

UTAJÄRVEN SEURAKUNTA

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2021

sekä

toiminta- ja taloussuunnitelma 2022–2023



1. UTAJÄRVEN SEURAKUNNAN STRATEGIA 2020	3
2. LÄHTÖKOHTIA SUUNNITTELUKAUDELLE	5
3. TALOUSARVION VALMISTELUN PERUSTEITA	6
3.1. Johdanto.....	6
3.2. Talouden nykytila	6
3.3. Nykyisen toiminnan ja resurssien arviointi	7
3.4. Ennusteita vuodelle 2021	9
3.5. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys	9
3.6. Henkilöstökulut	11
3.7. Kiinteistöjen ylläpitokulut	12
3.8. Muuta huomioitavaa	12
4. TOIMINNAN PAINOPISTEET JA KESKEISET TAVOITTEET	14
4.1. Tuemme hengellisyyttä	14
4.2. Vahvistamme yhteistyötä	15
4.3. Viestinnällä luomme yhteyttä.....	15
4.4. Toteutamme vastuullisuutta	16
4.5. Turvaamme toimintaedellytykset	16
4.6. Vuoden 2021 toiminnan erityiset painopisteet:.....	17
5. KIIINTEISTÖTOIMI	20
6. INVESTOINTI- JA RAHOITUSOSA 2021–2023	21
6.1. Kassavarojen kartuttaminen.....	21
6.2. Lainanlyhennyssuunnitelma 2021–2023	21
6.3. Investoinnit	21
6.4. Metsätalous.....	21
7. LIITTEET	22
7.1. Virat ja toimet vuonna 2021	22
7.2. Hankinnat	22
7.3. Perittävät maksut ja korvaukset 2021	23
7.4. Poistosuunnitelma.....	25
8. TALOUSARVIOT	27

1. 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:

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 työnteko

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

Strategian 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.

Strategian päivitys

Utajärven seurakunnan strategia tullaan päivittämään vuoden 2021 aikana. Se on yksi tulevan vuoden toiminnan painopisteistä. Strategiatyössä huomioidaan syksyllä 2020 valmistunut kokonaiskirkon strategia. Ovet auki -strategia viitoittaa Suomen evankelis-luterilaisen kirkon toiminnan suunnan vuoteen 2026.

2. LÄHTÖKOHTIA SUUNNITTELUKAUDELLE

Talousarvio vuodelle 2021 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 2020 tilinpäätöksestä on odotettavissa alijäämäinen. Alijäämä ei muodostu kuitenkaan niin suureksi kuin vuoden 2019 lopussa arvioitiin, johtuen pääsääntöisesti henkilöstökuluissa syntyneistä säästöistä.

Kirkkovaltuusto suorittaa suunnittelukauden lopulliset linjaukset tuloveroprosentin suuruudesta, lainakannan hoitamisesta ja alijäämäisen talouden kattamisesta. Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2021 tuloveroprosentin nykyisen 1,95 %:n suuruiseksi. Kirkollisverotulojen arvioidaan olevan samaa tasoa kuin kuluvana vuonna. Kunnan väkimäärään sidottu valtionavustus vähenee kunnan asukasmäärän laskiessa. Muita merkittäviä tuottoja ei ole talousarviovuodelle tiedossa. Palkkojen korotukset vuodelle 2021 ovat noin 1,6 %. 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 osa-aikaisena. Lisäksi työnantaja suhtautuu työtilanteen salliessa myönteisesti mahdollisiin vapaaehtoiisiin palkattomiin vapaisiin.

Suunnittelukaudella halutaan edelleen vahvistaa yhteistyötä Utajärven kunnan kanssa. Yhteistyöllä tavoitellaan erityisesti taloudellisia säästöjä. Merkittävänä yhteistyömuotona on tällä hetkellä seurakuntasalin yhteiskäyttö. Kunnan järjestämä ikäihmisten päivätoiminta kokoontuu arkipäivisin seurakuntasalin toisessa osassa. Kunta on remontoinut tiloihin myös erityisesti ikäihmisille ja vammaisille tarkoitettun kuntosuoneen.

Yhteistyötä Muhoksen ja Vaalan seurakuntien kanssa jatketaan myös tulevana vuonna. Muhoksen seurakunnan kanssa Utajärven seurakunnalla on yhteinen toimistosihteerin, joka palvelee Utajärven kirkkoherranvirastossa tiistaisin ja torstaisin. Vaalan seurakunnan kanssa Utajärven seurakunnalla on yhteinen seurakuntapastori, jonka työaika Utajärvellä on 1.1.2021 alkaen 20 % kokoaikaisesta työajasta. Seurakuntapastorin virkamääräys on tällä hetkellä 31.8.20201 saakka. Muiden Limingan rovastikunnan seurakuntien kanssa yhteistyö on hyvin säännöllistä. Monenlaisen vuorovaikutuksen ohella työntekijät saavat yhteistyön kautta tärkeää kollegiaalista apua ja tukea.

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

Vuonna 2019 kokonaistuotanto Suomessa kasvoi 1,0 prosenttia ja kirkollisveron yhteenlaskettu tuotto kasvoi 1,8 prosenttia. Vuoden 2020 maaliskuuhun saakka taloudessa vallitsi lievä, mutta selkeä nousuvire. Talouteen tuli kuitenkin maaliskuun puolivälissä voimakas käänne heikompaan, kun COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian leviämisen estämiseksi maan hallitus toimeenpani poikkeustilan monine rajoituksineen. Tilanne oli tämän jälkeen erittäin epävarma ja huhtikuussa pelättiin paljon pahempaa notkahdusta kuin mitä lopulta tapahtui. Kansantalouden tuotanto (BKT) aleni maaliskesäkuussa keskimäärin 5,3 prosenttia kuukaudessa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Heinäkuussa laskua oli enää 2,8 prosenttia. Tautitilanne on pahentunut elokuusta alkaen ja syyskuusten ennusteiden mukaan vuoden 2020 BKT laskisi viimevuodesta noin

5 prosenttia. Vertailuksi 1990-luvun alun lamassa BKT aleni noin 6 prosenttia ja vuoden 2008 finanssikriisin jälkeen noin 8 prosenttia.

Inflaation odotetaan olevan vuonna 2020 noin 0,5–1,0 prosenttia. Vuonna 2021 kuluttajahinnat nousisivat vain hieman enemmän eli noin 1,5 prosenttia. Ansioihin odotetaan noin 1,5–2 prosentin kasvua. Työttömyys kasvoi heinäkuuhun mennessä viimevuoden 6,0 prosentista 7,7 prosenttiin. Työllisyysaste oli 72 prosenttia, mikä on kuitenkin selvästi enemmän kuin 2010-luvulla, jolloin se oli pitkään noin 68 prosentin tasolla. Kevään lomautukset eivät johtaneet irtisanomisiin ja työttömyydeksi siinä määrin kuin aiemmin keväällä eri tahot arvioivat.

Verotulojen kehitys ja arvio Utajärven seurakunnassa:

	Kirkollisvero	Yhteisövero	Valtionrahoitus	Yhteensä
Verovuosi 2023	500 000	0	50 700	550 700
Verovuosi 2022	505 000	0	51 200	556 200
Verovuosi 2021	510 000	0	51 700	561 700
Verovuosi 2020	518 000	0	52 198	570 198
Verovuosi 2019	513 621	0	52 716	566 337
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 2021 tuloveroprosentiksi 1,95. Taloussuunnitelma vuosille 2022–2023 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 hartiat ovat hyvin kapeat. Lisäksi seurakunnan taloutta rasittavat mittavat viime vuosina suoritettujen 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.

Yhteistyömuotoja:

Vaalan seurakunnan kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteinen seurakuntapastori
- yhteistä isoskoulutusta

Muhoksen seurakunnan kanssa tehtävä yhteistyö:

- yhteinen toimistos sihteeri

Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) kanssa tehtävä yhteistyö:

- taloushallinnon palvelut

Oulun seurakuntayhtymän kanssa tehtävä yhteistyö:

- Oulun IT-alueen yhteistyö (laitteleasing, tietoturva, it-tuki)
- Aluekeskusrekisteri
- tunnustuksettomien hautausmaa
- 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:

- seurakuntatalon yhteiskäyttö erityisesti päivätoiminnan osalta
- 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 varhaisnuorten kerhot
- yhteiset koulutukset

Kotiseutuyhdistyksen kanssa tehtävä yhteistyö:

- tiekirkkotoiminta ja kotiseutumuseon ylläpito

Kyläseurat

- hautausmaiden ylläpito ja kunnostus
- kyläkirkot ja kappelihartaudet

3.4. Ennusteita vuodelle 2021

Kuluvan vuoden talouden odotetaan laskevan eri ennusteiden mukaan neljästä viiteen prosenttia. Syyskuussa julkaistujen talousennusteiden mukaan vuonna 2021 kasvu olisi 3-4 prosenttia. Kasvu hidastuisi vuonna 2022. Seurakuntien näkökulmasta työllisyyskehityksen suunta on oleellista. Palautuvatko työpaikat takaisin ja syntyykö niitä lisää vai vähenevätkö ne? Tilanne on tällä hetkellä erittäin vaikea ennustettavaksi, koska koronatilanne voi muuttua arvaamattomasti.

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 volyymi alenee, ansiotason kasvu ja työttömyyden aleneminen tukevat kirkollisverotuottoa.

Kirkollisverotilitykset pienenevät keväällä odotetusti ja heikoimmat kuukaudet olivat huhti- ja toukokuu. Molempina kuukausina kirkollisveroja tilitettiin noin viisi prosenttia vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kesäkuussa alenema oli enää 2,6 prosenttia, heinäkuun tilitys oli plussalla 3,6 prosenttia ja elokuun tilitys oli lähes saman suuruinen kuin vuosi sitten. Kuukausikohtaisessa kirkollisverojen seurannassa tulee ottaa huomioon vuodentaikainen tilitystilanne, joka muun muassa tulorekisterin käynnistysvaikeuksien vuoksi ei ole täysin vertailukelpoinen. Syyskuun loppuun mennessä kirkollisveroja oli tilitetty sama määrä kuin viime vuonna. Seurakuntakohtaiset erot ovat edelleen suuria. Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla ansiotason kasvu palkankorotusten seurauksena.

Utajärven seurakunnan ja kunnan väkiluvun kehitys vuosina 2007–2020

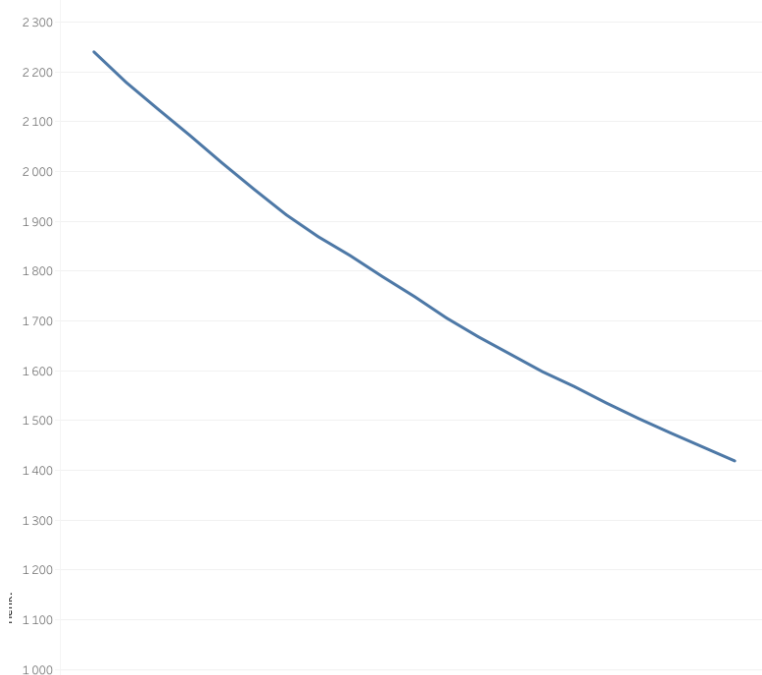
Utajärven seurakunnan väkimäärä on laskenut keskimäärin noin 50 henkilöllä vuodessa. Vuoden 2019 aikana väkimäärän lasku on hidastunut, mutta vuoden 2020 aikana väkimäärän lasku on palautunut edellisten vuosien tasoon. Vuoden 2020 lopussa väkimäärän arvioidaan olevan 2310. Suunnittelukauden 2023 lopussa väkimäärän arvioidaan olevan noin 2100.

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
2019	2302	
30.11.2020	2245	

Utajärven seurakunnan jäsenennuste 2020-2040

Jäsenennuste 2020-2040 *

Seurakunnan pikavalinta
Utajärvi



Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2019, henk.	Muutos vuodesta 2019, %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2020	2240	-62	-2,7	86,1
2021	2179	-123	-5,3	85,3
2022	2125	-177	-7,7	84,7
2023	2072	-230	-10,0	84,1
2024	2017	-285	-12,4	83,3
2025	1964	-338	-14,7	82,5
2026	1913	-389	-16,9	81,7
2027	1869	-433	-18,8	81,0
2028	1831	-471	-20,5	80,5
2029	1789	-513	-22,3	79,8
2030	1749	-553	-24,0	79,1
2031	1706	-596	-25,9	78,3
2032	1668	-634	-27,5	77,6
2033	1633	-669	-29,1	77,0
2034	1598	-704	-30,6	76,2
2035	1568	-734	-31,9	75,7
2036	1535	-767	-33,3	74,9
2037	1504	-798	-34,7	74,1
2038	1475	-827	-35,9	73,5
2039	1447	-855	-37,2	72,9
2040	1419	-883	-38,4	72,2

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- ja väestötietojärjestelmän ylläpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Hallituksen talousarvioehdotuksessa (16.9.2020) vuodeksi 2021 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 117,1 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 1,3 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle ja rahoituksen edelleen tilittämistä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa.

Kirkkohallituksen täysistunto on tehnyt kirkolliskokoukselle esityksen (22.9.2020), että summasta 108,1 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Jakotapa pysyisi nykyisellään. Rahoituksesta 7,0 miljoonaa euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon. 2,0 miljoonaa euroa jäisi jakamatta ja tämä osuus käytettäisiin Kirjurijäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

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 2021.

Eläkerahastomaksu

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu korotettiin viiteen prosenttiin vuodeksi 2018. Maksu on pysynyt samana, eikä siihen esitetä muutosta vuodeksi 2021.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,4 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista (laki Verohallinnosta 30 §). Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 14,8 miljoonaa euroa (+1,9 %). Verotuskustannusosuus 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 uusi 1.4.2020 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2022 saakka. Kirkon työmarkkinalaitoksen mukaan vuonna 2021 palkkakustannukset kasvavat vuoteen 2020 verrattuna noin 1,9 prosenttia. Vuoden 2021 palkkakustannusten nousu ylittää keskimääräisen korotustason (1,6 %), koska palkantarkistukset toteutetaan 1.5.2021 lukien, jolloin ne vaikuttavat budjettivuoden kustannuksiin 8 kuukautta, kun vuoden 2020 palkankorotukset vaikuttivat sen vuoden palkkasummaan vain 5 kuukautta. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Eläkemaksut

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 %. Työntekijän eläkemaksu on alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 prosenttia 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 2021 pysyy nykyisellään ja on 28,7 % (21,0 + 7,7). Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta.

Muut henkilösivukulut

Muun muassa Kuntaliitto ja Elinkeinoelämän keskusliitto ovat julkaisseet arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Lopulliset päätökset saatiin marraskuussa. Vuonna 2021 työnantajan sairausvakuutusmaksu nousisi 1,55 prosenttiin (1,34 % vuonna 2020) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 125 500 euroa saakka 0,5 prosenttia ja ylittävistä osasta 1,9 prosenttia (nämä olivat 0,45 % ja 1,7 % vuonna 2020). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,8 prosenttia. Seurakunnan kustannuksiin vaikuttavat henkilösivukulut olisivat yhteensä noin 24,5 prosenttia.

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 kustannukset ovat alentuneet tasaisesti vuoden 2019 alun 2,6 prosentista vuoden 2020 heinäkuun 0,6 prosenttiin. Alhaisen inflaation perusteella ylläpitokuluihin ei olisi tulossa korotuspainetta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat ulkoalueiden hoitokustannukset ja jätehuoltokustannukset, 2,1 prosenttia. Korjauskustannukset kasvoivat 1,5 prosenttia, lämmityskustannukset laskivat 2,6 prosenttia. Hallintokustannukset kasvoivat 1,7 prosenttia ja sähkökustannukset 1,1 prosenttia. Veden ja jäteveden kustannukset nousivat 2,0 prosenttia ja käytön ja huollon kustannukset 1,4 prosenttia. Siivouskustannukset nousivat 1,4 prosenttia. (Lähde: Tilastokeskus, Suomen virallinen tilasto (SVT): Kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi [verkkojulkaisu] stat.fi)

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 reilun 10 vuoden aikana. Tuona aikana jäsenmäärä on vähentynyt yli 500000 (-13 %) ja kirkollisverotulon tuotto lähes 100 miljoonaa euroa (-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 äkkinaisiin ratkaisuihin ole tarvetta. Strategian huolelliseen valmisteluun on hyvät mahdollisuudet.

Julkisyhteisöjen taloushoidon 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 lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyttä 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 2021 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 tervehdyttämiskeinoiksi 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 tehtävänkuvien ja työajankäytön uudelleen arviointiin ja laajentamiseen. Elleivät edellä mainitut keinot riitä, on turvaututtava henkilöstön lomautuksiin – ja aivan viimeisenä keinona irtisanomisiin. Henkilöstöä koskeva pidemmän aikavälin suunnitelma auttaa seurakuntataloutta harjoittamaan vakaata ja turvallista henkilöstöpolitiikkaa.

4. TOIMINNAN PAINOPISTEET JA KESKEISET TAVOITTEET

Utajärven seurakunnan strategian 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 ovat seuraavat:

4.1. Tuemme hengellisyyttä

Jumalanpalveluselämän kehittäminen

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- jumalanpalvelukset ovat vieraanvaraisia, saavutettavia ja sopivia kaikenikäisille, joiden toteuttamiseen seurakuntalaiset osallistuvat
- perustetaan uusia jumalanpalvelusryhmiä, kuten varhaisnuorten, rippikoululaisten, perhekerholaisten ja seurakuntakerholaisten 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 ryhmäkotina Metsolassa
- vierailaan säännöllisesti myös Päivätoiminnassa, 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 isokoulutukseen
- järjestetään vuoden aikana ainakin kaksi nuorten omaa jumalanpalvelusta
- pidetään kuukausittain koululla päivänavauksia sekä koululaiskirkot syyslukukauden alkaessa, adventin aikaan sekä kevätlukukauden päättyessä
- järjestetään välituntivierailuja koulussa
- järjestetään koululaisille vierailumahdollisuuksia seurakunnan tiloissa
- kutsutaan kunnan nuorisovaltuuston jäseniä mukaan seurakunnan kasvatustyön suunnitteluun ja toimintaan
- kehitetään yhteistyötä kunnan nuorisotoimen ja etsivän nuorisotyön kanssa

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 ja Muhoksen seurakuntien kanssa
- yhteistyö Utajärven kunnan ja muiden vastuunkantajien 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, 75, 80, 85 ja 90 vuotta täyttävien syntymäpäiväjuhliin, kummeille nuorten konfirmaatiomessuun sekä omaisille pyhäinpäivän iltajumalanpalvelukseen
- vahvistetaan yhteistyötä kunnan ja eri järjestöjen kanssa juhlien ja erityistilaisuuksien järjestelyissä (itsenäisyyspäivä, varttuneen väen kirkkopyhä ym.)
- osallistutaan järjestöpalavereihin
- 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
- striimataan mahdollisuuksien mukaan jumalanpalveluksia ja muita tapahtumia seurakunnan Facebook-sivujen sekä YouTube-linkin kautta
- 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
- 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:

- tarjotaan mahdollisuuksia luottamushenkilöiden kouluttautumiseen
- valitaan vuosittain Vuoden vapaaehtoinen (toinen toista/ 2.2)
- tiedotetaan vapaaehtoistoiminnasta ja tarjotaan mahdollisuuksia vapaaehtoistehtäviin
- vahvistetaan isokoulutusta ja kerhonojajakoulutusta
- 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

Henkilöstön hyvinvointi

Esimerkkejä toimenpiteistä:

- 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 vahvistaminen erityisesti Utajärven kunnan ja Vaalan seurakunnan kanssa
- kannustetaan henkilöstöä vaihtamaan lomarahoja vapaaksi
- rohkaistaan seurakuntalaisia vapaaehtoistoimintaan
- toimintaa sopeutetaan toimintaympäristön muutosten mukaisesti

4.6. Vuoden 2021 toiminnan erityiset painopisteet:

Seurakunnan strategian päivittäminen

Utajärven seurakunnan strategia 2020 päivitetään hyödyntäen kuluvan vuoden syksyllä valmistunutta kokonaiskirkon strategiaa. Ovet auki -strategia viitoittaa Suomen evankelis-luterilaisen kirkon toiminnan suunnan vuoteen 2026. Keskeiset valinnat kiteytyvät strategian nimessä. Ovet on pidettävä auki, edelleen on lähdettävä liikkeelle ihmisten keskuuteen ja kutsuttava ihmisiä sisään. Kirkon ovet eivät voi olla kenellekään kiinni. Tässä ajassa ovien auki pitäminen on erityisen tärkeää. Kirkon tehtävä ei ole pelkästään avata ovia tässä maailmassa, vaan avata ovi Kristuksen kautta taivaaseen. Siihen vaaditaan rohkeutta, näkyä, tahtoa ja yhteistä sitoutumista.

Utajärven seurakunnan strategiatyöhön haastetaan luottamushenkilöiden ja työntekijöiden lisäksi myös muita seurakuntalaisia. Strategian päivittämisessä ja seurakuntalaisten kuuntelemisessa voidaan hyödyntää muun muassa sähköistä Webropol-kyselyä.

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.

Tavoitteena on saada lisää vastuunkantajia ja jumalanpalvelusryhmiä, jotka vuorollaan kantavat vastuuta sunnuntain jumalanpalveluksen suunnittelusta ja toteuttamisesta yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa. Ryhmäläiset voivat huolehtia yhdessä mm. virsikirjojen jakamisesta ja tervetuloitotuksista kirkon ovella, lukukappaleiden lukemisesta, avustamisesta esirukouksessa, kolehdinkannosta sekä mahdollisesti kirkkokahvien järjestämisestä. Erityisesti lapsia, nuoria ja nuoria aikuisia toivotaan mukaan. Varhaisnuorisotyön kerholaisista ja rippikoululaisista muodostettavat jumalanpalvelusryhmät sekä leirijumalanpalvelukset ja niiden ns. jumisryhmät vahvistavat osaltaan myös nuorten jumalanpalvelusopetusta.

On kuitenkin muistettava, että kaikkien ei kuitenkaan tarvitse olla erityisessä palvelutehtävässä, sillä yhtä tärkeä tehtävä on istua kirkossa 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. Tavoitteena on, että

yhdistykset ja yhteisöt voisivat ottaa varsinaisen oman kirkkopyhän lisäksi vielä toisen pyhäpäivän jumalanpalveluksen suunnittelu- ja toteuttamisvastuun.

Saavutettavuutta haluaan ylläpitää myös siten, että järjestetään ikäihmisille suunnattuja ehtoollistilaisuuksia ja muistimessuja Päivätoiminnassa, hoivakoti Kirkkopuistossa sekä ryhmäkoti Metsolassa.

Utajärven kirkon jumalanpalvelukset sekä muut kirkossa pidettävät yleisötilaisuudet kuuluvat myös internetin välityksellä. Jo vuonna 2012 avatusta nettiyhteydestä on saatu runsaasti vuosien varrella myönteistä kuuntelijapalautetta. Kuluvan vuoden keväästä alkaen ja pitkälti koronatilanteesta johtuen on jumalanpalveluksia sekä muita kirkossa pidettäviä tilaisuuksia videokuvattu ja lähetetty striimattuna seurakunnan Facebook-sivujen ja YouTube-linkin kautta. Kuvaamista varten on hankittu oma videokamera. Kirkkoradiosta sekä mahdollisista muista suoratoistopalveluista tiedotetaan myös kirkollisten toimitusten yhteydessä sekä Tervareitti-lehdessä ja kotisivuilla julkaistavissa kirkollisissa ilmoituksissa. Utajärvellä toimiva osuuskunta Utakuidun laajakaistaverkko mahdollistaa nopean internet-yhteyden.

Kirkossa on käytössä 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.

Menneenä kesänä kastepuuhun kiinnitettiin myös konfirmoitujen nuorten nimillä varustetut sydämet. Nuoret ripustivat puuhun oman konfirmaatiosydämensä samassa yhteydessä, kun heille konfirmaatiomessun jälkeen jaettiin rippikoulutodistukset. Näin ollen puun käyttöä on laajennettu ja siitä on tullut kaste- ja konfirmaatiopuu. Konfirmaatiosydämet luovutetaan nuorille seuraavan vuoden aikana järjestettävässä nuorten kirkossa tai muussa tilaisuudessa.

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. Utajärvelle on suunniteltu järjestettäväksi 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 kyläkirkkoja. Pääosin ne pidetään ulkona luonnon keskellä. Syksyllä kokoonnutaan kirkkoon sadonkorjuun kiitosjuhlaan. Ennen joulua julistetaan metsänväelle joulurauha yhdessä 4H:n, metsästysseurojen ja riistaväen kanssa.

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 uusiin, tyhjennetään välikatto eristeistä ja korjataan välikatto sekä vaihdetaan nurkkalaudat.

Sanginkylän hautausmaa

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

Niskan hautausmaa

Niskan hautausmaan hoidosta vastaa hautausmaan isäntä. Niskan hautausmaan hoitotyöt 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 tervataan kesän 2021 aikana. Samalla kirkon kattoon vaihdetaan paanuja lahonneiden tilalle. Puisia rännejä ja harjalautoja uusitaan.

Seurakuntatalo

Taloussrakennuksen kattohuopa vaihdetaan. Kerhotilaa kehitetään kohti monikäyttötilaa.

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-aiheina 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 2021–2023

6.1. Kassavarojen kartuttaminen

Utajärven seurakunnan talousarvio 2021 on alijäämäinen ja vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä. Tilinpäätös 2020 tulee olemaan alijäämäinen, mutta alijäämä on pienempi kuin talousarviota laadittaessa arvioitiin. Utajärven seurakunta tulee hakemaan Kirkkohallitukselta harkinnanvaraista avustusta myös vuodelle 2021, sillä seurakunnan taloudellinen tilanne ja maksuvalmius tulee heikkenemään.

6.2. Lainanlyhennyssuunnitelma 2021–2023

Utajärven seurakunnalla on hoidettavana kaksi lainaa. Toinen lainoista on maksettu takaisin 2023 ja viimeinen 2025 lainanhoitosuunnitelman mukaisesti. Lainojen yhteismäärä 31.12.2020 on 150 000 €. Lainoja lyhennetään suunnitelman mukaan 40 000 € vuodessa. Tämän suunnittelukauden 2021–2023 lopussa lainojen yhteismäärä on 30 000 €. Viime vuosien matala korkotasoo on helpottanut lainojen hoitamista.

6.3. Investoinnit

Vuonna 2021 suoritetaan kirkon ja tapulin kattojen tervaukset sekä vaihdetaan lahonneita paaunuja ja uusitaan puiset rännit.

6.4. Metsätalous

Metsätaloussuunnitelma on viimeksi uusittu vuonna 2017 ja se on voimassa vuosina 2018-2027. Metsänhoitotöitä tehdään suunnitelman mukaan. Vuosina 2021 ja 2022 suoritetaan ojien kunnostusta Nurron metsäpalstalla. Ennen ojitusta palstoilla suoritetaan harvennushakkuut.

7. LIITTEET

7.1. Virat ja toimet vuonna 2021

- *kirkkoherra*
- *seurakuntapastori* (virkaa ei täytetä, mutta osallistutaan Vaalan seurakunnan seurakuntapastorin palkkauksen ja työajan jakamiseen 20 %:lla ainakin 31.8.2021 saakka)
- *taluspäällikkö* (virka täytetään osa-aikaisena ja määräaikaisesti ajalle 7.1.- 31.12.2021 työajan ollessa 24 tuntia viikossa)
- *diakoniatyöntekijä*
- *kanttori*
- *nuorisotyönohjaaja* (yhteistä virkaa Vaalan seurakunnan kanssa ei täytetä, mutta palkataan kasvatuksen työntekijä ajalle 11.1.- 31.12.2021, jonka työaika on 80 % kokoaikaisesta työajasta)
- *lastenohjaaja* (tointa ei täytetä, kasvatuksen työntekijä hoitaa lastenohjaajan tehtäviä)
- *toimistosihteeri* (toimi osa-aikainen työajan ollessa 10 tuntia viikossa)
- *seurakuntamestari* on kokoaikainen touko-lokakuussa. Seurakuntamestari on osa-aikainen (52 % / 20 t/vko) loka-huhtikuussa. Työajan muutokset toteutetaan kolmen viikon työvuorojärjestelmän mukaisesti jakson vaihtuessa.
- *siivooja-emännän* työaika on 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.

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. Ostolaskut tarkastaa asiatarkistaja (hankinnan tehnyt työntekijä). Seurakunnan yleiset laskut tarkistaa taluspäällikkö.

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 2021

Rippikoulu

Leiririppikoulumaksu	80,00 €
Päivärippikoulumaksu	30,00 €

Seurakuntatalon tilavuokrat: (hinnat sis. alv 24 %)

Yksityiset

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

Yritykset ja muut käyttäjät

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

Kotiseurakunnan kasteperheille seurakuntatalon käyttö kastejuhlaa varten on maksutonta. Utajärviset yhdistykset ja järjestöt voivat käyttää tiloja maksutta.

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 niistä 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-/ puurorukailu	12,00 € / 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.

Arkkuhaudan avaus ja peitto 390,00 €
Uurnahaudan avaus ja peitto 125,00 €
Muistomerkin siirto 70,00 €
Reunakivien siirto 70,00 €.

Sotiemme veteraaneille ja muille rintamatunnuksen haltijoille haudan avaus ja peitto 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 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

PYSYVIEN VASTAAVIEN POISTOAJAT

1.1.	Aineettomat hyödykkeet		
1.	Aineettomat oikeudet		
	Tietojärjestelmien käyttöoikeus	tasapoisto	3 vuotta
2.	Muut pitkävaikutteiset menot		
	Perustamis- ja järjestelymenot	tasapoisto	3 vuotta
	Tietojärjestelmät	tasapoisto	3 vuotta
	Tutkimus- ja kehittämismenot	tasapoisto	3 vuotta
	Muut	tasapoisto	3 vuotta
1.2.	Aineelliset hyödykkeet		
1.	Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
2.	Hautausmaat		
	Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, tietojärjestelmät)	tasapoisto	5 vuotta
	Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoa	
	Hautausmaan muut rakennukset (varastot, kylmiöt)	tasapoisto	15 vuotta
	Hautausmaan kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)	tasapoisto	15 vuotta
	Hautausmaahan koneet ja laitteet	tasapoisto	5 vuotta
	Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet (esim. maa-aineksen vaihto)	ei poistoa / käyttöajan mukaan	
3.	Rakennukset		
	Kirkko	tasapoisto	60 vuotta
	Tapuli	tasapoisto	60 vuotta
	Siunauskappelit	tasapoisto	40 vuotta
	Kirkon huoltorakennus	tasapoisto	20 vuotta
	Seurakuntatalo	tasapoisto	25 vuotta
	Seurakuntatalon ulkorakennus	tasapoisto	20 vuotta
4.	Kiinteät rakenteet ja laitteet		
	Maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 vuotta
	Urut	tasapoisto	20 vuotta
	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	tasapoisto	15 vuotta
5.	Koneet ja kalusto	tasapoisto	5 vuotta
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 7 000 €

Pysyvien vastaavien poistamisessa noudatetaan kirkkohallituksen virastokollegion 17.6.2020 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 2021

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toimintatuotot	-259 407,99	-74 579,00	-84 269,00	-74 820,00	-74 820,00
Korvaukset		-1 521,00	0,00	0,00	0,00
Myyntituotot	-527,60	-170,00	-370,00	-370,00	-370,00
Maksutuotot	-17 221,39	-44 950,00	-50 400,00	-50 300,00	-50 300,00
Vuokratuotot	-4 695,58	-4 500,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
Metsätalouden tuotot	-5 163,81	-5 500,00	-14 000,00	-13 000,00	-13 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-10 131,15	-2 260,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
Tuet ja avustukset	-18 990,74	-15 678,00	-13 099,00	-4 750,00	-4 750,00
Muut toimintatuotot	-569,27				
Sisäiset tuotot	-202 108,45				
Toimintakulut	783 181,53	644 867,00	643 069,00	628 571,00	626 743,00
Henkilöstökulut	299 015,71	314 617,00	328 599,00	323 401,00	324 473,00
Palkat ja palkkiot	247 102,01	254 167,00	267 319,00	262 471,00	263 171,00
Henkilösivukulut	52 516,70	60 450,00	61 280,00	60 930,00	61 302,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-603,00	0,00			
Palvelujen ostot	150 831,12	187 610,00	180 610,00	170 910,00	169 010,00
Vuokratulut	7 565,59	7 390,00	9 750,00	9 750,00	9 750,00
Sisäiset vuokratulut	202 108,45				
Aineet ja tarvikkeet	92 177,52	106 715,00	95 720,00	96 120,00	95 120,00
Ostot tilikauden aikana	92 087,52	106 715,00	95 720,00	96 120,00	95 120,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	90,00				
Annetut avustukset	18 994,95	14 400,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00
Muut toimintakulut	12 488,19	14 135,00	14 090,00	14 090,00	14 090,00
TOIMINTAKATE	523 773,54	570 288,00	558 800,00	553 751,00	551 923,00
Kirkollisverotulot	-513 621,15	-518 000,00	-510 000,00	-505 000,00	-500 000,00
Valtionrahoitus	-52 716,00	-52 198,00	-51 700,00	-51 200,00	-50 700,00
Verotuskulut	7 682,86	8 129,00	8 300,00	8 300,00	8 300,00
Kirkon rahastomaksut	42 558,00	49 425,00	49 500,00	49 500,00	49 500,00
Toiminta-avustukset	-105 905,00	-25 886,00	-24 000,00	-24 000,00	-24 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	3 310,65	2 200,00	2 200,00	2 000,00	1 800,00
Korkotuotot	-0,02				
Muut rahoitustuotot	-245,00	-300,00	-200,00	-200,00	-200,00
Korkokulut	3 555,67	2 500,00	2 400,00	2 200,00	2 000,00
VUOSIKATE	-94 917,10	33 958,00	33 100,00	33 351,00	36 823,00
Poistot ja arvonalentumiset	59 065,72	55 984,00	55 945,00	55 945,00	55 945,00
Suunnitelman mukaiset poistot	59 065,72	55 984,00	55 945,00	55 945,00	55 945,00

Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-5 849,99				
Kulut	8 160,25				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-2 310,26				
TILIKAUDEN TULOS	-35 851,38	89 942,00	89 045,00	89 296,00	92 768,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 490,26	-1 490,00	-1 490,00	-1 490,00	-1 490,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-37 341,64	88 452,00	87 555,00	87 806,00	91 278,00

INVESTOINTIOSA

Tilaus	Kirkko 1005020000	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2020	Talousarvio 2021	TS2 2022	TS3 2023
2000034	Kirkkotarha	0,00	101 472,59				
2000333	Srk-talon ja kirkon välis. ääniyht. par.	2 115,00	2 114,90				
2000577	Kirkon ja tapulin katon tervaus		37 135,24				
2007588	Kirkon katon tervaus 2021	62 000,00	6 061,50		62 000,00		
Tulos		64 115,00	146 784,23		62 000,00		
Kokonaistulos		64 115,00	146 784,23		62 000,00		

RAHOITUSOSA

	Tilinpäätös 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-94 489	33 958	33 100	33 351	36 823
Vuosikate	-94 917	33 958	33 100	33 351	36 823
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	428				
Investoinnit	0		62 000		
Investointimenot	2 487		62 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-2 487				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-94 489	33 958	95 100	33 351	36 823
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	40 000	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	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	31 633				
Toimeksiantojen varojen muutokset	169				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-169				
Vaihto-omaisuuden muutos	-90				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	123				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					

Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	31 600				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	71 633	40 000	40 000	40 000	40 000
Rahavarojen muutos	-22 856	73 958	135 100	73 351	76 823
Rahavarojen muutos (tase)	-22 856		135 100	73 351	76 823
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-22 856		135 100	73 351	76 823

KÄYTTÖTALOUSOSA

		TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
1001010101	Toimintakulut (ulkoiset)	0,00	0	0	1 900,00	0
Kirkolliset vaalit	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0	0	1 900,00	0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00	0	0	1 900,00	0
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0	0	1 900,00	0
1001010102	Toimintakulut (ulkoiset)	2 212,66	1 950,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
Kirkkovaltuusto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 212,66	1 950,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-3 861,50				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 648,84	1 950,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
1001010104	Toimintakulut (ulkoiset)	748,69	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Kirkkoneuvosto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	748,69	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	748,69	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
	Sisäiset vyörytyserät	-748,69				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
1001050103	Toimintakulut (ulkoiset)	2 646,90	2 560,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00
Tilintarkastus	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 646,90	2 560,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 646,90	2 560,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00
	Sisäiset vyörytyserät	-2 646,90				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	2 560,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00
1001050105	Toimintatuotot (ulkoiset)	-250,00		0,00	-250,00	-250,00
Taloushallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	59 098,33	60 729,00	57 820,00	49 790,00	49 790,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	58 848,33	60 729,00	57 820,00	49 540,00	49 540,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	45 976,66	60 729,00	57 820,00	49 540,00	49 540,00
	Poistot ja arvonalentumiset	18,38	25,00	20,00	20,00	20,00
	Sisäiset vyörytyserät	-45 995,04				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	60 754,00	57 840,00	49 560,00	49 560,00
1001070000	Toimintakulut (ulkoiset)	4 591,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
Kirkonkirjojen pito	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 591,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-8 280,67	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
	Poistot ja arvonalentumiset	18,38				
	Sisäiset vyörytyserät	12 956,76				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	4 694,47	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
1001080000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 890,33	-6 890,00	-4 320,00	-1 420,00	-1 420,00
Krhv ja muu yleishal	Toimintakulut (ulkoiset)	69 625,73	87 441,00	70 928,00	71 028,00	71 128,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	62 735,40	80 551,00	66 608,00	69 608,00	69 708,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	62 735,40	80 551,00	66 608,00	69 608,00	69 708,00
	Sisäiset vyörytyserät	-62 735,40				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	80 551,00	66 608,00	69 608,00	69 708,00
1002010000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 176,43	-2 169,00	-2 169,00		
Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut (ulkoiset)	17 877,27	19 854,00	18 610,00	15 230,00	15 340,00

	Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 700,84	17 685,00	16 441,00	15 230,00	15 340,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-26 575,14	17 685,00	16 441,00	15 230,00	15 340,00
	Sisäiset vyörytyserät	86 333,11				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	59 757,97	17 685,00	16 441,00	15 230,00	15 340,00
1002020000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 176,43	-2 169,00	-2 160,00		
Hautaan siunaaminen	Toimintakulut (ulkoiset)	15 230,41	18 191,00	18 320,00	14 930,00	15 150,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 053,98	16 022,00	16 160,00	14 930,00	15 150,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-35 502,57	16 022,00	16 160,00	14 930,00	15 150,00
	Sisäiset vyörytyserät	177 059,07				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	141 556,50	16 022,00	16 160,00	14 930,00	15 150,00
1002030000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-500,00	-500,00	-500,00		
Muut kirkoll. toimit	Toimintakulut (ulkoiset)	800,18	584,00	410,00	412,00	414,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	300,18	84,00	-90,00	412,00	414,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	300,18	84,00	-90,00	412,00	414,00
	Sisäiset vyörytyserät	46,48				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	346,66	84,00	-90,00	412,00	414,00
10020500000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 174,99	-870,00	-870,00		
Muut srk-tilaisuudet	Toimintakulut (ulkoiset)	38 078,85	40 084,00	40 390,00	40 590,00	40 690,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	36 903,86	39 214,00	39 520,00	40 590,00	40 690,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	36 903,86	39 214,00	39 520,00	40 590,00	40 690,00
	Poistot ja arvonalentumiset	18,38	25,00	25,00	25,00	25,00
	Sisäiset vyörytyserät	13 182,25				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	50 104,49	39 239,00	39 545,00	40 615,00	40 715,00
10022200000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-370,80	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
Musiikki	Toimintakulut (ulkoiset)	44 362,39	51 874,00	53 190,00	53 400,00	53 520,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	43 991,59	51 624,00	52 940,00	53 150,00	53 270,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 836,33	51 624,00	52 940,00	53 150,00	53 270,00
	Sisäiset vyörytyserät	61 569,57				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	85 405,90	51 624,00	52 940,00	53 150,00	53 270,00
1002220100	Toimintakulut (ulkoiset)	1 852,77	2 310,00	2 310,00	2 310,00	2 310,00
Kirkkokuoro	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 852,77	2 310,00	2 310,00	2 310,00	2 310,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 852,77	2 310,00	2 310,00	2 310,00	2 310,00
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	1 852,77	2 310,00	2 310,00	2 310,00	2 310,00
1002310000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-305,30	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Päivä- ja perhekerho	Toimintakulut (ulkoiset)	19 787,61	20 390,00	21 660,00	21 660,00	21 660,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	19 482,31	20 240,00	21 510,00	21 510,00	21 510,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 039,12	20 240,00	21 510,00	21 510,00	21 510,00
	Poistot ja arvonalentumiset	268,94	269,00	270,00	270,00	270,00
	Sisäiset vyörytyserät	64 570,86				
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	63 800,68	20 509,00	21 780,00	21 780,00	21 780,00
1002350000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 906,30	-1 800,00	-2 300,00	-2 200,00	-2 200,00
Rippikoulu	Toimintakulut (ulkoiset)	12 917,62	16 582,00	23 345,00	23 345,00	23 345,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 011,32	14 782,00	21 045,00	21 145,00	21 145,00

	Toimintatuotot (sisäiset)	-7 674,52				
	Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	3 336,80	14 782,00	21 045,00	21 145,00	21 145,00
	Sisäiset vyörytyserät	20 450,59				
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	23 787,39	14 782,00	21 045,00	21 145,00	21 145,00
1002360000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-59,40	-1 721,00	-200,00	-200,00	-200,00
Nuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	13 664,55	15 399,00	20 216,00	20 296,00	20 296,00
	Toimintakate 1 (ulkoisen)	13 605,15	13 678,00	20 016,00	20 096,00	20 096,00
	Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	733,48	13 678,00	20 016,00	20 096,00	20 096,00
	Sisäiset vyörytyserät	53 785,21	0,00			
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	54 518,69	13 678,00	20 016,00	20 096,00	20 096,00
1002410000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 052,07	-3 810,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Diakonia	Toimintakulut (ulkoiset)	51 658,12	63 505,00	56 210,00	56 310,00	56 510,00
	Toimintakate 1 (ulkoisen)	44 606,05	59 695,00	52 410,00	52 510,00	52 710,00
	Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	30 520,45	59 695,00	52 410,00	52 510,00	52 710,00
	Sisäiset vyörytyserät	50 835,04				
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	81 355,49	59 695,00	52 410,00	52 510,00	52 710,00
1002600000	Toimintatuotot (ulkoiset)		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Lähetystyö	Toimintakulut (ulkoiset)	9 430,44	11 850,00	11 850,00	11 850,00	11 850,00
	Toimintakate 1 (ulkoisen)	9 430,44	11 800,00	11 800,00	11 800,00	11 800,00
	Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	3 067,84	11 800,00	11 800,00	11 800,00	11 800,00
	Sisäiset vyörytyserät	18 864,72				
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	21 932,56	11 800,00	11 800,00	11 800,00	11 800,00
1004040441	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 490,00	-6 800,00	-6 900,00	-6 900,00	-6 900,00
Kirkonkylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	25 343,06	27 638,00	29 420,00	26 820,00	25 820,00
	Toimintakate 1 (ulkoisen)	18 853,06	20 838,00	22 520,00	19 920,00	18 920,00
	Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	18 853,06	20 838,00	22 520,00	19 920,00	18 920,00
	Poistot ja arvonalentumiset	464,79	509,00	450,00	450,00	450,00
	Sisäiset vyörytyserät	346,93				
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	19 664,78	21 347,00	22 970,00	20 370,00	19 370,00
1004040442	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 280,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Niskankylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	11 201,89	8 425,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00
	Toimintakate 1 (ulkoisen)	7 921,89	3 425,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
	Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	7 921,89	3 425,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
	Poistot ja arvonalentumiset	503,24	503,00	500,00	500,00	500,00
	Sisäiset vyörytyserät	42,25				
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	8 467,38	3 928,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
1004040443	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 190,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
Juorkunan haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	8 215,46	5 125,00	5 240,00	5 240,00	5 240,00
	Toimintakate 1 (ulkoisen)	6 025,46	2 825,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00
	Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	6 025,46	2 825,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00
	Poistot ja arvonalentumiset	610,55	611,00	620,00	620,00	620,00
	Sisäiset vyörytyserät	42,25				
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	6 678,26	3 436,00	3 560,00	3 560,00	3 560,00
1004040444	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 160,00	-1 700,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00

Sanginkylän haut.maa	Toimintakulut (ulkoiset)	4 892,59	4 095,00	4 060,00	4 060,00	4 060,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 732,59	2 395,00	2 160,00	2 160,00	2 160,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 732,59	2 395,00	2 160,00	2 160,00	2 160,00
	Sisäiset vyörytyserät	42,25				
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2 774,84	2 395,00	2 160,00	2 160,00	2 160,00
1004040445	Toimintatuotot (ulkoiset)	-470,00	-1 200,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Sotkan hautausmaa	Toimintakulut (ulkoiset)	3 118,76	4 981,00	5 750,00	5 750,00	5 750,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 648,76	3 781,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 648,76	3 781,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
	Sisäiset vyörytyserät	54,15				
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2 702,91	3 781,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
1005020000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 335,91	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Kirkko	Toimintakulut (ulkoiset)	54 652,31	64 017,00	63 880,00	64 080,00	64 180,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 316,40	62 817,00	62 680,00	62 880,00	62 980,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	124 331,44	62 817,00	62 680,00	62 880,00	62 980,00
	Poistot ja arvonalentumiset	17 698,65	14 177,00	14 190,00	14 190,00	14 190,00
	Sisäiset vyörytyserät	-142 030,09				
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	76 994,00	76 870,00	77 070,00	77 170,00
10050300000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 015,58	-30 500,00	-34 000,00	-34 000,00	-34 000,00
Seurakuntatalo	Toimintakulut (ulkoiset)	94 972,27	103 983,00	106 090,00	106 200,00	106 320,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	89 956,69	73 483,00	72 090,00	72 200,00	72 320,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	218 673,37	73 483,00	72 090,00	72 200,00	72 320,00
	Poistot ja arvonalentumiset	38 759,98	39 161,00	39 160,00	39 160,00	39 160,00
	Sisäiset vyörytyserät	-257 433,35				
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	112 644,00	111 250,00	111 360,00	111 480,00
1005030030	Toimintakulut (ulkoiset)	1 672,30	1 800,00	1 860,00	1 860,00	1 860,00
Kellotapuli	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 672,30	1 800,00	1 860,00	1 860,00	1 860,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 049,03	1 800,00	1 860,00	1 860,00	1 860,00
	Poistot ja arvonalentumiset	704,43	704,00	710,00	710,00	710,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 753,46	2 504,00	2 570,00	2 570,00	2 570,00
1005300591	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 163,81	-5 500,00	-14 100,00	-13 100,00	-13 100,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakulut (ulkoiset)	4 378,05	4 850,00	11 450,00	11 450,00	11 450,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-785,76	-650,00	-2 650,00	-1 650,00	-1 650,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-785,76	-650,00	-2 650,00	-1 650,00	-1 650,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-785,76	-650,00	-2 650,00	-1 650,00	-1 650,00

HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO 2021

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toimintatuotot	-2 214,59	-7 800,00	-7 300,00	-7 300,00	-7 300,00
Maksutuotot	-2 209,59	-7 800,00	-7 300,00	-7 300,00	-7 300,00
Muut toimintatuotot	-5,00				
Toimintakulut	8 160,25	7 812,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
Henkilöstökulut	4 418,40	4 212,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Palkat ja palkkiot	3 592,03	3 400,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Henkilösivukulut	826,37	812,00	700,00	700,00	700,00
Palvelujen ostot	747,61	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Aineet ja tarvikkeet	2 994,24	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Ostot tilikauden aikana	2 994,24	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
TOIMINTAKATE	5 945,66	12,00	0,00	0,00	0,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-5,40	-12,00			
Korkotuotot	-5,40	-12,00			
VUOSIKATE	5 940,26	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	5 940,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 940,26	0,00	0,00	0,00	0,00