

# UTAJÄRVEN SEURAKUNTA

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2020

sekä

toiminta- ja taloussuunnitelma 2021–2022



<b>1. KOKONAISKIRKON SEKÄ UTAJÄRVEN SEURAKUNNAN STRATEGIA</b>	<b>3</b>
1.1. Kohtaamisen kirkko – Suomen evankelis-luterilaisen kirkon toiminnan suunta vuoteen 2020 .....	3
1.2. Utajärven seurakunnan strategia 2020 .....	5
<b>2. LÄHTÖKOHTIA SUUNNITTELUKAUDELLE</b>	<b>7</b>
<b>3. TALOUSARVION VALMISTELUN PERUSTEITA</b>	<b>8</b>
3.1. Johdanto.....	8
3.2. Talouden nykytila .....	8
3.3. Nykyisen toiminnan ja resurssien arviointi .....	9
3.4. Ennusteita vuodelle 2020 .....	11
3.5. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys .....	11
3.6. Henkilöstökulut .....	12
3.7. Kiinteistöjen ylläpitokulut .....	13
3.8. Muuta huomioitavaa .....	14
<b>4. TOIMINNAN PAINOPISTEET JA KESKEISET TAVOITTEET VUOTEEN 2020</b>	<b>15</b>
4.1. Tuemme hengellisyyttä .....	15
4.2. Vahvistamme yhteistyötä .....	16
4.3. Viestinnällä luomme yhteyttä.....	16
4.4. Toteutamme vastuullisuutta .....	17
4.5. Turvaamme toimintaedellytykset .....	17
4.6. Vuoden 2020 toiminnan erityiset painopisteet:.....	18
<b>5. KIIINTEISTÖTOIMI</b>	<b>22</b>
<b>6. INVESTOINTI- JA RAHOITUSOSA 2020–2022</b>	<b>23</b>
6.1. Kassavarojen kartuttaminen.....	23
6.2. Lainanlyhennyssuunnitelma 2020–2022 .....	23
6.3. Investoinnit .....	23
6.4. Metsätalous.....	23
<b>7. LIITTEET</b>	<b>24</b>
7.1. Virat ja toimet vuonna 2020 .....	24
7.2. Hankinnat.....	25
7.3. Perittävät maksut ja korvaukset 2020 .....	26
7.4. Poistosuunnitelma.....	28
<b>8. TALOUSARVIOT</b>	<b>29</b>

# 1. KOKONAISKIRKON SEKÄ UTAJÄRVEN SEURAKUNNAN STRATEGIA

## 1.1. 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.

## 1.2. Utajärven seurakunnan strategia 2020

### 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 toimintaedellytykset:

- ✓ Talouden tasapaino
- ✓ Henkilöstön hyvinvointi
- ✓ Kiinteistöstrategia

## **Seuranta**

Kirkkoneuvosto vastaa strategian toteutumisesta. Sen lisäksi strategian toteutumista tarkastellaan toimikunnissa 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

Talousarvio vuodelle 2020 on alijäämäinen. Utajärven seurakunnan suurimmat menoerät muodostuvat henkilöstö- ja kiinteistökuluista. Tarkasta taloudenpidosta huolimatta tulot eivät riitä kattamaan kuluja. Seurakunnan taloutta rasittaa vielä aiempien vuosien korjausrakentaminen. Talousarvion laadintahetkellä vuoden 2019 tilinpäätöksestä on odotettavissa kuitenkin ylijäämäinen johtuen ennen kaikkea kirkkohallituksen myöntämästä harkinnanvaraisesta avustuksesta.

Kirkkovaltuusto suorittaa suunnittelukauden lopulliset linjaukset tuloveroprosentin suuruudesta, lainakannan hoitamisesta ja alijäämäisen talouden kattamisesta. Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2020 tuloveroprosentin nykyisen 1,95 %:n suuruiseksi. Kirkollisverotulojen arvioidaan olevan samalla tasolla kuin kuluvana vuonna. Kunnan väkimäärään sidottu valtionavustus vähenee noin 400 euroa ollen 52 198 euroa. Muita merkittäviä tuottoja ei ole talousarviovuodelle tiedossa. Palkkojen korotukset vuodelle 2020 ovat noin 1 %. Mikäli seurakunnan maksuvalmius merkittävästi heikkenee, joudutaan ottamaan käyttöön työntekijöiden lomautukset. Ne pyritään hoitamaan niin, ettei seurakunnan perustoiminta olennaisesti heikkene.

Henkilöstökuluja pyritään vähentämään mm. kannustamalla työntekijöitä vaihtamaan lomarahoja vapaaseen. Lomarahavapaat on pystyttävä kuitenkin järjestämään niin, että sijaisia ei vapaan vuoksi tarvitse palkata. Vuosilomasijaisia ei pääsääntöisesti palkata toiminnallista puolta lukuun ottamatta. Henkilöstölle tarjotaan mahdollisuutta työtilanteen salliessa tehdä työtä määräaikaisesti osaaikaisena. Lisäksi työnantaja suhtautuu työtilanteen salliessa myönteisesti mahdollisiin vapaaehtoiisiin palkattomiin vapaisiin.

Yhteistyön vahvistamista Vaalan seurakunnan kanssa jatketaan myös tulevana vuonna, kun seurakuntien yhteinen nuorisotyönohjaaja aloittaa työnsä 1.1.2020 alkaen. Utajärven ja Vaalan seurakunnat ovat yhdessä mukana myös Oulun hiippakunnan johtamassa Kohdataan-hankkeessa, joka jatkuu vuoteen 2021 saakka. Yhteistyötä helpottaa entisestään Vaalan seurakunnan liittyminen Oulun hiippakuntaan ja samalla Limingan rovastikuntaan vuoden 2020 alusta. Limingan rovastikunnan seurakuntien kanssa yhteistyö on hyvin säännöllistä. Monenlaisen vuorovaikutuksen ohella työntekijät saavat yhteistyön kautta tärkeää kollegiaalista apua ja tukea.

Suunnittelukaudella halutaan edelleen vahvistaa yhteistyötä myös Utajärven kunnan kanssa. Yhteistyöllä tavoitellaan erityisesti taloudellisia säästöjä. Yhtenä konkreettisenä esimerkkinä on seurakuntatalon laajennusosan yhteiskäytön lisääminen kunnan ja muiden sidosryhmien kanssa.

### 3. TALOUSARVION VALMISTELUN PERUSTEITA

#### 3.1. Johdanto

Jokaista varainhoitovuotta varten kirkkovaltuuston on vahvistettava seurakunnalle talousarvio (KJ 15:1). Talousarvion rinnalla tarkastellaan kolmea 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 kirkkovaltuusto on päättänyt, että **kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle vuosikatteesta ja viranhaltijat/toimikunnat 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. Kansantalouden tuotanto alkoi kasvaa vuonna 2015 ja oli parhaimmillaan vuoden 2017 alkupuoliskolla vajaassa neljässä prosentissa. Sen jälkeen kasvu on laskenut noin 1,7 prosenttiin (7/2019). Syksyn ensimmäisten ennusteiden mukaan koko vuoden 2019 talouskasvu jäisi alle 1,5 prosenttiin – ennusteet ovat alentuneet keväästä.

Vuoden 2018 tilinpäätösten mukaan noin puolella seurakuntatalouksista vuosikate ei yltänyt poistojen tasoon. Talouden tasapainon minimivaatimuksena on, että vuosikate on poistojen suuruinen. Vuodesta 2009 alkaen kirkollisveron tuotto on alentunut keskimäärin vähän yli prosentin vuodessa (v. 2018 rahanarvossa). Positiivisista ennusteista huolimatta vuoden 2018 verotilitykset



pienenivät vajaan kaksi prosenttia. Vuoden 2019 verontilityksissä noudatetaan ensimmäistä vuotta uutta verontilityslakia ja siksi verontilitykset eivät ole vertailukelpoisia viime vuoden vastaavaan ajankohtaan.

### Verotulojen kehitys ja arvio Utajärven seurakunnassa:

	Kirkollisvero	Yhteisövero	Valtionrahoitus	Yhteensä
Verovuosi 2022	518 000	0	52 198	570 198
Verovuosi 2021	518 000	0	52 198	570 198
Verovuosi 2020	518 000	0	52 198	570 198
Verovuosi 2019	518 000	0	52 718	570 718
Verovuosi 2018	496 482	0	54 907	551 389
Verovuosi 2017	528 164	0	55 788	583 952
Verovuosi 2016	535 046	10 193	56 844	602 083
Verovuosi 2015	555 986	68 009	0	623 995
Verovuosi 2014	552 680	63 327	0	616 007
Verovuosi 2013	565 823	56 516	0	622 339
Verovuosi 2012	516 227	53 654	0	569 881

Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2020 tuloveroprosentiksi 1,95. Taloussuunnitelma vuosille 2021–2022 edellyttää myös vähintään 1,95 tuloveroprosenttia.

### 3.3. Nykyisen toiminnan ja resurssien arviointi

Utajärven seurakunnan toimintaympäristö muuttuu koko ajan. 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.

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. Poistot ovat suuret ja vuosikate ei riitä kattamaan poistojen määrää. 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 vapaaehtoistoiminnassa 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.

## **Yhteistyökumppanit**

Taloudellisesti epävakaina aikoina yhteistyön tärkeys eri tahojen kanssa korostuu. Utajärven seurakunnan tärkeitä yhteistyökumppaneita ovat erityisesti Vaalan seurakunta, Utajärven kunta sekä 4H-yhdistys. Vaalan seurakunnan kanssa on ollut yhteinen lastenohjaaja 1.8.2019 alkaen. Seurakuntien yhteinen nuorisotyönohjaaja aloittaa työnsä 1.1.2020 alkaen. 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:**

Vaalan seurakunnan kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteinen lastenohjaaja
- yhteistä isoskoulutusta

Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) kanssa tehtävä yhteistyö:

- taloushallinnonpalvelut

Oulun seurakuntayhtymän kanssa tehtävä yhteistyö:

- Oulun IT-alueen yhteistyö (lait leasing, tietoturva, it-tuki)
- Aluekeskusrekisteri
- tunnustuksettomien hautausmaa
- kehitysvammaistyö; kehitysvammaisten papin palkkaaminen
- tietosuojavastaava

Limingan rovastikunnan kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteiset rovastikunnalliset tapahtumat
- yhteiset työalojen kokoontumiset ja koulutustilaisuudet
- hankintojen kilpailutukset (mm. vakuutukset)

Utajärven kunnan kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteiset juhlat ja konsertit (itsenäisyyspäivä, kansallinen veteraanipäivä)
- yhteiset lasten ja nuorten leirit
- sankarihautausmaan hoito; kukkaistutukset ja nurmialueet
- kilpailutus (mm. sähkönhankinta)
- seurakunnan edustus kunnan työryhmissä (Elinvoima, Vanhus- ja vammaisneuvosto, Reilu kauppa)

4H:n kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteiset kerhot
- yhteiset koulutukset

Kotiseutuyhdistyksen kanssa tehtävä yhteistyö:

- tiekirkkotoiminta ja kotiseutumuseon ylläpito

Kyläseurat

- hautausmaiden ylläpito ja kunnostus
- kyläkirkot ja kappelihartaudet

### 3.4. Ennusteita vuodelle 2020

Syksyn 2019 ensimmäisten ennusteiden mukaan kokonaistuotannon kasvuennustetta kuluvalle vuodelle on laskettu ja se on keskimäärin 1,3 prosenttia. Vuoden 2020 ennusteiden keskimäärä on laskenut 0,9 prosenttiin. Vuoden takaisesta tilanteesta ennusteet ovat noin puoli prosenttiyksikköä alemmalla tasolla. Inflaation odotetaan olevan vuonna 2020 noin 1,1 prosenttia. Vuonna 2020 kuluttajahinnat nousisivat vain hieman enemmän – 1,4 prosenttia. Ansioihin odotetaan kasvua. Vuonna 2020 ansiotaso kasvaisi lähes kolme prosenttia ja vuonna 2020 kasvu olisi samalla tasolla. Työttömien määrän odotetaan edelleen laskevan, eli työttömyysaste olisi 6,5 prosenttia vuonna 2020 ja 6,4 prosenttia vuonna 2021.

### 3.5. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys

#### Kirkollisvero

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suurus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja ansiotuloja saavien lukumäärä. Vaikka kokonaistalouden volyyymi alenee, ansiotason kasvu ja työttömyyden aleneminen tukevat kirkollisverotuottoa.

#### Utajärven seurakunnan ja kunnan väkiluvun kehitys vuosina 2007–2019

Utajärven seurakunnan väkimäärä on laskenut keskimäärin noin 50 henkilöllä vuodessa. Vuoden 2019 aikana väkimäärän lasku on hidastunut. Vähennystä on lokakuun loppuun mennessä ollut 10 henkilöä. Vuoden 2019 lopussa väkimäärän arvioidaan olevan 2310. Suunnittelukauden 2022 lopussa väkimäärän arvioidaan olevan noin 2250, jos väestönkehitys pysyy näin maltillisena.

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	2845
2016	2457	2766
2017	2398	2768
2018	2325	2693
27.11.2019	2317	2683

#### 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 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2020 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on varattu 115,7 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 1,5 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle. Keskusrahaston saaman valtionrahoituksen jakotavan esitetään pysyvän nykyisellään. Indeksikorotuksen kohdentamisesta päättää kirkolliskokous marraskuussa.

Rahoituslain neljännessä pykälässä säädetään, että Kirkon keskusrahaston tulee toimittaa opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seurantaan varten tarvittavat tiedot. Kirkon keskusrahasto käyttää tietojen toimittamiseen seurakuntien taloustilastoista johdettuja yhteenlaskettuja kustannustietoja. Seurakunnissa tulee tarkasti noudattaa kirkkohallituksen ohjetta kustannusten kohdentamisesta kirjanpidossa.

### **Kirkon keskusrahastomaksu**

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu aleni vuodesta 2018 alkaen yhdellä prosenttiyksiköllä 6,5 prosenttiin. Maksu on pysynyt samana, eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodeksi 2020.

### **Eläkerahastomaksu**

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu korotettiin viiteen prosenttiin vuodeksi 2018. Maksu on pysynyt samana, eikä siihen esitetä muutosta vuodeksi 2020.

### **Verotuskustannukset**

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,4 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Valtion vuoden 2020 talousarvioesityksessä Verohallinnon toimintamenot kasvavat noin 1,3 prosenttia. Tämän perusteella seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,9 miljoonaa euroa. Kustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

## **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 31.3.2020 saakka. Uusi sopimus neuvotellaan ja sovitaan tuohon päivään mennessä. Talousarvio joudutaan laatimaan ilman tietoa tulevista palkantarkistuksista. Yleinen talouskehitys huomioiden seurakuntien on syytä kuitenkin varata palkkauskustannuksiin harkinnan mukaan noin 1–2 prosenttia. Myöskään ratkaisua mahdollisesta lomarahojen vähennysten jatkumisesta ei vielä ole. Talousarvio tulee laatia siten, että lomarahat maksetaan täysimääräisinä Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaisesti.

### *Eläkemaksut*

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 %. Maksussa on huomioitu Kiky-sopimuksen edellyttämä 0,4 %-yksikön alennus. Työntekijän eläkemaksu kasvaa 0,4 %-yksikköä ja on alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 prosenttia palkoista ja 53-62-vuotiailla 8,65 prosenttia palkoista. Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän eläkemaksuprosentit yhdistetään. Työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 %. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu vuonna 2020 pysyy nykyisellään ja on 28,7 % (21,0 + 7,7). Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta. Maksuprosentit ovat vahvistamattomia.

### *Muut henkilösivukulut*

Muun muassa Kuntaliitto ja Elinkeinoelämän keskusliitto ovat julkaisseet arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa. Vuonna 2020 työnantajan sairausvakuutus maksu nousisi 1,34 prosenttiin (0,77 % vuonna 2019) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 086 500 saakka 0,45 % ja ylittävistä osasta 1,7 % (nämä olivat 0,45 % ja 2,05 % vuonna 2019). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,8 prosenttia. Kaikki henkilösivukulut olisivat yhteensä noin 24,3 %.

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.

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 siirtyminen osaksi Oulun hiippakuntaan ja samalla Limingan rovastikuntaan 1.1.2020 alkaen 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. Tehtävänä on ohjata tarpeellisiin koulutuksiin, tarjota hyvät työterveyshuollon palvelut sekä kannustaa työntekijöitä myös omaehtoiseen työkyvyn ylläpitoon muun muassa ePassin kautta.

### **3.7. Kiinteistöjen ylläpitokulut**

Utajärven seurakunnalla on kaksi merkittävää kiinteistöä (seurakuntatalo ja kirkko) ja viisi hautausmaata ylläpidettävänä. Kiinteistöjen ylläpito ja viheralueiden hoito vaativat resursseja, ja kaikkia tarvittavia toimenpiteitä ei voida tämän hetkisillä resursseilla tehdä. Esimerkiksi tapulin kunnostaminen ei ole lähivuosiinakaan mahdollista. Oma haasteensa on pitkät välimatkat kiinteistöjen välillä.

Kiinteistöjen ylläpidon kustannusten kasvu kiihtyi vuoden 2018 aikana noin 1,3 prosentista tämän vuoden toisen vuosineljänneksen 2,6 prosenttiin. Viimeinen tilastoitu vuosineljännes osoittaa, että kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat sähkökustannukset 9,9 prosenttia. Korjauskustannukset ja lämmityskustannukset kasvoivat 2,6 prosenttia. Jätehuoltokustannukset kasvoivat 1,5 prosenttia, ulkoalueiden hoidon kustannukset 1,4 prosenttia ja hallintokustannukset 1,3 prosenttia. Veden ja jäteveden kustannukset nousivat 1,2 prosenttia ja käytön ja huollon kustannukset 0,7 prosenttia. Siivouskustannukset pysyivät edellisen vuoden tasolla.

### **Taloudelliset avustukset seurakunnille**

Seurakuntatalouksia muistutetaan siitä, että vuodesta 2018 alkaen on verotulojen täydennysavustuksen jakoperusteita muutettu. Verotulojen täydennysavustuksen määrä seurakuntataloutta kohti muodostuu laskelman perusteella. Laskentaperusteisiin ei ole tulossa muutosta. Lisäksi seurakunta voi hakea harkinnanvaraista avustusta.

### 3.8. Muuta huomioitavaa

Seurakuntien taloudellinen liikkumavara on kaventunut huomattavasti viimeisen 10 vuoden aikana. Tuona aikana jäsenmäärä on vähentynyt yli 500 000 henkilöllä (–13 %) ja kirkollisverotulon tuotto lähes 100 miljoonalla eurolla (–10 %). Molempien määrien väheneminen on ollut jatkuvaa ja jäsenistön osalta kiihtyvää. Viimeistään tässä vaiheessa seurakuntien strategiana pitää olla toiminta niukkenevien resurssien varassa. Se tarkoittaa toiminnan keskittämistä ja joistakin työmuodoista luopumista. Suurella osalla seurakuntia on kuitenkin rahavarojen määrä vielä hyvällä tasolla, eikä äkkinäisiin ratkaisuihin ole tarvetta. Strategian huolelliseen valmisteluun on hyvät mahdollisuudet. Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennyksen vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyys voidaan arvioida, on tulevista peruskorjaus- ja uusinvestoinneista sekä lainanlyhennyksistä tarpeen tehdä vähintään viiden vuoden päähän ulottuva suunnitelma arviolaskelmineen.

Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2020 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma. Tuona aikana talous on saatettava tasapainoon.

Seurakunnan voidaan katsoa olevan vakavissa taloudellisissa vaikeuksissa, jos taseeseen on kertynyt alijäämää. Tilanne on erittäin vaikea, jos tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena tai useampana vuotena. Rahavarojen riittävyttä tulee myös tarkkailla; jos rahavarojen riittävyys on alle 60 päivää, tulee tilanne pyrkiä korjaamaa parempaan suuntaan. Velan määrä seurakunnissa on vielä suhteellisen pieni. On kuitenkin joukko seurakuntia, joissa suhteellinen velkaantuminen on yli 50 prosenttia. Se on eräs kriisikunnan tunnusmerkistön raja-arvoista. Tunnusluku kuvaa velan määrän suhdetta toiminta- ja verotuottoihin. Suhteellinen velkaantuminen -tunnusluvun kehitystä tulee seurata säännöllisesti.

Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, 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 tervehtyttämiskeinoiksi suositellaan sekä kiinteistöjen määrän vähentämistä, käyttö- ja ylläpitokustannusten karsimista että henkilöstökulujen määrän vähentämiseen liittyviä ratkaisuja. Viimeistään tässä vaiheessa kiinteistöstrategian laatiminen on ajankohtaista. Henkilöstön osa-aikaistuksia ja vapaaehtoisten osallistamista tulee myös pitää vaihtoehtoina. Henkilöstön vähentämiseksi voidaan hyödyntää tilanteita, joissa virka tai työsuhte tulee avoimeksi. Samalla tilannetta voidaan hyödyntää jäljelle jäävän henkilöstön tehtäväkuvien ja työajankäytön uudelleen arviointiin ja laajentamiseen. Elleivät edellä mainitut keinot riitä, on turvauduttava henkilöstön lomautuksiin – ja aivan viimeisenä keinona irtisanomisiin. Henkilöstöä koskeva pidemmän aikavälin suunnitelma auttaa seurakuntataloutta harjoittamaan vakaata ja turvallista henkilöstöpolitiikkaa.

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 VUOTEEN 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 vuoteen 2020 ovat seuraavat:

### **4.1. Tuemme hengellisyyttä**

#### ***Jumalanpalveluselämän kehittäminen***

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- jumalanpalvelukset ovat vieraanvaraisia, saavutettavia ja sopivia kaikenikäisille, joiden toteuttamiseen seurakuntalaiset osallistuvat
- 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:

- tehdään kotikäyntejä ja syntymäpäivävierailuja
- rohkaistaan yhteistyökumppaneita kirkkokyytien järjestämiseen vanhuksille ja liikuntaesteisille
- järjestetään vuosittain muistisairaiden messu
- järjestetään kuukausittain hartaushetki hoivakoti Kirkkopuistossa sekä ryhmäkoti Metsolassa
- 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:

- pidetään vuosittain rippikoulua
- rohkaistaan nuoria isoskoulutukseen
- järjestetään vuoden aikana ainakin kaksi nuorten omaa jumalanpalvelusta
- pidetään kuukausittain koululla päivänavauksia sekä koululaiskirkot syyslukukauden alkaessa, adventin aikaan sekä kevtlukukauden päättyessä
- järjestetään välituntivierailuja koulussa
- järjestetään koululaisille vierailumahdollisuuksia seurakunnan tiloissa
- muistetaan uusia ylioppilaita
- kutsutaan kunnan nuorisovaltuuston jäseniä mukaan seurakunnan kasvatustyön suunnitteluun ja toimintaan

### ***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 Vaalan seurakunnan kanssa
- 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 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
- 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.)
- osallistutaan järjestöpalaveriin
- 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
- kehitetään ja päivitetään säännöllisesti seurakunnan kotisivuja (Lukkari) sekä Facebook-sivustoja
- käytetään sosiaalisen median mahdollisuuksia enemmän, kuten nuorten käyttämiä palveluja Instagram ja SnapChat
- hyödynnetään kunnan infotauluja tiedottamisessa
- järjestetään säännöllisesti seurakunnan toimintaan liittyviä kyselyjä
- 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 aamupuuro ja ruokajakelu vähintään joka toinen viikko
- varmistetaan vuosittain riittävä määräraha diakonia-avustuksiin
- osallistutaan vuosittain EU-ruokajakoon
- kannustetaan seurakuntalaisia taloudelliseen avustamiseen ja lahjoituksiin
- 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 Hyvinvointiraattia
- rohkaistaan seurakuntalaisia hiljentymiseen hautausmailla

#### 4.5. Turvaamme toimintaedellytykset

##### *Vapaaehtoisten löytäminen, kouluttaminen ja tukeminen*

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- tarjotaan mahdollisuuksia luottamushenkilöiden kouluttautumiseen
- valitaan vuosittain Vuoden vapaaehtoinen (toinen toista/ 2.2)
- tiedotetaan vapaaehtoistoiminnasta ja tarjotaan mahdollisuuksia vapaaehtoistehtäviin muun muassa Vapaaehtoistyö.fi-sivuston kautta
- vahvistetaan isokoulutusta ja kerhonohtajaajakoulutusta
- 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 Yhteisvastuukeräjiä (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 2019 käynnistyneeseen Kohdataan-hankkeeseen
- laaditaan vuosittainen henkilöstön kehittämissuunnitelma/koulutussuunnitelma
- kehitetään yhteistyötä Työterveyshuollon kanssa

- järjestetään yhteinen kevätretki
- käytetään ePassia kuntoiluun ja harrastuksiin

### ***Talouden tasapainottaminen***

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- taloudellisen ja toiminnallisen yhteistyön lisääminen erityisesti Vaalan seurakunnan kanssa
- kannustetaan henkilöstöä vaihtamaan lomarahoja vapaaksi
- rohkaistaan seurakuntalaisia vapaaehtoistoimintaan
- toimintaa sopeutetaan toimintaympäristön muutosten mukaisesti

## **4.6. Vuoden 2020 toiminnan erityiset painopisteet:**

### **Seurakunnan perustuksen jatkaminen ja vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen**

Utajärven seurakunnan strategiassa todetaan, että seurakunnan tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteiseen, tuoda elämään kestävä perusta sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Suomalaisten tärkeimpiä kirkkoon kuulumisen syitä ovat tutkimusten mukaan elämän taitekohtiin liittyvät kirkolliset toimitukset sekä auttamiseen ja heikoista huolehtimiseen liittyvät tehtävät. Kriisien aikana kirkot täyttyvät ja kirkoissa vietetään myös elämän kaaren onnellisia juhlia. Seurakunta tarjoaa jumalanpalveluksissaan ja muissa hengellisissä tilaisuuksissaan tilan surun tai ilon kokemiseen ja elämiseen. Seurakunnan turvaverkot myös suojaavat monia elämässään todella vaikeuksiin joutuneita.

Kirkollisten toimitusten hoitaminen edellyttää hyvää yhteistyötä työntekijöiden välillä sekä työntekijöiden ja eri palveluntuottajien välillä. Utajärvellä on väestörakenteesta johtuen väkimäärään nähden paljon hautaan siunaamisia. Niiden yhteydessä korostuu toimituskeskustelujen merkitys. Tulevan vuoden yhtenä keskeisenä tavoitteena on vainajien lähiomaisten kohtaaminen myös hautaan siunaamisen jälkeen. Sitä varten varataan aikaa keskusteluille ja mahdollisille kotikäynneille. Koska rovastikunnallisiin tilaisuuksiin on usein vain vähän osallistujia, järjestetään syksyllä seurakuntatalolla kotiseurakunnan oma suruilta läheisensä menettäneille. Samalla selvitetään mahdollisuutta sururyhmän kokoamiseen. Lisäksi omaisia kutsutaan pyhäinpäivänä iltajumalanpalvelukseen, jonka yhteydessä muistetaan kaikkia edellisen pyhäinpäivän jälkeen poisnukkuneita ja sytytetään heille nimikoidut muistokynttilät. Tuona iltana muistetaan samalla Utajärvellä vuoden aikana haudattuja muiden seurakuntien jäseniä. Omaisia kutsutaan myös osallistumaan jumalanpalvelukseen, jossa ilmoitetaan läheisen kuolemasta ja toimitetaan ”kiitos”.

Seurakunnan kotisivujen kautta avautuvaa Kirkkoradiota hyödynnetään myös kirkollisten toimitusten osalta niissä tilanteissa, jolloin kaikki omaiset ja ystävät eivät ole päässeet tulemaan kirkkoon. Ilman erillistä pyyntöä internet-yhteyttä ei avata muulloin kuin esimerkiksi jumalanpalveluksissa ja musiikkitilaisuuksissa.

Seurakunnissa joudutaan entistä enemmän miettimään toiminnan tapoja ja rakenteita, kun taloudelliset resurssit vähenevät. Utajärven seurakunnassa haasteena on myös työntekijäresurssien vähentyminen ja tehtävänkuvien laajentuminen. Kaiken kaikkiaan työntekijöiden ja seurakuntalaisten roolit ovat uudenaikaisessa tarkastelussa. Kirkko on seurakuntalaisten yhteisö ja he kantavat jatkossa suurempaa vastuuta toiminnasta. Seurakuntalaisten niin sanottu vapaaehtoistoiminta luo mahdollisuuksia monenlaiselle seurakunnalliselle toiminnalle. Sen tähden seurakuntalaisia rohkaistaan kantamaan entistä enemmän vastuuta kotiseurakunnan toiminnasta. Helmikuun 2. päivä (toinen toista) valitaan jälleen kerran vuoden vapaaehtoinen. Valinnalla halutaan muistuttaa vapaaehtoistyön merkityksestä.

Erityisesti lähimmäispalveluun, jumalanpalvelusten toimittamiseen sekä erilaisen seurakunnallisten tapahtumien järjestämiseen tarvitaan lisää vastuunkantajia. Joulukuussa järjestetään kaikille vapaaehtoistoiminnassa mukana olleille yhteinen kiitosilta. Myös rovastikunnalliseen vapaaehtoisten virkistyspäivään osallistutaan mahdollisuuksien mukaan.

Seurakunnassa on nähty tärkeänä työntekijöiden ohjaaminen entistä enemmän vapaaehtoistoiminnassa olevien valmennustehtäviin ja seurakunnallisen elämän ja toiminnan koordinointiin. Vapaaehtoiset on koettu merkittävänä voimanvarana. Kirkon tulevaisuuskomitean mietintöä mukaillen tavoitteena tulee olla siirtyminen työntekijäkeskeisestä ja virkamiesmäisestä ajattelutavasta entistä enemmän seurakuntalaisten roolia korostavaan ajatteluun.

### **Jumalanpalveluselämän kehittäminen**

Jumalanpalvelus on ollut kaikkina aikoina seurakuntaelämän keskus. Se on kirkon ominta aluetta, ja siitä kirkon tunnistaa kirkoksi.

Utajärven seurakunnassa tavoitteena on edelleen lisätä seurakuntalaisten osallistumista jumalanpalveluselämään sekä jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen. Tärkeää on, että koko työyhteisö ja kaikki työalat sekä luottamushenkilöt sitoutuvat siihen. Jumalanpalveluselämän kehittäminen on kaikkien työalojen toiminnassa mukana. Luottamushenkilöitä rohkaistaan myös olemaan siinä tehtävässä tukena ja mukana.

Utajärven seurakunnassa jumalanpalveluselämän kehittämistä varten on perustettu eri-ikäisistä seurakuntalaisista koostuvia jumalanpalvelusryhmiä, jotka vuorollaan kantavat vastuuta sunnuntain jumalanpalveluksen suunnittelusta ja toteuttamisesta yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa. Ryhmäläiset huolehtivat yhdessä mm. virsikirjojen jakamisesta ja tervetuloitotuksista kirkon ovelta, lukukappaleiden lukemisesta, avustamisesta esirukouksessa, kolehdinkannosta sekä mahdollisesti kirkkokahvien järjestämisestä. Tavoitteena on saada lisää ryhmiä ja vastuunkantajia. Erityisesti lapsia ja nuoria toivotaan mukaan. Rippikoululaisista muodostetut jumalanpalvelusryhmät sekä leirijumalanpalvelukset ja niiden ns. jumisryhmät vahvistavat osaltaan nuorten jumalanpalvelusopetusta.

On kuitenkin muistettava, että kaikkien ei kuitenkaan tarvitse olla erityisessä palvelutehtävässä, sillä yhtä tärkeä tehtävä on istua kirkonpenkissä vaikka viimeisessä penkkirivissä. Sitä tehtävää on kutsuttu kirkonpenkkitehtäväksi. Tavoitteena on, että jokainen Utajärvellä asuva voi kokea omakseen kotikirkon ja jumalanpalveluksen, jonne on helppo ja turvallista tulla. Jumalanpalvelusten halutaan olla vieraanvaraisia, saavutettavia ja sopivia kaikenikäisille.

Jumalanpalveluselämää rikastuttavat yhteistyössä kyläseurojen kanssa järjestettävät kyläkirkot sekä yhdistysten ja yhteisöjen kirkkopyhät, joihin useimmiten sisältyy kirkkokahvi. Saavutettavuutta haluaan lisätä myös siten, että järjestetään ikäihmisille suunnattuja ehtoollistilaisuuksia ja muistimessuja.

Utajärven kirkon jumalanpalvelukset sekä muut kirkossa pidettävät yleisötilaisuudet kuuluvat myös internetin välityksellä. Jo vuonna 2012 avatusta nettiyhteydestä on saatu runsaasti vuosien varrella myönteistä kuuntelijapalautetta. Tämän niin sanotun kirkkoradion toiminnasta ja mahdollisuuksista tiedotetaan myös kirkollisten toimitusten yhteydessä sekä Tervareitti-lehdessä ja kotisivuilla julkaistavissa kirkollisissa ilmoituksissa. Utajärvellä toimiva osuuskunta Utakuidun laajakaistaverkko mahdollistaa nopean internet-yhteyden.

Tulevana vuonna otetaan kirkossa käyttöön kastepuu, johon jumalanpalveluksen yhteydessä kiinnitetään Utajärven seurakunnan kastettujen vauvojen kastesydämet. Vanhempien luvalla kastesydämeen kirjoitetaan kastetun vauvan nimi sekä kastepäivä. Kastesydämen voi ripustaa kastepuuhun kastetun läheinen, esimerkiksi äiti, isä, joku sisaruksista, isovanhemmista tai kummeista. Mikäli kastetun perheenjäseniä ei ole mukana jumalanpalveluksessa, sydämen ripustaa seurakunnan työntekijä tai vapaaehtoinen. Vuoden aikana kastetut ja heidän läheisensä kutsutaan seuraavan vuoden palmusunnuntain perhekirkkoon, jossa kotiväki saa kastesydämen mukaansa.

### **Ympäristöohjelman ylläpito ja Reilu kauppa**

Utajärven seurakunnan vuonna 2018 päivitetyn ympäristöohjelman myötä kirkkohallitus myönsi 17.9.2019 Utajärven seurakunnalle jo kolmannen kerran Kirkon ympäristödiplomin, joka on voimassa 2019-2023. Ympäristöohjelman tavoitteiden ylläpito edellyttää seurakunnan työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja kaikkien muiden seurakuntalaisten 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 tuotteista maksetaan viljelijöille korvausta, joka takaa heidän perheilleen kohtuullisen toimeentulon. Viljelijät ovat sitoutuneet noudattamaan Reilun kaupan periaatteita ja tuottamaan korkealaatuisia tuotteita, jotka menestyvät kansainvälisessä kilpailussa. Utajärvellä tultaneen järjestämään keväällä 2020 Reilun kaupan kaupunkien ja kuntien yhteinen seminaari. Utajärven kunta on ensimmäinen Reilun kaupan kunta Suomessa. Utajärven seurakunnasta on edustaja kunnan perustamassa Reilun kaupan työryhmässä.

Ympäristöasiat sisältyvät myös Utajärven seurakunnan jumalanpalveluselämään. Luomakunnan sunnuntain lisäksi ympäristöasioita käsitellään aika ajoin myös muissa jumalanpalveluksissa ja hartauksissa. Hiljaisella viikolla järjestetään hautausmaahartaudet sivukylien kappeleissa. Perinteinen kylvöjen siunaaminen järjestetään keväällä yhteistyössä maataloustuottajien ja eläkeläisjärjestöjen kanssa. Juhannusaaton hartaushetki pidetään kokon äärellä Vesitorninmäellä. Kesällä järjestetään sivukylillä kyläkirkoja. Pääosin ne pidetään ulkona luonnon keskellä. Syksyllä kokoonnutaan kirkkoon sadonkorjuun kiitosjuhlaan. Ennen joulua julistetaan metsänväelle joulurauha yhdessä 4H:n, metsästyseurojen ja riistaväen kanssa.

### **Kohdataan-hanke ja yhteistyön vahvistaminen Vaalan seurakunnan kanssa**

Seurakunnat elävät yhteiskunnallisten ja ihmisen käyttäytymisen liittyvien muutosten keskellä. Seurakunnan toimintakenttiin vaikuttavia ajan ilmiöitä ovat mm. väestörakenteen muutokset, informaatioteknologian vaikutukset ihmisten arkeen, katsomusten kirjon laajeneminen ja auktoriteettien merkitysten pieneneminen. Samanaikaisesti kirkko on ottanut tavoitteekseen ihmisen kohtaamiseen perustuvan toimintakulttuurin luomisen. Tämä vaatii uusien toimintatapojen löytämistä jatkuvasti muuttuvassa ympäristössä ja uudenlaisen työotteen omaksumista.

Kohdataan-hankkeella pyritään auttamaan ja tukemaan seurakuntia uudenlaisen työkulttuurin kehittämisessä. Hankkeen tavoitteena on: Vahvistaa esimiesten johtamisaamista, auttaa seurakuntia rakentamaan yhteistyöllä osuvaa ja vaikuttavaa toimintaa, valmentaa seurakuntia osallistavan työkulttuurin omaksumiseen omaksi toimintatavakseen, jolla on olennainen vaikutus työhyvinvointiin, rakentaa seurakuntien sisäistä ja välistä yhteistyötä sekä vertaisoppimista, jatkaa seurakuntakohtaisen tilannekuvan nopeaan kartoitukseen soveltuvan välineen kehittelyä sekä luoda keinoja, joilla voidaan turvata yhteinen tilannekuva sekä seurakunnan työntekijöille että luottamushenkilöille etenkin vaativissa päätöksentekotilanteissa sekä tuottaa tietoa seurakuntien henkilöstön hyvinvointia, oppimista ja lähijohtamista tukevista hyvistä käytännöistä.

Hankkeen kesto on kaksi vuotta (2/2019-1/2021) ja sen toteuttaa Oulun hiippakunnan tuomiokapituli. Hankkeeseen on saatu rahoitusta Euroopan unionilta, Euroopan sosiaalirahastosta (ESR), toimintalinja 3; työllisyys ja työvoiman liikkuvuus; tuottavuuden ja työhyvinvoinnin parantaminen. Hanke toteutetaan kahdeksassa seurakunnassa: Utsjoki, Inari, Kittilä, Oulunsalo, Tuira, Utajärvi, Vaala ja Haapavesi.

Utajärven ja Vaalan seurakunnat ovat palkanneet yhteisen lastenohjaajan elokuun 2019 alusta. Yhteinen nuorisotyönohjaaja aloittaa työnsä 1.1.2020 alkaen. Utajärven ja Vaalan seurakuntien yhteistyön vahvistaminen on myös yhtenä Kohdataan-hankkeen tavoitteena. Tulevana vuonna järjestetään hankkeen myötä muun muassa seurakuntien työntekijöiden ja luottamushenkilöiden yhteisiä kokoontumisia. Samalla selvitetään mahdollisuutta Utajärven ja Vaalan seurakuntien yhteiselle kasvatuksen vastuuryhmälle. Osittain hankkeeseen liittyen tultaneen järjestämään Utajärven seurakunnan toimintaan ja palveluihin liittyvä kysely.

## 5. KIINTEISTÖTOIMI

### Hautaustoimi ja kiinteistöt

#### Kirkonkylän hautausmaa

Seurakuntamestari vastaa kirkonkylän hautausmaan hoidosta. Hoitohautojen hoitamisesta vastaa hautainhoitorahastolle palkattu työntekijä yhdessä seurakuntamestarin kanssa.

Joenpuolen hautausmaan hirsistä varastorakennusta kunnostetaan vaihtamalla alimmat lahonneet hirret.

#### Sanginkylän hautausmaa

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

#### Niskan hautausmaa

Niskan hautausmaan hoidosta vastaa hautausmaan isäntä. Niskan hautausmaan hoitotöitä tehdään paljon talkootyönä. Nurmenleikkaukset hoitaa seurakuntamestari tai hänen sijainen. Hoitohautojen hoitamisesta vastaa hautainhoitorahastolle palkattu työntekijä yhdessä seurakuntamestarin kanssa.

#### Sotkan hautausmaa

Seurakuntamestari vastaa Sotkan hautausmaan hoidosta.

Sotkan hautausmaan hoitotyöt tehdään suurelta osin kyläläisten tekemänä talkootyönä.

#### Juorkunan hautausmaa

Juorkunan hautausmaan hoidosta vastaa hautausmaan isäntä. Hautausmaan hoitotyöt tehdään pääosin talkootyönä.

#### Sankarihautausmaa

Seurakunta vastaa sankarihautausmaan viheralueiden hoidosta ja kukkaistutuksista. Utajärven kunta osallistuu kustannuksiin vuosittaisella avustuksella.

#### Kirkko ja kellotapuli

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

Kirkon huoltorakennuksen palonilmaisimia uusitaan.

#### Seurakuntatalo

Talusrakennuksen kattohuopa vaihdetaan.

#### Hautainhoitorahasto

Utajärven seurakunta jatkaa hoitohautojen hoitamista hautainhoitorahaston kautta. Hoitohautasopimuksia tehdään vuoden sekä kolmen vuoden sopimuksina. Lisäksi on kastelusopimuksia. Hoitohautojen hinnat on eritelty hinnastossa. Hoitohautojen hoitamista varten palkataan tuntipalkkainen työntekijä. Seurakuntamestari vastaa sopimusten kirjoittamisesta ja osallistuu myös hoitotyöhön ruuhka-aipeina ja tarvittaessa muulloinkin. Hoitohautojen hoitamista seurakunta pystyy tarjoamaan vain kirkonkylän, Niskan ja Sotkan hautausmaille. Sanginkylän ja Juorkunan hautausmaille eivät työntekijäresurssit riitä. Kyläseuroja rohkaistaan tarjoamaan hoitohautapalveluja omaisille.

## **6. INVESTOINTI- JA RAHOITUSOSA 2020–2022**

### **6.1. Kassavarojen kartuttaminen**

Utajärven seurakunnan talousarvio 2020 on alijäämäinen ja vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä. Tilinpäätös 2019 tulee olemaan ylijäämäinen seurakunnan kirkkohallitukselta saaman harkinnanvaraisen avustuksen turvin. Utajärven seurakunta tulee hakemaan Kirkkohallitukselta harkinnanvaraista avustusta myös vuodelle 2020, sillä seurakunnan taloudellinen tilanne ja maksuvalmius tulee edelleen heikkenemään.

### **6.2. Lainanlyhennyssuunnitelma 2020–2022**

Utajärven seurakunnalla on hoidettavana kaksi lainaa. Toinen lainoista on maksettu takaisin 2023 ja viimeinen 2025 lainanhoitosuunnitelman mukaisesti. Lainojen yhteismäärä 31.12.2019 on 190 000 €. Lainoja lyhennetään suunnitelman mukaan 40 000 € vuodessa. Tämän suunnittelukauden 2020–2022 lopussa lainojen yhteismäärä on 70 000 €. Viime vuosien matala korkotaso on helpottanut lainojen hoitamista.

### **6.3. Investoinnit**

Vuodelle 2020 ei ole luvassa erityisiä investointeja. Vuoden aikana suunnitellaan kirkon ja tapulin etelälappeiden tervaukset. Itse tervaustyö suoritetaan vuonna 2021.

### **6.4. Metsätalous**

Metsätaloussuunnitelma on uusittu vuonna 2017 ja on voimassa vuosille 2018-2027. Metsänhoitotöitä tehdään suunnitelman mukaan.

## 7. LIITTEET

### 7.1. Virat ja toimet vuonna 2020

Utajärven seurakunnan virat ja toimet vuonna 2020:

- kirkkoherra
- seurakuntapastori (ei täytetty)
- talouspäällikkö
- diakoniatyöntekijä
- kanttori
- nuorisotyönohjaaja, yhteinen Vaalan seurakunnan kanssa (50 %)
- lastenohjaaja, yhteinen Vaalan seurakunnan kanssa (40 %)
- toimistosihteerin (osa-aikainen) 12 h/vk

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

Siivooja-emännän työaika on myös osa-aikainen (46 % / 77 %). Touko-syyskuun ajalla viikkotuntimäärä on 30 tuntia, muulloin 18 viikkotuntia. Työtuntimäärää voidaan muuttaa työtehtävien niin vaatiessa (esim. rippikoulun emännän työt). Työajan muutokset toteutetaan pääsääntöisesti kolmen viikon työvuorojärjestelmän mukaisesti jakson vaihtuessa.

Osa-aikaisena lastenohjaajana on 1.8.2019 alkaen toiminut Vaalan ja Utajärven seurakuntien yhteinen lastenohjaaja Marjo Niskakangas, jonka työaika Utajärvellä on 40 % kokoaikaisesta työajasta.

Utajärven ja Vaalan seurakuntien yhteinen nuorisotyönohjaaja aloittaa virassaan 1.1.2020. Hänen työaika Utajärvellä on 50 % kokoaikaisesta työajasta.

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



## 7.2. Hankinnat

### Tavaroiden ja palvelusten hankinta

Jokainen työala vastaa itse tavaroiden hankinnasta. Taluspäällikkö vastaa kiinteistöihin tehtävistä hankinnoista. Laskutus hoidetaan sähköisesti. Laskulta tulee käydä selville hankinnan suorittajan nimi.

### Hankintapäätökset tehdään seuraavasti:

- työalojen 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 tavaran tai palvelun tilannut.

Laskujen hyväksymisen suorittaa kirkkoherra tai kirkkoherran estyneenä ollessa taluspäällikkö tai hänelle asetettu sijainen. Maksusuunnitelma hyväksytään automaattisesti valtakirjalla. Hyväksynnän jälkeen laskut siirtyvät maksuliikennejärjestelmän kautta maksatukseen.

### 7.3. Perittävät maksut ja korvaukset 2020

#### Rippikoulu

Leiririppikoulumaksu	80,00 €
Päivärippikoulumaksu	30,00 €

#### Seurakuntatalon tilavuokrat: (hinnat sis. alv 24 %)

##### Yksityiset sekä Utajärveläiset yhdistykset ja järjestöt

Seurakuntasali ja keittiö	180,00 €
Pieni tilaisuus (max 30 hlö)	90,00 €
Kerhotilan vuokra	50,00 €

##### Kunta, yritykset ja muut käyttäjät

seurakuntasali ja keittiö	230,00 €
---------------------------	----------

#### Kotiseurakunnan kasteperheille seurakuntatalon käyttö kastejuhlaa varten on maksutonta.

Seurakuntatalon tilavuokraan kuuluu keittiön ja salin käyttö, keittiön astioiden, välineiden ja koneiden käyttö, tarvittaessa siivousvälineet ja -aineet, wc-paperit 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 €:n siivousmaksulla. Keittiö siivotaan kuitenkin aina käytön jälkeen. Tietoa tilojen käytöstä saa kirkkoherranvirastosta. Avaimet luovutetaan kuittausta vastaan kirkkoherranvirastosta, jonne avaimet myös palautetaan.

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

Liinamaksu	pieni liina	7,00 €/kpl (sis. alv 24%)
	iso liina	10,00 €/kpl (sis. alv 24%)

#### 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)	4,00 €/ hlö (sis. alv 14%)
Kahvi (suolainen)	5,00 € / hlö (sis. alv 14%)
Keitto-/ puuroruokailu	10,00 € / hlö (sis. alv 14%)
Utajärven kunnan ja seurakunnan historiikki	30,00 € / kpl

## HAUTASIJAMAKSUT

### Kirkonkylän hautausmaat:

- utajärveläiset 100,00 €
- ulkopaikkakuntalaiset 400,00 €. Päällehautaus 200,00 €.

Maksu sisältää hautapaikan tasaus- ja nurmetusmaksun. Hautapaikan aiemmin lunastaneilta peritään hautauksen yhteydessä hautapaikan tasaus- ja nurmetusmaksu 50,00 €. Hautapaikka on voimassa enintään 50 vuotta. Haluttaessa sopimuksen voi uudistaa. Hautaoikeuden jälkeen hautasijamaksu voimassa olevan hinnaston mukaan (jatko-oikeuden lunastaminen). Hautapaikkamaksu peritään hautauksen yhteydessä.

### Muut hautausmaat:

- utajärveläiset 50,00 €
- ulkopaikkakuntalaiset 320,00 €. Päällehautaus 160,00 €.

Hautapaikka on voimassa enintään 50 vuotta. Haluttaessa sopimuksen voi uudistaa. Hautaoikeuden jälkeen hautasijamaksu voimassa olevan hinnaston mukaan (jatko-oikeuden lunastaminen). Hautapaikkamaksu peritään hautauksen yhteydessä.

*Sotiemme veteraaneille ja heidän puolisoilleen hautapaikka on ilmainen.*

Haudan kaivaminen ja peittäminen 370,00 €

Urnahaudan kaivaminen 90,00 €

Urnahaudan peittäminen 70,00 €.

Muistomerkin siirto 70,00 €

Reunakivien siirto 70,00 €.

*Sotiemme veteraaneille ja muille rintamatunnuksen haltijoille haudan kaivaminen ja peittäminen ovat maksuttomia.*

Kirkonkylän joenpuoleisen hautausmaan laajennusosalla hautapaikkoja voi varata ainoastaan kuolemantapauksen yhteydessä ja 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 hoitonaikana 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, Sanginkylän 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 2020

	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
<b>Toimintatuotot</b>	<b>-287 068,41</b>	<b>-54 988,00</b>	<b>-63 058,00</b>	<b>-63 058,00</b>	<b>-63 058,00</b>
Korvaukset			-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
Myyntituotot	-1 771,19	-200,00	-170,00	-170,00	-170,00
Maksutuotot	-31 615,17	-18 460,00	-18 950,00	-18 950,00	-18 950,00
Vuokratuotot	-5 203,50	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Metsätalouden tuotot	-97,58	-14 000,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-10 965,35	-2 150,00	-2 260,00	-2 260,00	-2 260,00
Tuet ja avustukset	-30 410,04	-15 678,00	-15 678,00	-15 678,00	-15 678,00
Muut toimintatuotot	-35,00				
Sisäiset tuotot	-206 970,58				
<b>Toimintakulut</b>	<b>848 000,50</b>	<b>622 572,00</b>	<b>663 986,00</b>	<b>662 436,00</b>	<b>661 436,00</b>
Henkilöstökulut	347 300,85	314 022,00	346 116,00	346 116,00	346 116,00
Palkat ja palkkiot	283 424,61	254 229,00	279 462,00	279 462,00	279 462,00
Henkilösivukulut	66 399,76	59 793,00	66 654,00	66 654,00	66 654,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 523,52		0,00	0,00	0,00
Palvelujen ostot	149 885,21	164 780,00	178 590,00	178 090,00	177 090,00
Vuokrakulut	9 445,77	10 750,00	9 740,00	9 740,00	9 740,00
Sisäiset vuokrakulut	206 970,58				
Aineet ja tarvikkeet	100 493,40	104 620,00	101 005,00	99 955,00	99 955,00
Ostot tilikauden aikana	99 893,40	104 620,00	101 005,00	99 955,00	99 955,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	600,00				
Annetut avustukset	19 364,59	14 100,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
Muut toimintakulut	14 540,10	14 300,00	14 135,00	14 135,00	14 135,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>560 932,09</b>	<b>567 584,00</b>	<b>600 928,00</b>	<b>599 378,00</b>	<b>598 378,00</b>
Verotulot ja valtionrahoitus	-551 388,94	-565 718,00	-570 198,00	-570 198,00	-570 198,00
Verotuskulut	7 163,08	7 900,00	8 129,00	8 129,00	8 129,00
Keskusrahastomaksut	45 210,00	42 625,00	49 425,00	49 425,00	49 425,00
Toiminta-avustukset	-26 467,00	-105 905,00	-31 000,00	-31 000,00	-31 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	3 413,72	4 900,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Korkotuotot	-733,03	-100,00			
Muut rahoitustuotot	-245,00	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
Korkokulut	4 391,75	5 500,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>38 862,95</b>	<b>-48 614,00</b>	<b>60 984,00</b>	<b>59 434,00</b>	<b>58 434,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	56 675,85	58 606,18	55 984,00	55 984,00	55 984,00
Suunnitelman mukaiset poistot	56 675,85	58 606,18	55 984,00	55 984,00	55 984,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-8 031,51				
Kulut	6 601,67				
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 429,84				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>95 538,80</b>	<b>9 992,18</b>	<b>116 968,00</b>	<b>115 418,00</b>	<b>114 418,00</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 490,26		-1 490,00	-1 490,00	-1 490,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	94 048,54	9 992,18	115 478,00	113 928,00	112 928,00

## RAHOITUSOSA

	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	38 863	-48 614	60 482	58 932	57 932
Vuosikate	38 863	-48 614	60 482	58 932	57 932
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	12 061				
Investointimenot	12 061				
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	50 924	-48 614	60 482	58 932	57 932
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	57 210	40 000	40 000	40 000	40 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	17 210				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-15 675				
Toimeksiantojen varojen muutokset	523				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-523				
Vaihto-omaisuuden muutos	-600				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1 065				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutoks	0				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutoks	-16 141				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	41 535	40 000	40 000	40 000	40 000
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>92 459</b>	<b>-8 614</b>	<b>100 482</b>	<b>98 932</b>	<b>97 932</b>
Rahavarojen muutos (tase)	92 459	-28 565			
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-733				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	93 192	-28 565			

## KÄYTTÖTALOUSOSA

		TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
<b>1001010101</b>	<b>Kirkolliset vaalit</b>					
Kirkolliset vaalit	Toimintakulut (ulkoiset)	5 241,11				
Kirkolliset vaalit	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 241,11				
Kirkolliset vaalit	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 241,11				
Kirkolliset vaalit	Sisäiset vyörytyserät	-5 241,11				
Kirkolliset vaalit	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00				
<b>1001010102</b>	<b>Kirkkovaltuusto</b>					
Kirkkovaltuusto	Toimintakulut (ulkoiset)	3 738,12	2 350,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
Kirkkovaltuusto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 738,12	2 350,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
Kirkkovaltuusto	Toimintakulut (sisäiset)	3 990,38				
Kirkkovaltuusto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 728,50	2 350,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
Kirkkovaltuusto	Sisäiset vyörytyserät	-7 728,50				
Kirkkovaltuusto	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	2 350,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
<b>1001010104</b>	<b>Kirkkoneuvosto</b>					
Kirkkoneuvosto	Toimintakulut (ulkoiset)	905,12	1 250,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Kirkkoneuvosto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	905,12	1 250,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Kirkkoneuvosto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	905,12	1 250,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Kirkkoneuvosto	Sisäiset vyörytyserät	-905,12				
Kirkkoneuvosto	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	1 250,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
<b>1001010104</b>	<b>Tilintarkastus</b>					
Tilintarkastus	Toimintakulut (ulkoiset)	2 201,63	2 310,00	2 560,00	2 560,00	2 560,00
Tilintarkastus	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 201,63	2 310,00	2 560,00	2 560,00	2 560,00
Tilintarkastus	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 201,63	2 310,00	2 560,00	2 560,00	2 560,00
Tilintarkastus	Sisäiset vyörytyserät	-2 201,63				
Tilintarkastus	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	2 310,00	2 560,00	2 560,00	2 560,00
<b>1001050105</b>	<b>Taloushallinto</b>					
Taloushallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-801,30				
Taloushallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	58 084,33	61 267,00	63 789,00	63 789,00	63 789,00
Taloushallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	57 283,03	61 267,00	63 789,00	63 789,00	63 789,00
Taloushallinto	Toimintakulut (sisäiset)	13 301,27				
Taloushallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	70 584,30	61 267,00	63 789,00	63 789,00	63 789,00
Taloushallinto	Poistot ja arvonalentumiset	24,51	33,00	25,00	25,00	25,00
Taloushallinto	Sisäiset vyörytyserät	-70 608,81				
Taloushallinto	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	61 300,00	63 814,00	63 814,00	63 814,00
<b>1001070000</b>	<b>Kirkonkirjojenpito</b>					
Kirkonkirjojen pito	Toimintatuotot (ulkoiset)	-85,00				
Kirkonkirjojen pito	Toimintakulut (ulkoiset)	955,66	4 300,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Kirkonkirjojen pito	Toimintakate 1 (ulkoinen)	870,66	4 300,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Kirkonkirjojen pito	Toimintakulut (sisäiset)	13 301,27				
Kirkonkirjojen pito	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	14 171,93	4 300,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Kirkonkirjojen pito	Poistot ja arvonalentumiset	24,51				
Kirkonkirjojen pito	Sisäiset vyörytyserät	88,76				
Kirkonkirjojen pito	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	14 285,20	4 300,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00

<b>1001080000</b>	<b>Krhv ja muu yleishallinto</b>					
Krhv ja muu yleishal	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 859,89	-6 920,00	-6 890,00	-6 890,00	-6 890,00
Krhv ja muu yleishal	Toimintakulut (ulkoiset)	65 465,56	70 796,00	76 641,00	76 041,00	75 041,00
Krhv ja muu yleishal	Toimintakate 1 (ulkoinen)	61 605,67	63 876,00	69 751,00	69 151,00	68 151,00
Krhv ja muu yleishal	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	61 605,67	63 876,00	69 751,00	69 151,00	68 151,00
Krhv ja muu yleishal	Sisäiset vyörytyserät	-61 605,67				
Krhv ja muu yleishal	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	63 876,00	69 751,00	69 151,00	68 151,00
<b>1002010000</b>	<b>Jumalanpalveluselämä</b>					
Jumalanpalveluseläm	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 507,93	-2 169,00	-2 169,00	-2 169,00	-2 169,00
Jumalanpalveluseläm	Toimintakulut (ulkoiset)	18 931,18	19 333,00	23 104,00	28 104,00	28 104,00
Jumalanpalveluseläm	Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 423,25	17 164,00	20 935,00	25 935,00	25 935,00
Jumalanpalveluseläm	Toimintakulut (sisäiset)	44 240,40				
Jumalanpalveluseläm	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	59 663,65	17 164,00	20 935,00	25 935,00	25 935,00
Jumalanpalveluseläm	Sisäiset vyörytyserät	26 301,04				
Jumalanpalveluseläm	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	85 964,69	17 164,00	20 935,00	25 935,00	25 935,00
<b>1002020000</b>	<b>Hautaan siunaaminen</b>					
Hautaan siunaaminer	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 007,93	-2 169,00	-2 169,00	-2 169,00	-2 169,00
Hautaan siunaaminer	Toimintakulut (ulkoiset)	15 013,01	15 816,00	14 441,00	14 441,00	14 441,00
Hautaan siunaaminer	Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 005,08	13 647,00	12 272,00	12 272,00	12 272,00
Hautaan siunaaminer	Toimintatuotot (sisäiset)					
Hautaan siunaaminer	Toimintakulut (sisäiset)	44 602,30				
Hautaan siunaaminer	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	56 607,38	13 647,00	12 272,00	12 272,00	12 272,00
Hautaan siunaaminer	Sisäiset vyörytyserät	25 237,49				
Hautaan siunaaminer	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	81 844,87	13 647,00	12 272,00	12 272,00	12 272,00
<b>1002030000</b>	<b>Muut kirkolliset toimitukset</b>					
Muut kirkoll. toimit	Toimintatuotot (ulkoiset)	-300,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut kirkoll. toimit	Toimintakulut (ulkoiset)	821,99	1 590,00	584,00	584,00	584,00
Muut kirkoll. toimit	Toimintakate 1 (ulkoinen)	521,99	1 090,00	84,00	84,00	84,00
Muut kirkoll. toimit	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	521,99	1 090,00	84,00	84,00	84,00
Muut kirkoll. toimit	Sisäiset vyörytyserät	52,76				
Muut kirkoll. toimit	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	574,75	1 090,00	84,00	84,00	84,00
<b>1002050000</b>	<b>Muut srk-tilaisuudet</b>					
Muut srk-tilaisuudet	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 860,25	-870,00	-870,00	-870,00	-870,00
Muut srk-tilaisuudet	Toimintakulut (ulkoiset)	36 823,61	39 649,00	40 084,00	40 084,00	40 084,00
Muut srk-tilaisuudet	Toimintakate 1 (ulkoinen)	34 963,36	38 779,00	39 214,00	39 214,00	39 214,00
Muut srk-tilaisuudet	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	34 963,36	38 779,00	39 214,00	39 214,00	39 214,00
Muut srk-tilaisuudet	Poistot ja arvonalentumiset	24,51	33,00	25,00	25,00	25,00
Muut srk-tilaisuudet	Sisäiset vyörytyserät	16 671,03				
Muut srk-tilaisuudet	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	51 658,90	38 812,00	39 239,00	39 239,00	39 239,00



<b>1002220000</b>	<b>Musiikki</b>					
Musiikki	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 195,02	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
Musiikki	Toimintakulut (ulkoiset)	50 060,94	49 625,00	51 874,00	51 874,00	51 874,00
Musiikki	Toimintakate 1 (ulkoinen)	48 865,92	49 375,00	51 624,00	51 624,00	51 624,00
Musiikki	Toimintakulut (sisäiset)	18 699,71				
Musiikki	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	67 565,63	49 375,00	51 624,00	51 624,00	51 624,00
Musiikki	Sisäiset vyörytyserät	30 476,94				
Musiikki	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	98 042,57	49 375,00	51 624,00	51 624,00	51 624,00
<b>1002220100</b>	<b>Kirkkokuoro</b>					
Kirkkokuoro	Toimintatuotot (ulkoiset)	-300,00				
Kirkkokuoro	Toimintakulut (ulkoiset)	2 452,16	2 610,00	2 310,00	2 310,00	2 310,00
Kirkkokuoro	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 152,16	2 610,00	2 310,00	2 310,00	2 310,00
Kirkkokuoro	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 152,16	2 610,00	2 310,00	2 310,00	2 310,00
Kirkkokuoro	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2 152,16	2 610,00	2 310,00	2 310,00	2 310,00
<b>1002310000</b>	<b>Päivä- ja perhekerho</b>					
Päivä- ja perhekerho	Toimintatuotot (ulkoiset)	-130,27	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Päivä- ja perhekerho	Toimintakulut (ulkoiset)	37 449,36	24 593,00	22 390,00	22 390,00	22 390,00
Päivä- ja perhekerho	Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 319,09	24 443,00	22 240,00	22 240,00	22 240,00
Päivä- ja perhekerho	Toimintakulut (sisäiset)	21 571,43				
Päivä- ja perhekerho	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	58 890,52	24 443,00	22 240,00	22 240,00	22 240,00
Päivä- ja perhekerho	Poistot ja arvonalentumiset	268,94		269,00	269,00	269,00
Päivä- ja perhekerho	Sisäiset vyörytyserät	26 201,58				
Päivä- ja perhekerho	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	85 361,04	24 443,00	22 509,00	22 509,00	22 509,00
<b>1002350000</b>	<b>Rippikoulu</b>					
Rippikoulu	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 562,01	-1 960,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Rippikoulu	Toimintakulut (ulkoiset)	18 322,06	16 925,00	20 871,00	20 871,00	20 871,00
Rippikoulu	Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 760,05	14 965,00	19 071,00	19 071,00	19 071,00
Rippikoulu	Toimintakulut (sisäiset)	9 402,50				
Rippikoulu	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	25 162,55	14 965,00	19 071,00	19 071,00	19 071,00
Rippikoulu	Sisäiset vyörytyserät	11 644,12				
Rippikoulu	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	36 806,67	14 965,00	19 071,00	19 071,00	19 071,00
<b>1002360000</b>	<b>Nuorisotyö</b>					
Nuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-868,33	-200,00	-16 200,00	-16 200,00	-16 200,00
Nuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	27 376,64	22 680,00	43 326,00	43 326,00	43 326,00
Nuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	26 508,31	22 480,00	27 126,00	27 126,00	27 126,00
Nuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)	14 380,96				
Nuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	40 889,27	22 480,00	27 126,00	27 126,00	27 126,00
Nuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät	18 175,87		0,00	0,00	0,00
Nuorisotyö	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	59 065,14	22 480,00	27 126,00	27 126,00	27 126,00
<b>1002410000</b>	<b>Diakonia</b>					
Diakonia	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 305,60	-3 750,00	-3 810,00	-3 810,00	-3 810,00
Diakonia	Toimintakulut (ulkoiset)	49 539,00	54 353,00	55 662,00	55 662,00	55 662,00
Diakonia	Toimintakate 1 (ulkoinen)	45 233,40	50 603,00	51 852,00	51 852,00	51 852,00
Diakonia	Toimintakulut (sisäiset)	13 841,11				
Diakonia	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	59 074,51	50 603,00	51 852,00	51 852,00	51 852,00
Diakonia	Sisäiset vyörytyserät	28 298,21				
Diakonia	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	87 372,72	50 603,00	51 852,00	51 852,00	51 852,00

<b>100260000</b>	<b>Lähetystyö</b>					
Lähetystyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-22 117,23	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Lähetystyö	Toimintakulut (ulkoiset)	35 339,05	13 235,00	13 336,00	13 336,00	13 336,00
Lähetystyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 221,82	13 185,00	13 286,00	13 286,00	13 286,00
Lähetystyö	Toimintakulut (sisäiset)	9 639,25				
Lähetystyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	22 861,07	13 185,00	13 286,00	13 286,00	13 286,00
Lähetystyö	Sisäiset vyörytyserät	16 892,55				
Lähetystyö	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	39 753,62	13 185,00	13 286,00	13 286,00	13 286,00
<b>100404041</b>	<b>Hautaus toimi</b>					
Kirkonkylän haut.maa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 980,00	-6 400,00	-6 800,00	-6 800,00	-6 800,00
Kirkonkylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	19 357,16	26 500,00	27 638,00	23 538,00	23 538,00
Kirkonkylän haut.maa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 377,16	20 100,00	20 838,00	16 738,00	16 738,00
Kirkonkylän haut.maa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 377,16	20 100,00	20 838,00	16 738,00	16 738,00
Kirkonkylän haut.maa	Poistot ja arvonalentumiset	508,57	3 384,00	509,00	509,00	509,00
Kirkonkylän haut.maa	Sisäiset vyörytyserät	415,18				
Kirkonkylän haut.maa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	14 300,91	23 484,00	21 347,00	17 247,00	17 247,00
<b>100404042</b>	<b>Niskankylän hautausmaa</b>					
Niskankylän haut.maa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 550,00	-5 200,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Niskankylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	7 596,39	15 525,00	10 425,00	8 575,00	8 575,00
Niskankylän haut.maa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 046,39	10 325,00	5 425,00	3 575,00	3 575,00
Niskankylän haut.maa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 046,39	10 325,00	5 425,00	3 575,00	3 575,00
Niskankylän haut.maa	Poistot ja arvonalentumiset	503,24	503,00	503,00	503,00	503,00
Niskankylän haut.maa	Sisäiset vyörytyserät	37,35				
Niskankylän haut.maa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 586,98	10 828,00	5 928,00	4 078,00	4 078,00
<b>100404043</b>	<b>Juorkunan hautausmaa</b>					
Juorkunan haut.maa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 970,00	-1 900,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
Juorkunan haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	5 677,77	4 945,00	5 125,00	5 125,00	5 125,00
Juorkunan haut.maa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 707,77	3 045,00	2 825,00	2 825,00	2 825,00
Juorkunan haut.maa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 707,77	3 045,00	2 825,00	2 825,00	2 825,00
Juorkunan haut.maa	Poistot ja arvonalentumiset	610,55	611,00	611,00	611,00	611,00
Juorkunan haut.maa	Sisäiset vyörytyserät	37,35				
Juorkunan haut.maa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 355,67	3 656,00	3 436,00	3 436,00	3 436,00
<b>100404044</b>	<b>Sanginkylän hautausmaa</b>					
Sanginkylän haut.maa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 490,00	-1 400,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
Sanginkylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	4 866,94	3 695,00	4 095,00	4 095,00	4 095,00
Sanginkylän haut.maa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 376,94	2 295,00	2 395,00	2 395,00	2 395,00
Sanginkylän haut.maa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 376,94	2 295,00	2 395,00	2 395,00	2 395,00
Sanginkylän haut.maa	Sisäiset vyörytyserät	37,35				
Sanginkylän haut.maa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2 414,29	2 295,00	2 395,00	2 395,00	2 395,00
<b>100404045</b>	<b>Sotkan hautausmaa</b>					
Sotkan hautausmaa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 254,40	-1 400,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Sotkan hautausmaa	Toimintakulut (ulkoiset)	3 613,82	4 422,00	4 981,00	4 981,00	4 981,00
Sotkan hautausmaa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 359,42	3 022,00	3 781,00	3 781,00	3 781,00
Sotkan hautausmaa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 359,42	3 022,00	3 781,00	3 781,00	3 781,00
Sotkan hautausmaa	Sisäiset vyörytyserät	96,34				
Sotkan hautausmaa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2 455,76	3 022,00	3 781,00	3 781,00	3 781,00

<b>1005020000</b>	<b>Kirkko</b>					
Kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 323,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Kirkko	Toimintakulut (ulkoiset)	59 195,86	54 981,00	60 017,00	60 017,00	60 017,00
Kirkko	Toimintakate 1 (ulkoinen)	55 872,86	53 781,00	58 817,00	58 817,00	58 817,00
Kirkko	Toimintatuotot (sisäiset)	-70 719,53				
Kirkko	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-14 846,67	53 781,00	58 817,00	58 817,00	58 817,00
Kirkko	Poistot ja arvonalentumiset	14 846,68	14 177,00	14 177,00	14 177,00	14 177,00
Kirkko	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	67 958,00	72 994,00	72 994,00	72 994,00
<b>1005030000</b>	<b>Seurakuntasali</b>					
Seurakuntatalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 721,56	-4 400,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Seurakuntatalo	Toimintakulut (ulkoiset)	99 574,33	102 349,00	103 983,00	103 983,00	103 983,00
Seurakuntatalo	Toimintakate 1 (ulkoinen)	93 852,77	97 949,00	99 483,00	99 483,00	99 483,00
Seurakuntatalo	Toimintatuotot (sisäiset)	-133 012,69				
Seurakuntatalo	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-39 159,92	97 949,00	99 483,00	99 483,00	99 483,00
Seurakuntatalo	Poistot ja arvonalentumiset	39 159,91	39 161,18	39 161,00	39 161,00	39 161,00
Seurakuntatalo	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	137 110,18	138 644,00	138 644,00	138 644,00
<b>1005030030</b>	<b>Kellotapuli</b>					
Kellotapuli	Toimintatuotot (ulkoiset)					
Kellotapuli	Toimintakulut (ulkoiset)	2 533,93	1 673,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Kellotapuli	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 533,93	1 673,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Kellotapuli	Toimintatuotot (sisäiset)	-3 238,36				
Kellotapuli	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-704,43	1 673,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Kellotapuli	Poistot ja arvonalentumiset	704,43	704,00	704,00	704,00	704,00
Kellotapuli	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	2 377,00	2 504,00	2 504,00	2 504,00
<b>1005300591</b>	<b>Maa- ja metsätalous</b>					
Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (ulkoiset)	-321,78	-14 100,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakulut (ulkoiset)	1 354,76	5 800,00	4 850,00	4 850,00	4 850,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 032,98	-8 300,00	-650,00	-650,00	-650,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 032,98	-8 300,00	-650,00	-650,00	-650,00
Maa- ja metsätalous	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	1 032,98	-8 300,00	-650,00	-650,00	-650,00

## HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO 2020

	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
<b>Toimintatuotot</b>	<b>-4 995,46</b>	<b>-8 900,00</b>	<b>-7 800,00</b>	<b>-7 800,00</b>	<b>-7 800,00</b>
Maksutuotot	-4 990,46	-8 900,00	-7 800,00	-7 800,00	-7 800,00
Muut toimintatuotot	-5,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>6 601,67</b>	<b>8 917,00</b>	<b>7 812,00</b>	<b>7 812,00</b>	<b>7 812,00</b>
Henkilöstökulut	3 137,86	5 072,00	4 212,00	4 212,00	4 212,00
Palkat ja palkkiot	2 512,51	4 100,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
Henkilösivukulut	625,35	972,00	812,00	812,00	812,00
Palvelujen ostot	1 760,77	1 075,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Aineet ja tarvikkeet	1 703,04	2 770,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Ostot tilikauden aikana	1 703,04	2 770,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 606,21</b>	<b>17,00</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-22,05	-17,00	-12,00	-12,00	-12,00
Korkotuotot	-22,05	-17,00	-12,00	-12,00	-12,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 584,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 584,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 584,16	0,00	0,00	0,00	0,00