset toteutetaan 3 viikon työvuorojärjestelmän mukaisesti jakson vaihtuessa.

Lastenohjaajan tehtäviä hoitaa määräaikainen varhaiskasvatuksen työntekijä 30.6.2018 saakka viikkotuntimäärän ollessa 33 tuntia. Syyskaudella 13.8.–31.12.2018 määräaikaisen varhaiskasvatuksen työntekijän työaika on 25 viikkotuntia.

Lähetysihiteerin tehtäviä hoitaa nuorisotyönohjaaja oman työnsä ohella (10 %).

Kirkkoherran ja kanttorin vuosiloman ja vapaapäivien ajaksi palkataan sijainen toimituspalkkioperusteisesti. Suntion sijaisuudet pyritään hoitamaan vapaaehtoistyönä suntioringin kautta. Siivooja-emännän osalta loma-ajalla siivoustyöhön palkataan sijainen. Iltaisin ja viikonloppuisin tarvittavat emännän työt on jatkossa tarkoitus hoitaa vapaaehtoisvoimin ns. emäntäringin kautta.

7.2. Hankinnat

Tavaroiden ja palvelusten hankinta

Tavarat ja palvelukset hankitaan pääsääntöisesti laskutukseen. Laskuttajalle tarjotaan sähköistä laskutusosoitetta. Laskulta tulee käydä selville hankinnan suorittajan nimi.

Hankintapäätökset tehdään seuraavasti:

- työmuotojen vastuuhenkilöt päättävät enintään 400 €:n hankinnoista
- kirkkoherra/taluspäällikkö päättää enintään 3 000 €:n hankinnoista
- kirkkoneuvosto päättää yli 3 000 €:n hankinnoista ja samalla siitä, milloin hankinnat kilpailutetaan

Laskujen tarkastus ja hyväksyminen

Utajärven seurakunta käsittelee vain sähköisiä laskuja. Kaikki seurakunnan laskut vastaanottaa taluspäällikkö. Hän tekee laskulle teknisen tarkastuksen (pankkitilit, eräpäivä yms.) Taluspäällikkö lähettää laskun tiliöitäväksi henkilölle, joka on tavarain tai palvelun tilannut.

Laskujen hyväksymisen suorittaa kirkkoherra tai kirkkoherran estyneenä ollessa taluspäällikkö tai hänelle asetettu sijainen. Maksusuunnitelman hyväksyy taluspäällikkö. Hyväksynnän jälkeen laskut siirtyvät maksuliikennejärjestelmän kautta maksatukseen.

7.3. Perittävät maksut ja korvaukset 2018

Rippikoulu

Leiririppikoulumaksu 80 €

Seurakuntatalon tilavuokrat: (hinnat sis. alv 24 %)

Yksityiset ja Utajärveläiset yhdistykset

keittiö ja ½ salia	160,00 €
keittiö ja koko sali	210,00 €
Pieni tilaisuus (max 30 hlö)	90,00 €
Kerhotilan vuokra	50,00 €

Kunta, yhdistykset ja yritykset

keittiö ja ½ salia	190,00 €
keittiö ja koko sali	240,00 €

Tilavuokraan kuuluu keittiön ja salin käyttö, keittiön astioiden, välineiden ja koneiden käyttö, tarvittaessa siivousvälineet ja – aineet, wc-paperi ja käsipyyhkeet sekä OptimaPro-pöytäliinat. Tilojen koristeluun tarvittavat kynttilät, servietit, kukat ym. tuo asiakas. Kahvitukseen ja ruuanlaittoon kuuluvat elintarvikkeet ja mausteet tuo asiakas.

Tilojen käyttäjä on velvollinen siistimään tilat lähtiessään. Jos käyttäjä ei siivoa tiloja, tilavuokraa korotetaan 50 € siivousmaksulla. Keittiö siivotaan kuitenkin aina käytön jälkeen. Tietoa tilojen käytöstä saa kirkkoherranvirastosta. Avaimet luovutetaan kuittausta vastaan kirkkoherranvirastosta, jonne ne myös palautetaan.

Jos tilavuokraaja käyttää perinteisiä pöytäliinoja tai kaitaliinoja, peritään näistä erikseen pyykkimaksu:

Liinamaksu	pieni liina	3,80 €/kpl
	iso liina	7,50 €/kpl

Utajärveläisille yleishyödyllisille yhdistyksille tilat ovat maksuttomia kaikille avoimissa tapahtumissa. Tällöin järjestäjä vastaa tilojen siivouksesta annetun siivousohjeen mukaan. Tilojen koristeluun tarvittavat kynttilät, servietit, kukat ym. tuo asiakas. Kahvitukseen ja ruuanlaittoon kuuluvat elintarvikkeet ja mausteet tuo asiakas.

Muut maksut

Kopiomaksu (mustavalko)	0,50 e/ kpl	
Kopiomaksu (väri)	0,80 €/kpl	
Adressit (diakoniatyö)	12,00 € / kpl	
Adressit (lähetystyö)	7,00 €/ kpl	
Kahvi (makea)	3,00 €/ kpl	
Kahvi (suolainen)	3,50 € / kpl	
Utajärven kunnan ja seurakunnan historiikki		30,00 €/ kpl

HAUTASIJAMAKSUT

Kirkonkylän hautausmaat:

- utajärveläiset 100,00 €
- ulkopaikkakuntalaiset 400,00 €

Maksu sisältää hautapaikan tasaus- ja nurmetusmaksun.

Kirkonkylän hautausmailla hautapaikan aiemmin lunastaneilta peritään hautauksen yhteydessä hautapaikan tasaus- ja nurmetusmaksu 50,00 €.

Muut hautausmaat:

- utajärveläiset 50,00 €
- ulkopaikkakuntalaiset 320,00 €.

Sotiemme veteraaneille ja heidän puolisoilleen hautapaikka on ilmainen.

Hautapaikka on voimassa enintään 50 vuotta. Haluttaessa sopimuksen voi uudistaa.

Hautapaikkamaksu peritään hautauksen yhteydessä.

Haudan kaivaminen ja peittäminen 370,00 €

Uurnahaudan kaivaminen 90,00 €

Uurnahaudan peittäminen 70,00 €.

Muistomerkin siirto 70,00 €

Reunakivien siirto 70,00 €.

Sotiemme veteraaneille ja muille rintamatunnuksen haltijoille haudan kaivaminen ja peittäminen on maksuton.

Kirkonkylän joenpuoleisen hautausmaan laajennusosalla hautapaikkoja voi varata ainoastaan kuolemantapauksen yhteydessä enintään kaksi hautapaikkaa. Erillisiä reunakiviä ei voi käyttää.

UTAJÄRVEN SEURAKUNNAN HAUTAINHOITORAHASTO

Utajärven seurakunta tekee kerrallaan enintään kolmen vuoden sopimuksen hautojen hoidosta. Hoitoon kuuluu hautapaikan kunnossapito, kukkaistutus sekä kukkapaikan kastelu kesällä. Seurakunnalla on oikeus hoitoaikana suorittaa haudalla hoidon kannalta tarpeellisia muutoksia. Mikäli hoitokustannukset nousevat, on seurakunta oikeutettu muuttamaan hoitotapaa siihen käytettävien varojen mukaisiksi. Haudanhoitomaksu määräytyy muistomerkkien määrän mukaan. Sopimukseen kuuluvien haudalle istutettavien kukkien määrä on vakio, eikä määräydy hautasijojen tai kukkapesien lukumäärän mukaan.

Hautainhoitomaksut

Kastelusopimus	50,00 €
Haudanhoitosopimus	125,00 €/ vuosi
Haudanhoitosopimus 3 vuotta	345,00 €

Hautapaikan peruskorjaustyö 200,00 €

Hautapaikan peruskorjaustyö sisältää haudan tasoituksen, siistimisen, kukkapesän kunnostuksen sekä muistomerkin paikallaan oikaisun.

7.4. Poistosuunnitelma

PYSYVÄT VASTAAVAT

1.1.	Aineettomat hyödykkeet		
1.	Aineettomat oikeudet		
	ATK-ohjelmien käyttöoikeus	tasapoisto	5 vuotta
2.	Muut pitkävaikutteiset menot		
	ATK-ohjelmat	tasapoisto	5 vuotta
	Kehittämismenot	tasapoisto	5 vuotta
	Muut	tasapoisto	5 vuotta
1.2.	Aineelliset hyödykkeet		
1.	Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
2.	Hautausmaat	ei poistoa	
	Siunauskappelit	tasapoisto	50 vuotta
	Hautausmaan muut rakennukset	tasapoisto	20 vuotta
3.	Rakennukset		
	Kirkko	tasapoisto	70 vuotta
	Tapuli	tasapoisto	70 vuotta
	Kirkon huoltorakennus	tasapoisto	40 vuotta
	Seurakuntatalo	tasapoisto	40 vuotta
	Seurakuntatalon ulkorakennus	tasapoisto	20 vuotta
4.	Kiinteät rakenteet ja laitteet		
	Maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 vuotta
	Urut	tasapoisto	30 vuotta
	Muut kiinteät rakenteet	tasapoisto	15 vuotta
5.	Koneet ja kalusto	menojäännöspoisto	25 %
6.	Muut aineelliset hyödykkeet		
	Luonnonvarat	käytön mukaan	
	Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa	
1.3.	Sijoitukset		
1.	Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

INVESTOINNIN AKTIVOINNIN ALARAJA 6 000 €

Pysyvien vastaavien poistamisessa noudatetaan kirkkohallituksen virastokollegion 17.2.2005 antamia ohjeita.

Niskan, Sangin ja Juorkunan siunauskappelit sekä seurakuntatalon ja hautausmaiden huoltorakennukset lisätään taseeseen 100 euron nimellis arvolla.

Hautausmaiden rakennusten pääoma siirretään hautausmaiden maa-alueista.

Seurakuntatalon ulkorakennuksen pääoma siirretään seurakuntatalon pääomasta.

Kirkon urut lisätään myös taseeseen 100 euron nimellis arvolla. Urkujen pääoma siirretään kirkon pääomasta.

8. TALOUSARVIOT

UTAJÄRVEN SEURAKUNTA TALOUSARVIO 2018

	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot	-268 544,25	-41 050,00	-63 150,00	-41 140,00	-41 020,00
Korvaukset		-300,00			
Myyntituotot	-3 147,00	-1 000,00	-290,00	-120,00	
Maksutuotot	-28 671,73	-21 400,00	-26 960,00	-18 120,00	-18 120,00
Vuokratuotot	-4 970,99	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
Metsätalouden tuotot	-10 234,25	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-13 173,84	-1 450,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Tuet ja avustukset	-3 562,14	-6 800,00	-26 400,00	-13 400,00	-13 400,00
Muut toimintatuotot	-29 895,30				
Sisäiset tuotot	-174 889,00				
Toimintakulut	776 772,24	679 076,00	674 538,00	631 992,00	630 432,00
Henkilöstökulut	352 926,05	382 103,00	364 523,00	358 197,00	358 197,00
Palkat ja palkkiot	276 688,80	298 635,00	291 620,00	286 418,00	286 418,00
Henkilösivukulut	74 990,77	83 468,00	72 903,00	71 779,00	71 779,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 246,48				
Palvelujen ostot	129 674,19	149 310,00	169 775,00	140 365,00	140 265,00
Vuokratulut	8 168,10	10 870,00	9 900,00	11 150,00	9 750,00
Sisäiset vuokratulut	174 889,00				
Aineet ja tarvikkeet	83 401,61	103 128,00	101 055,00	92 995,00	92 935,00
Ostot tilikauden aikana	80 201,61	103 128,00	101 055,00	92 995,00	92 935,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	3 200,00				
Annetut avustukset	18 449,40	20 450,00	15 650,00	15 650,00	15 650,00
Muut toimintakulut	9 263,89	13 215,00	13 635,00	13 635,00	13 635,00
TOIMINTAKATE	508 227,99	638 026,00	611 388,00	590 852,00	589 412,00
Verotulot ja valtionrahoitus	-602 082,82	-581 049,00	-579 907,00	-579 500,00	-579 000,00
Kirkollisverotulot	-535 045,59	-525 000,00	-525 000,00	-525 000,00	-525 000,00
Osuus yhteisöveron tuotoista	-67 037,23	-56 049,00	-54 907,00	-54 500,00	-54 000,00
Verotuskulut	8 630,44	8 631,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
Keskusrahastomaksut	43 932,00	43 930,81	44 100,00	44 100,00	44 100,00
Toimita-avustukset	-80 944,31	-68 000,00	-66 800,00	-66 800,00	-66 800,00
Rahoitustuotot ja -kulut	4 317,98	5 640,00	4 640,00	4 140,00	3 940,00
Korkotuotot	-1 159,91	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Muut rahoitustuotot	-420,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Korkokulut	5 890,69	6 500,00	5 500,00	5 000,00	4 800,00
Muut rahoituskulut	7,20	40,00	40,00	40,00	40,00
VUOSIKATE	-117 918,72	47 178,81	20 821,00	192,00	-948,00
Poistot ja arvonalentumiset	58 083,26	55 018,00	58 058,00	58 058,00	58 058,00
Suunnitelman mukaiset poistot	58 083,26	55 018,00	58 058,00	58 058,00	58 058,00
Satunnaiset tuotot ja kulut		-20 000,00			
Satunnaiset tuotot		-20 000,00			
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-11 036,48				
Kulut	6 355,90				
Siirrot rahastosta/rahastoon	4 680,58				
TILIKAUDEN TULOS	-59 835,46	82 196,81	78 879,00	58 250,00	57 110,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 490,26				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-61 325,72	82 196,81	78 879,00	58 250,00	57 110,00

RAHOITUSOSA

	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-88 048	47 179	20 821	192	-948
Vuosikate	-117 919	47 179	20 821	192	-948
Satunnaiset erät		-20 000			
Tulorahoituksen korjauserät	29 870	20 000			
Investoinnit	-20 951	8 000	15 000		
Investointimenot	9 458	8 000	15 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-30 409	0	0		
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-109 000	55 179	35 821	192	-948
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	9 523				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	9 953				
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-430				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 320				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-168				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	168				
Vaihto-omaisuuden muutos	-3 200				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-4 055				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	4 935				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan rahavirta	7 202				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-101 797	55 179	35 821	192	-948
Rahavarat muutos	-101 797		35 821	192	-948
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-101 797	55 179	35 821	192	-948

KÄYTTÖTALOUSOSA

Tulosyksikkö		TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
1001010101						
Kirkolliset vaalit	Henkilöstökulut		0,00	254,00	0,00	0,00
Kirkolliset vaalit	Palkat ja palkkiot		0,00	200,00	0,00	0,00
Kirkolliset vaalit	Henkilösivukulut		0,00	54,00	0,00	0,00
Kirkolliset vaalit	Palvelujen ostot		0,00	4 900,00	0,00	0,00
Kirkolliset vaalit	Vuokratkulut			150,00		
Kirkolliset vaalit	Aineet ja tarvikkeet		0,00	1 500,00		
Kirkolliset vaalit	Ostot tilikauden aikana		0,00	1 500,00		
Kirkolliset vaalit	Toimintakulut (ulkoiset)		0,00	6 804,00	0,00	0,00
Kirkolliset vaalit	Toimintakate 1 (ulkoinen)		0,00	6 804,00	0,00	0,00
Kirkolliset vaalit	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		0,00	6 804,00	0,00	0,00
Kirkolliset vaalit	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)		0,00	6 804,00	0,00	0,00
1001010102						
Kirkkovaltuusto	Palvelujen ostot	259,29	700,00	800,00	600,00	600,00
Kirkkovaltuusto	Aineet ja tarvikkeet	3 008,14	2 950,00	2 950,00	2 950,00	2 950,00
Kirkkovaltuusto	Ostot tilikauden aikana	3 008,14	2 950,00	2 950,00	2 950,00	2 950,00
Kirkkovaltuusto	Toimintakulut (ulkoiset)	3 267,43	3 650,00	3 750,00	3 550,00	3 550,00
Kirkkovaltuusto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 267,43	3 650,00	3 750,00	3 550,00	3 550,00
Kirkkovaltuusto	Toimintakulut (sisäiset)	3 548,00				
Kirkkovaltuusto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6 815,43	3 650,00	3 750,00	3 550,00	3 550,00
Kirkkovaltuusto	Sisäiset vyörytyserät	-6 815,43				
Kirkkovaltuusto	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	3 650,00	3 750,00	3 550,00	3 550,00
1001010104						
Kirkkoneuvosto	Palvelujen ostot	265,74	1 150,00	700,00	700,00	700,00
Kirkkoneuvosto	Aineet ja tarvikkeet	559,22	700,00	550,00	550,00	550,00
Kirkkoneuvosto	Ostot tilikauden aikana	559,22	700,00	550,00	550,00	550,00
Kirkkoneuvosto	Toimintakulut (ulkoiset)	824,96	1 850,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
Kirkkoneuvosto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	824,96	1 850,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
Kirkkoneuvosto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	824,96	1 850,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
Kirkkoneuvosto	Sisäiset vyörytyserät	-824,96				

Kirkkoneuvosto	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	1 850,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
1001050103						
Tilintarkastus	Henkilöstökulut	137,63	154,00	175,00	175,00	175,00
Tilintarkastus	Palkat ja palkkiot	120,00	120,00	140,00	140,00	140,00
Tilintarkastus	Henkilösivukulut	17,63	34,00	35,00	35,00	35,00
Tilintarkastus	Palvelujen ostot	1 943,24	2 150,00	2 060,00	2 060,00	2 060,00
Tilintarkastus	Aineet ja tarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
Tilintarkastus	Ostot tilikauden aikana		50,00	50,00	50,00	50,00
Tilintarkastus	Toimintakulut (ulkoiset)	2 080,87	2 354,00	2 285,00	2 285,00	2 285,00
Tilintarkastus	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 080,87	2 354,00	2 285,00	2 285,00	2 285,00
Tilintarkastus	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 080,87	2 354,00	2 285,00	2 285,00	2 285,00
Tilintarkastus	Sisäiset vyörytyserät	-2 080,87				
Tilintarkastus	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	2 354,00	2 285,00	2 285,00	2 285,00
1001050105						
Taloushallinto	Henkilöstökulut	45 635,68	50 436,00	49 232,00	49 232,00	49 232,00
Taloushallinto	Palkat ja palkkiot	35 786,66	39 409,00	39 385,00	39 385,00	39 385,00
Taloushallinto	Henkilösivukulut	9 871,84	11 027,00	9 847,00	9 847,00	9 847,00
Taloushallinto	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,82				
Taloushallinto	Palvelujen ostot	11 919,62	13 740,00	12 070,00	11 970,00	11 970,00
Taloushallinto	Vuokrakulut	76,83		500,00	500,00	500,00
Taloushallinto	Aineet ja tarvikkeet	387,24	3 680,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Taloushallinto	Ostot tilikauden aikana	387,24	3 680,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Taloushallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	58 019,27	67 856,00	63 202,00	63 102,00	63 102,00
Taloushallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	58 019,27	67 856,00	63 202,00	63 102,00	63 102,00
Taloushallinto	Toimintakulut (sisäiset)	11 825,00				
Taloushallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	69 844,27	67 856,00	63 202,00	63 102,00	63 102,00
Taloushallinto	Poistot ja arvonalentumiset	43,57	44,00	44,00	44,00	44,00
Taloushallinto	Sisäiset vyörytyserät	-69 887,84				
Taloushallinto	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	67 900,00	63 246,00	63 146,00	63 146,00
1001070000						
Kirkonkirjojen pito	Myyntituotot	-1 142,00	-800,00			
Kirkonkirjojen pito	Maksutuotot	-4 851,50	-4 000,00			
Kirkonkirjojen pito	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 993,50	-4 800,00			
Kirkonkirjojen pito	Henkilöstökulut	26 462,13	27 072,00			
Kirkonkirjojen pito	Palkat ja palkkiot	20 720,62	21 153,00			

Kirkonkirjojen pito	Henkilösivukulut	5 764,10	5 919,00			
Kirkonkirjojen pito	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,59				
Kirkonkirjojen pito	Palvelujen ostot	1 555,29	2 300,00	7 900,00	7 900,00	7 800,00
Kirkonkirjojen pito	Vuokratkulut	76,82	250,00			
Kirkonkirjojen pito	Aineet ja tarvikkeet	1 251,15	1 000,00	0,00	0,00	0,00
Kirkonkirjojen pito	Ostot tilikauden aikana	1 251,15	1 000,00	0,00	0,00	0,00
Kirkonkirjojen pito	Muut toimintakulut	13,50				
Kirkonkirjojen pito	Toimintakulut (ulkoiset)	29 358,89	30 622,00	7 900,00	7 900,00	7 800,00
Kirkonkirjojen pito	Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 365,39	25 822,00	7 900,00	7 900,00	7 800,00
Kirkonkirjojen pito	Toimintakulut (sisäiset)	11 825,00				
Kirkonkirjojen pito	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	35 190,39	25 822,00	7 900,00	7 900,00	7 800,00
Kirkonkirjojen pito	Poistot ja arvonalentumiset	43,57				
Kirkonkirjojen pito	Sisäiset vyörytyserät	2 308,08				
Kirkonkirjojen pito	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	37 542,04	25 822,00	7 900,00	7 900,00	7 800,00
1001080000						
Krhv ja muu yleishal	Myyntituotot	-1 800,00		-240,00	-120,00	
Krhv ja muu yleishal	Maksutuotot	-856,45		0,00		
Krhv ja muu yleishal	Tuet ja avustukset	-886,14	-3 600,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Krhv ja muu yleishal	Muut toimintatuotot	-25,00				
Krhv ja muu yleishal	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 567,59	-3 600,00	-2 440,00	-2 320,00	-2 200,00
Krhv ja muu yleishal	Henkilöstökulut	31 069,55	30 068,00	43 080,00	41 162,00	41 162,00
Krhv ja muu yleishal	Palkat ja palkkiot	23 461,66	23 494,00	34 480,00	32 929,00	32 929,00
Krhv ja muu yleishal	Henkilösivukulut	6 157,87	6 574,00	8 600,00	8 233,00	8 233,00
Krhv ja muu yleishal	Henkilökulujen oikaisuerät	1 450,02				
Krhv ja muu yleishal	Palvelujen ostot	16 241,50	15 400,00	16 610,00	16 610,00	16 610,00
Krhv ja muu yleishal	Vuokratkulut	1 508,40	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Krhv ja muu yleishal	Aineet ja tarvikkeet	7 113,87	4 000,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
Krhv ja muu yleishal	Ostot tilikauden aikana	3 913,87	4 000,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
Krhv ja muu yleishal	Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	3 200,00				
Krhv ja muu yleishal	Muut toimintakulut	663,48	600,00	600,00	600,00	600,00
Krhv ja muu yleishal	Toimintakulut (ulkoiset)	56 596,80	51 568,00	65 890,00	63 972,00	63 972,00
Krhv ja muu yleishal	Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 029,21	47 968,00	63 450,00	61 652,00	61 772,00
Krhv ja muu yleishal	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	53 029,21	47 968,00	63 450,00	61 652,00	61 772,00
Krhv ja muu yleishal	Sisäiset vyörytyserät	-53 029,21				
Krhv ja muu yleishal	Työalakatte (ulkoiset)	0,00	47 968,00	63 450,00	61 652,00	61 772,00

	ja sisäiset)					
1002010000						
Jumalanpalveluselä mä	Maksutuotot	-8,04				
Jumalanpalveluselä mä	Tuet ja avustukset			-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Jumalanpalveluselä mä	Toimintatuotot (ulkoiset)	-8,04		-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Jumalanpalveluselä mä	Henkilöstökulut	17 649,46	20 504,00	18 925,00	18 925,00	18 925,00
Jumalanpalveluselä mä	Palkat ja palkkiot	14 058,42	16 021,00	15 140,00	15 140,00	15 140,00
Jumalanpalveluselä mä	Henkilösivukulut	3 591,04	4 483,00	3 785,00	3 785,00	3 785,00
Jumalanpalveluselä mä	Palvelujen ostot	1 175,09	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Jumalanpalveluselä mä	Aineet ja tarvikkeet	1 447,36	1 800,00	600,00	600,00	600,00
Jumalanpalveluselä mä	Ostot tilikauden aikana	1 447,36	1 800,00	600,00	600,00	600,00
Jumalanpalveluselä mä	Toimintakulut (ulkoiset)	20 271,91	23 804,00	21 025,00	21 025,00	21 025,00
Jumalanpalveluselä mä	Toimintakate 1 (ulkoinen)	20 263,87	23 804,00	17 525,00	17 525,00	17 525,00
Jumalanpalveluselä mä	Toimintakulut (sisäiset)	24 920,00				
Jumalanpalveluselä mä	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	45 183,87	23 804,00	17 525,00	17 525,00	17 525,00
Jumalanpalveluselä mä	Sisäiset vyörytyserät	22 173,65				
Jumalanpalveluselä mä	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	67 357,52	23 804,00	17 525,00	17 525,00	17 525,00
1002020000						
Hautaan siunaaminen	Maksutuotot	-8,04				
Hautaan siunaaminen	Tuet ja avustukset			-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Hautaan siunaaminen	Toimintatuotot (ulkoiset)	-8,04		-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Hautaan siunaaminen	Henkilöstökulut	13 827,83	13 465,00	14 051,00	14 051,00	14 051,00
Hautaan siunaaminen	Palkat ja palkkiot	10 994,58	10 521,00	11 241,00	11 241,00	11 241,00
Hautaan siunaaminen	Henkilösivukulut	2 833,25	2 944,00	2 810,00	2 810,00	2 810,00
Hautaan siunaaminen	Palvelujen ostot	886,70	1 100,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Hautaan siunaaminen	Aineet ja tarvikkeet	38,90	120,00	100,00	100,00	100,00
Hautaan siunaaminen	Ostot tilikauden aikana	38,90	120,00	100,00	100,00	100,00
Hautaan siunaaminen	Toimintakulut (ulkoiset)	14 753,43	14 685,00	15 301,00	15 301,00	15 301,00

Hautaan siunaaminen	Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 745,39	14 685,00	12 301,00	12 301,00	12 301,00
Hautaan siunaaminen	Toimintakulut (sisäiset)	52 118,00				
Hautaan siunaaminen	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	66 863,39	14 685,00	12 301,00	12 301,00	12 301,00
Hautaan siunaaminen	Sisäiset vyörytyserät	35 662,40				
Hautaan siunaaminen	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	102 525,79	14 685,00	12 301,00	12 301,00	12 301,00
1002030000						
Muut kirkoll. toimit	Tuet ja avustukset			-500,00	-500,00	-500,00
Muut kirkoll. toimit	Toimintatuotot (ulkoiset)			-500,00	-500,00	-500,00
Muut kirkoll. toimit	Henkilöstökulut	924,53	1 665,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Muut kirkoll. toimit	Palkat ja palkkiot	770,00	1 300,00	800,00	800,00	800,00
Muut kirkoll. toimit	Henkilösivukulut	154,53	365,00	200,00	200,00	200,00
Muut kirkoll. toimit	Palvelujen ostot	178,36	300,00	200,00	200,00	200,00
Muut kirkoll. toimit	Aineet ja tarvikkeet	410,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Muut kirkoll. toimit	Ostot tilikauden aikana	410,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Muut kirkoll. toimit	Toimintakulut (ulkoiset)	1 512,89	2 365,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Muut kirkoll. toimit	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 512,89	2 365,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Muut kirkoll. toimit	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 512,89	2 365,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Muut kirkoll. toimit	Sisäiset vyörytyserät	61,29				
Muut kirkoll. toimit	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 574,18	2 365,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
1002050000						
Muut srk-tilaisuudet	Maksutuotot	-64,33				
Muut srk-tilaisuudet	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-230,49				
Muut srk-tilaisuudet	Tuet ja avustukset			-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Muut srk-tilaisuudet	Toimintatuotot (ulkoiset)	-294,82		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Muut srk-tilaisuudet	Henkilöstökulut	29 481,20	29 300,00	28 976,00	28 976,00	28 976,00
Muut srk-tilaisuudet	Palkat ja palkkiot	23 130,17	22 894,00	23 180,00	23 180,00	23 180,00
Muut srk-tilaisuudet	Henkilösivukulut	6 373,62	6 406,00	5 796,00	5 796,00	5 796,00
Muut srk-tilaisuudet	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,59				
Muut srk-tilaisuudet	Palvelujen ostot	4 206,27	3 490,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut srk-tilaisuudet	Aineet ja tarvikkeet	2 802,89	3 390,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
Muut srk-tilaisuudet	Ostot tilikauden aikana	2 802,89	3 390,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
Muut srk-tilaisuudet	Toimintakulut (ulkoiset)	36 490,36	36 180,00	37 076,00	37 076,00	37 076,00
Muut srk-tilaisuudet	Toimintakate 1 (ulkoinen)	36 195,54	36 180,00	36 076,00	36 076,00	36 076,00

Muut srk-tilaisuudet	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	36 195,54	36 180,00	36 076,00	36 076,00	36 076,00
Muut srk-tilaisuudet	Poistot ja arvonalentumiset	43,57				
Muut srk-tilaisuudet	Sisäiset korkokulut	0,00				
Muut srk-tilaisuudet	Sisäiset vyörytyserät	16 807,83				
Muut srk-tilaisuudet	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	53 046,94	36 180,00	36 076,00	36 076,00	36 076,00
1002220000						
Musiikki	Maksutuotot	-70,95				
Musiikki	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-283,34	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Musiikki	Toimintatuotot (ulkoiset)	-354,29	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Musiikki	Henkilöstökulut	41 968,49	45 146,00	42 705,00	42 705,00	42 705,00
Musiikki	Palkat ja palkkiot	32 985,23	35 276,00	34 164,00	34 164,00	34 164,00
Musiikki	Henkilösivukulut	9 005,85	9 870,00	8 541,00	8 541,00	8 541,00
Musiikki	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,59				
Musiikki	Palvelujen ostot	3 606,93	6 620,00	5 340,00	5 340,00	5 340,00
Musiikki	Vuokratulut		200,00	350,00	350,00	350,00
Musiikki	Aineet ja tarvikkeet	711,20	1 500,00	650,00	650,00	650,00
Musiikki	Ostot tilikauden aikana	711,20	1 500,00	650,00	650,00	650,00
Musiikki	Toimintakulut (ulkoiset)	46 286,62	53 466,00	49 045,00	49 045,00	49 045,00
Musiikki	Toimintakate 1 (ulkoinen)	45 932,33	53 266,00	48 845,00	48 845,00	48 845,00
Musiikki	Toimintakulut (sisäiset)	15 790,00				
Musiikki	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	61 722,33	53 266,00	48 845,00	48 845,00	48 845,00
Musiikki	Sisäiset vyörytyserät	30 164,00				
Musiikki	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	91 886,33	53 266,00	48 845,00	48 845,00	48 845,00
1002220100						
Kirkkokuoro	Tuet ja avustukset	-276,00				
Kirkkokuoro	Toimintatuotot (ulkoiset)	-276,00				
Kirkkokuoro	Henkilöstökulut	384,75	285,00	376,00	376,00	376,00
Kirkkokuoro	Palkat ja palkkiot	300,00	285,00	300,00	300,00	300,00
Kirkkokuoro	Henkilösivukulut	84,75		76,00	76,00	76,00
Kirkkokuoro	Palvelujen ostot	916,89	2 000,00	1 290,00		
Kirkkokuoro	Aineet ja tarvikkeet	1 367,09	800,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Kirkkokuoro	Ostot tilikauden aikana	1 367,09	800,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Kirkkokuoro	Muut toimintakulut	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Kirkkokuoro	Toimintakulut (ulkoiset)	2 818,73	3 285,00	3 166,00	1 876,00	1 876,00
Kirkkokuoro	Toimintakate 1	2 542,73	3 285,00	3 166,00	1 876,00	1 876,00

	(ulkoinen)					
Kirkkokuoro	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 542,73	3 285,00	3 166,00	1 876,00	1 876,00
Kirkkokuoro	Sisäiset vyörytyserät	23,88				
Kirkkokuoro	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	2 566,61	3 285,00	3 166,00	1 876,00	1 876,00
1002310000						
Päivä- ja perhekerho	Korvaukset		-300,00			
Päivä- ja perhekerho	Maksutuotot	-963,92				
Päivä- ja perhekerho	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-292,02	-150,00	-100,00	-100,00	-100,00
Päivä- ja perhekerho	Tuet ja avustukset	-1 200,00				
Päivä- ja perhekerho	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 455,94	-450,00	-100,00	-100,00	-100,00
Päivä- ja perhekerho	Henkilöstökulut	31 763,95	35 292,00	31 884,00	31 884,00	31 884,00
Päivä- ja perhekerho	Palkat ja palkkiot	24 821,87	27 577,00	25 507,00	25 507,00	25 507,00
Päivä- ja perhekerho	Henkilösivukulut	6 964,67	7 715,00	6 377,00	6 377,00	6 377,00
Päivä- ja perhekerho	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,59				
Päivä- ja perhekerho	Palvelujen ostot	4 073,28	3 850,00	4 150,00	4 350,00	4 350,00
Päivä- ja perhekerho	Vuokratulut	1 588,82	1 600,00	350,00	1 750,00	350,00
Päivä- ja perhekerho	Aineet ja tarvikkeet	2 645,32	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Päivä- ja perhekerho	Ostot tilikauden aikana	2 645,32	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Päivä- ja perhekerho	Muut toimintakulut	84,58	60,00	60,00	60,00	60,00
Päivä- ja perhekerho	Toimintakulut (ulkoiset)	40 155,95	45 602,00	41 244,00	42 844,00	41 444,00
Päivä- ja perhekerho	Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 700,01	45 152,00	41 144,00	42 744,00	41 344,00
Päivä- ja perhekerho	Toimintakulut (sisäiset)	20 570,00				
Päivä- ja perhekerho	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	58 270,01	45 152,00	41 144,00	42 744,00	41 344,00
Päivä- ja perhekerho	Poistot ja arvonalentumiset	268,94				
Päivä- ja perhekerho	Sisäiset vyörytyserät	29 742,26				
Päivä- ja perhekerho	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	88 281,21	45 152,00	41 144,00	42 744,00	41 344,00
1002350000						
Rippikoulu	Maksutuotot	-1 527,55	-2 400,00	-2 640,00	-1 800,00	-1 800,00
Rippikoulu	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-195,02	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Rippikoulu	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 722,57	-2 600,00	-2 840,00	-2 000,00	-2 000,00
Rippikoulu	Henkilöstökulut	10 809,16	10 626,00	11 483,00	11 483,00	11 483,00
Rippikoulu	Palkat ja palkkiot	8 682,48	8 302,00	9 186,00	9 186,00	9 186,00
Rippikoulu	Henkilösivukulut	2 126,68	2 324,00	2 297,00	2 297,00	2 297,00
Rippikoulu	Palvelujen ostot	1 331,09	3 180,00	2 780,00	2 680,00	2 680,00
Rippikoulu	Vuokratulut	2 350,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Rippikoulu	Aineet ja tarvikkeet	2 254,29	4 728,00	4 595,00	4 635,00	4 575,00

Rippikoulu	Ostot tilikauden aikana	2 254,29	4 728,00	4 595,00	4 635,00	4 575,00
Rippikoulu	Muut toimintakulut	80,00		160,00	160,00	160,00
Rippikoulu	Toimintakulut (ulkoiset)	16 824,54	22 034,00	22 518,00	22 458,00	22 398,00
Rippikoulu	Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 101,97	19 434,00	19 678,00	20 458,00	20 398,00
Rippikoulu	Toimintakulut (sisäiset)	5 913,00				
Rippikoulu	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	21 014,97	19 434,00	19 678,00	20 458,00	20 398,00
Rippikoulu	Sisäiset vyörytyserät	10 786,44				
Rippikoulu	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	31 801,41	19 434,00	19 678,00	20 458,00	20 398,00
1002360000						
Nuorisotyö	Maksutuotot	-56,76				
Nuorisotyö	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-163,88	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Nuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-220,64	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Nuorisotyö	Henkilöstökulut	18 090,71	19 493,00	20 643,00	20 643,00	20 643,00
Nuorisotyö	Palkat ja palkkiot	14 182,32	15 233,00	16 514,00	16 514,00	16 514,00
Nuorisotyö	Henkilösivukulut	3 930,98	4 260,00	4 129,00	4 129,00	4 129,00
Nuorisotyö	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,59				
Nuorisotyö	Palvelujen ostot	4 913,14	5 480,00	5 400,00	5 480,00	5 480,00
Nuorisotyö	Vuokratulut	1 076,82	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Nuorisotyö	Aineet ja tarvikkeet	1 084,56	5 000,00	4 200,00	4 300,00	4 300,00
Nuorisotyö	Ostot tilikauden aikana	1 084,56	5 000,00	4 200,00	4 300,00	4 300,00
Nuorisotyö	Annetut avustukset		500,00	500,00	500,00	500,00
Nuorisotyö	Muut toimintakulut	200,00	185,00	185,00	185,00	185,00
Nuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	25 365,23	32 358,00	32 628,00	32 808,00	32 808,00
Nuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 144,59	32 158,00	32 428,00	32 608,00	32 608,00
Nuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)	11 825,00				
Nuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	36 969,59	32 158,00	32 428,00	32 608,00	32 608,00
Nuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät	18 960,22				
Nuorisotyö	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	55 929,81	32 158,00	32 428,00	32 608,00	32 608,00
1002410000						
Diakonia	Maksutuotot	-704,19	-1 000,00	-720,00	-720,00	-720,00
Diakonia	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-949,50	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Diakonia	Tuet ja avustukset		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Diakonia	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 653,69	-3 700,00	-3 420,00	-3 420,00	-3 420,00

Diakonia	Henkilöstökulut	35 438,51	40 389,00	45 519,00	42 015,00	42 015,00
Diakonia	Palkat ja palkkiot	27 843,40	31 559,00	36 413,00	33 612,00	33 612,00
Diakonia	Henkilösivukulut	7 617,70	8 830,00	9 106,00	8 403,00	8 403,00
Diakonia	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,59				
Diakonia	Palvelujen ostot	2 486,61	4 900,00	4 900,00	4 900,00	4 900,00
Diakonia	Vuokratulut	76,83	200,00	350,00	350,00	350,00
Diakonia	Aineet ja tarvikkeet	1 549,30	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Diakonia	Ostot tilikauden aikana	1 549,30	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Diakonia	Annetut avustukset	2 407,11	10 200,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00
Diakonia	Muut toimintakulut	20,00	70,00	20,00	20,00	20,00
Diakonia	Toimintakulut (ulkoiset)	41 978,36	57 759,00	58 189,00	54 685,00	54 685,00
Diakonia	Toimintakate 1 (ulkoinen)	40 324,67	54 059,00	54 769,00	51 265,00	51 265,00
Diakonia	Toimintakulut (sisäiset)	11 825,00				
Diakonia	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	52 149,67	54 059,00	54 769,00	51 265,00	51 265,00
Diakonia	Sisäiset vyörytyserät	26 454,47				
Diakonia	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	78 604,14	54 059,00	54 769,00	51 265,00	51 265,00
1002600000						
Lähetystyö	Myyntituotot	-46,00		-50,00		
Lähetystyö	Maksutuotot			-8 000,00		
Lähetystyö	Tuet ja avustukset			-13 000,00		
Lähetystyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-46,00		-21 050,00		
Lähetystyö	Henkilöstökulut	1 282,48	1 280,00	4 930,00	4 280,00	4 280,00
Lähetystyö	Palkat ja palkkiot	1 000,00	1 000,00	3 944,00	3 294,00	3 294,00
Lähetystyö	Henkilösivukulut	282,48	280,00	986,00	986,00	986,00
Lähetystyö	Palvelujen ostot	545,27	1 500,00	18 750,00	1 500,00	1 500,00
Lähetystyö	Aineet ja tarvikkeet	1 012,31	1 550,00	7 550,00	1 550,00	1 550,00
Lähetystyö	Ostot tilikauden aikana	1 012,31	1 550,00	7 550,00	1 550,00	1 550,00
Lähetystyö	Annetut avustukset	9 750,00	9 750,00	9 750,00	9 750,00	9 750,00
Lähetystyö	Toimintakulut (ulkoiset)	12 590,06	14 080,00	40 980,00	17 080,00	17 080,00
Lähetystyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 544,06	14 080,00	19 930,00	17 080,00	17 080,00
Lähetystyö	Toimintakulut (sisäiset)	4 730,00				
Lähetystyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 274,06	14 080,00	19 930,00	17 080,00	17 080,00
Lähetystyö	Sisäiset vyörytyserät	7 817,73				
Lähetystyö	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	25 091,79	14 080,00	19 930,00	17 080,00	17 080,00
1004040441						
Kirkonkylän	Maksutuotot	-10 120,00	-6 000,00	-6 400,00	-6 400,00	-6 400,00

haut.maa						
Kirkonkylän haut.maa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 120,00	-6 000,00	-6 400,00	-6 400,00	-6 400,00
Kirkonkylän haut.maa	Henkilöstökulut	3 745,56	4 822,00	6 436,00	6 436,00	6 436,00
Kirkonkylän haut.maa	Palkat ja palkkiot	2 941,73	3 777,00	5 149,00	5 149,00	5 149,00
Kirkonkylän haut.maa	Henkilösivukulut	803,83	1 045,00	1 287,00	1 287,00	1 287,00
Kirkonkylän haut.maa	Palvelujen ostot	14 957,14	12 550,00	15 280,00	12 530,00	12 530,00
Kirkonkylän haut.maa	Vuokratulut		500,00			
Kirkonkylän haut.maa	Aineet ja tarvikkeet	1 377,36	2 700,00	2 850,00	2 850,00	2 850,00
Kirkonkylän haut.maa	Ostot tilikauden aikana	1 377,36	2 700,00	2 850,00	2 850,00	2 850,00
Kirkonkylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	20 080,06	20 572,00	24 566,00	21 816,00	21 816,00
Kirkonkylän haut.maa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	9 960,06	14 572,00	18 166,00	15 416,00	15 416,00
Kirkonkylän haut.maa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	9 960,06	14 572,00	18 166,00	15 416,00	15 416,00
Kirkonkylän haut.maa	Poistot ja arvonalentumiset	3 384,05		3 384,00	3 384,00	3 384,00
Kirkonkylän haut.maa	Sisäiset vyörytyserät	242,35				
Kirkonkylän haut.maa	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	13 586,46	14 572,00	21 550,00	18 800,00	18 800,00
1004040442						
Niskankylän haut.maa	Maksutuotot	-4 110,00	-3 700,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
Niskankylän haut.maa	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 169,20				
Niskankylän haut.maa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 279,20	-3 700,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
Niskankylän haut.maa	Henkilöstökulut	404,51	1 024,00	503,00	503,00	503,00
Niskankylän haut.maa	Palkat ja palkkiot	400,00	800,00	400,00	400,00	400,00
Niskankylän haut.maa	Henkilösivukulut	4,51	224,00	103,00	103,00	103,00
Niskankylän haut.maa	Palvelujen ostot	5 355,23	6 970,00	10 220,00	7 620,00	7 620,00
Niskankylän haut.maa	Aineet ja tarvikkeet	455,53	1 280,00	1 290,00	1 290,00	1 290,00
Niskankylän haut.maa	Ostot tilikauden aikana	455,53	1 280,00	1 290,00	1 290,00	1 290,00
Niskankylän haut.maa	Muut toimintakulut	-569,80				
Niskankylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	5 645,47	9 274,00	12 013,00	9 413,00	9 413,00
Niskankylän haut.maa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	366,27	5 574,00	7 213,00	4 613,00	4 613,00

Niskankylän haut.maa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	366,27	5 574,00	7 213,00	4 613,00	4 613,00
Niskankylän haut.maa	Poistot ja arvonalentumiset	503,24	503,00	503,00	503,00	503,00
Niskankylän haut.maa	Sisäiset vyörytyserät	31,84				
Niskankylän haut.maa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	901,35	6 077,00	7 716,00	5 116,00	5 116,00
1004040443						
Juorkunan haut.maa	Maksutuotot	-2 630,00	-1 600,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
Juorkunan haut.maa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 630,00	-1 600,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
Juorkunan haut.maa	Henkilöstökulut	404,51	512,00	501,00	501,00	501,00
Juorkunan haut.maa	Palkat ja palkkiot	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Juorkunan haut.maa	Henkilösivukulut	4,51	112,00	101,00	101,00	101,00
Juorkunan haut.maa	Palvelujen ostot	5 191,15	5 620,00	4 050,00	3 550,00	3 550,00
Juorkunan haut.maa	Investointi	0,00				
Juorkunan haut.maa	Aineet ja tarvikkeet	387,07	1 350,00	1 350,00	850,00	850,00
Juorkunan haut.maa	Ostot tilikauden aikana	387,07	1 350,00	1 350,00	850,00	850,00
Juorkunan haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	5 982,73	7 482,00	5 901,00	4 901,00	4 901,00
Juorkunan haut.maa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 352,73	5 882,00	4 201,00	3 201,00	3 201,00
Juorkunan haut.maa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 352,73	5 882,00	4 201,00	3 201,00	3 201,00
Juorkunan haut.maa	Poistot ja arvonalentumiset	201,55	202,00	202,00	202,00	202,00
Juorkunan haut.maa	Sisäiset korkokulut	0,00				
Juorkunan haut.maa	Sisäiset vyörytyserät	31,84				
Juorkunan haut.maa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 586,12	6 084,00	4 403,00	3 403,00	3 403,00
1004040444						
Sanginkylän haut.maa	Maksutuotot	-1 910,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Sanginkylän haut.maa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 910,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Sanginkylän haut.maa	Henkilöstökulut	509,00	512,00	503,00	503,00	503,00
Sanginkylän haut.maa	Palkat ja palkkiot	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Sanginkylän haut.maa	Henkilösivukulut	109,00	112,00	103,00	103,00	103,00
Sanginkylän haut.maa	Palvelujen ostot	2 082,94	2 850,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00
Sanginkylän haut.maa	Aineet ja tarvikkeet	442,80	1 130,00	1 130,00	1 130,00	1 130,00
Sanginkylän haut.maa	Ostot tilikauden aikana	442,80	1 130,00	1 130,00	1 130,00	1 130,00
Sanginkylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	3 034,74	4 492,00	3 883,00	3 883,00	3 883,00
Sanginkylän	Toimintakate 1	1 124,74	3 192,00	2 583,00	2 583,00	2 583,00

haut.maa	(ulkoinen)					
Sanginkylän haut.maa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 124,74	3 192,00	2 583,00	2 583,00	2 583,00
Sanginkylän haut.maa	Sisäiset vyörytyserät	31,84				
Sanginkylän haut.maa	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	1 156,58	3 192,00	2 583,00	2 583,00	2 583,00
1004040445						
Sotkan hautausmaa	Maksutuotot	-790,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Sotkan hautausmaa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-790,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Sotkan hautausmaa	Henkilöstökulut	1 248,61	1 366,00	1 496,00	1 496,00	1 496,00
Sotkan hautausmaa	Palkat ja palkkiot	980,62	1 067,00	1 198,00	1 198,00	1 198,00
Sotkan hautausmaa	Henkilösivukulut	267,99	299,00	298,00	298,00	298,00
Sotkan hautausmaa	Palvelujen ostot	2 131,82	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
Sotkan hautausmaa	Aineet ja tarvikkeet	345,17	900,00	900,00	900,00	900,00
Sotkan hautausmaa	Ostot tilikauden aikana	345,17	900,00	900,00	900,00	900,00
Sotkan hautausmaa	Toimintakulut (ulkoiset)	3 725,60	4 866,00	4 996,00	4 996,00	4 996,00
Sotkan hautausmaa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 935,60	3 466,00	3 596,00	3 596,00	3 596,00
Sotkan hautausmaa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 935,60	3 466,00	3 596,00	3 596,00	3 596,00
Sotkan hautausmaa	Sisäiset vyörytyserät	80,79				
Sotkan hautausmaa	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	3 016,39	3 466,00	3 596,00	3 596,00	3 596,00
1005020000						
Kirkko	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-700,32				
Kirkko	Tuet ja avustukset	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 900,32	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Kirkko	Henkilöstökulut	17 440,19	22 144,00	20 086,00	20 086,00	20 086,00
Kirkko	Palkat ja palkkiot	13 694,53	17 303,00	16 069,00	16 069,00	16 069,00
Kirkko	Henkilösivukulut	3 768,25	4 841,00	4 017,00	4 017,00	4 017,00
Kirkko	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,59				
Kirkko	Palvelujen ostot	17 670,10	18 550,00	17 915,00	17 915,00	17 915,00
Kirkko	Aineet ja tarvikkeet	13 061,27	15 900,00	15 290,00	15 090,00	15 090,00
Kirkko	Ostot tilikauden aikana	13 061,27	15 900,00	15 290,00	15 090,00	15 090,00
Kirkko	Muut toimintakulut	1 306,22	1 350,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
Kirkko	Toimintakulut (ulkoiset)	49 477,78	57 944,00	54 641,00	54 441,00	54 441,00
Kirkko	Toimintakate 1 (ulkoinen)	47 577,46	56 744,00	53 441,00	53 241,00	53 241,00
Kirkko	Toimintatuotot (sisäiset)	-56 637,00				
Kirkko	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 059,54	56 744,00	53 441,00	53 241,00	53 241,00

Kirkko	Poistot ja arvonalentumiset	12 892,71	13 604,00	13 604,00	13 604,00	13 604,00
Kirkko	Sisäiset korkokulut	0,00				
Kirkko	Sisäiset vyörytyserät	-3 833,17				
Kirkko	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	70 348,00	67 045,00	66 845,00	66 845,00
1005030000						
Seurakuntatalo	Myyntituotot	-159,00	-200,00			
Seurakuntatalo	Vuokratuotot	-4 819,99	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Seurakuntatalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 978,99	-4 200,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Seurakuntatalo	Henkilöstökulut	24 247,61	26 548,00	21 765,00	21 765,00	21 765,00
Seurakuntatalo	Palkat ja palkkiot	19 014,51	20 744,00	17 410,00	17 410,00	17 410,00
Seurakuntatalo	Henkilösivukulut	5 255,69	5 804,00	4 355,00	4 355,00	4 355,00
Seurakuntatalo	Henkilökulujen oikaisuerät	-22,59				
Seurakuntatalo	Palvelujen ostot	21 126,29	25 400,00	20 610,00	20 610,00	20 610,00
Seurakuntatalo	Vuokratulut	1 413,58	1 420,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Seurakuntatalo	Aineet ja tarvikkeet	38 636,91	41 400,00	37 400,00	37 400,00	37 400,00
Seurakuntatalo	Ostot tilikauden aikana	38 636,91	41 400,00	37 400,00	37 400,00	37 400,00
Seurakuntatalo	Muut toimintakulut	10 155,96	10 100,00	10 200,00	10 200,00	10 200,00
Seurakuntatalo	Toimintakulut (ulkoiset)	95 580,35	104 868,00	91 475,00	91 475,00	91 475,00
Seurakuntatalo	Toimintakate 1 (ulkoinen)	90 601,36	100 668,00	87 475,00	87 475,00	87 475,00
Seurakuntatalo	Toimintatuotot (sisäiset)	-118 252,00				
Seurakuntatalo	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-27 650,64	100 668,00	87 475,00	87 475,00	87 475,00
Seurakuntatalo	Poistot ja arvonalentumiset	39 997,63	39 961,00	39 617,00	39 617,00	39 617,00
Seurakuntatalo	Sisäiset vyörytyserät	-12 346,99				
Seurakuntatalo	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	140 629,00	127 092,00	127 092,00	127 092,00
1005030030						
Kellotapuli	Muut toimintakulut			410,00	410,00	410,00
Kellotapuli	Toimintakulut (ulkoiset)			410,00	410,00	410,00
Kellotapuli	Toimintakate 1 (ulkoinen)			410,00	410,00	410,00
Kellotapuli	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			410,00	410,00	410,00
Kellotapuli	Poistot ja arvonalentumiset	704,43	704,00	704,00	704,00	704,00
Kellotapuli	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	704,43	704,00	1 114,00	1 114,00	1 114,00
1005300591						
Maa- ja metsätalous	Vuokratuotot	-151,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Maa- ja metsätalous	Metsätalouden tuotot	-10 234,25	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00

Maa- ja metsätalous	Muut toimintatuotot	-29 870,30				
Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (ulkoiset)	-40 255,55	-6 100,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
Maa- ja metsätalous	Palvelujen ostot	2 772,03	5 410,00	2 350,00	2 350,00	2 350,00
Maa- ja metsätalous	Muut toimintakulut	-4 487,33	650,00	450,00	450,00	450,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakulut (ulkoiset)	-1 715,30	6 060,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-41 970,85	-40,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-41 970,85	-40,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Maa- ja metsätalous	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-41 970,85	-40,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00

HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO 2018

	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot	-4 606,97	-8 300,00	-8 685,00	-8 685,00	-8 685,00
Maksutuotot	-4 591,97	-8 300,00	-8 685,00	-8 685,00	-8 685,00
Muut toimintatuotot	-15,00				
Toimintakulut	6 355,90	8 159,00	8 735,00	8 735,00	8 735,00
Henkilöstökulut	4 185,51	4 759,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00
Palkat ja palkkiot	3 250,70	3 700,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
Henkilösivukulut	934,81	1 059,00	1 060,00	1 060,00	1 060,00
Palvelujen ostot	500,80	900,00	925,00	925,00	925,00
Aineet ja tarvikkeet	1 669,59	2 500,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00
Ostot tilikauden aikana	1 669,59	2 500,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00
TOIMINTAKATE	1 748,93	-141,00	50,00	50,00	50,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-150,00	-50,00	-50,00	-50,00
Korkotuotot		-150,00	-50,00	-50,00	-50,00
VUOSIKATE	1 748,93	-291,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	1 748,93	-291,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 748,93	-291,00	0,00	0,00	0,00