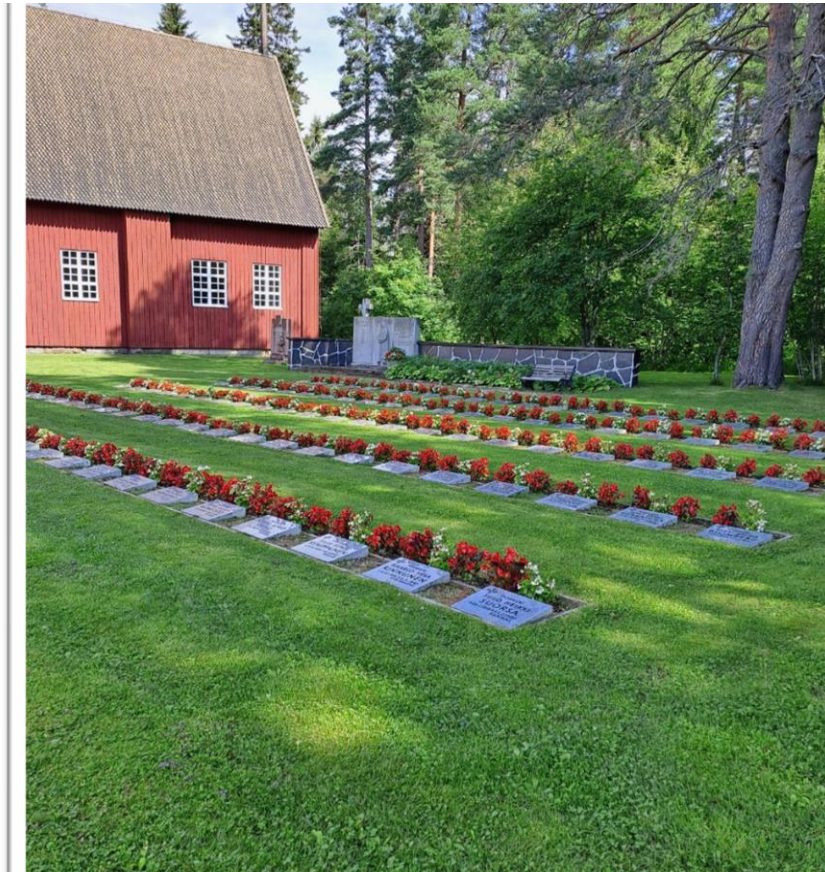


# UTAJÄRVEN SEURAKUNTA

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2024

sekä

toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2026



## Sisällysluettelo

I	Utajärven seurakunta vuonna 2024.....	3
1	Yleiskatsaus .....	5
1.1	Yleinen talouden kehitys .....	5
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	5
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus .....	6
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä .....	7
1.5	Seurakunnan strategia ja painopistealueet vuonna 2024.....	8
1.6	Henkilöstö.....	13
1.7.	Talousarvion rakenne.....	15
1.8	Talousarvion sitovuus.....	16
2	Perustelut .....	17
2.1	Hallinto (pääluokka 1) .....	18
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2) .....	21
2.3	Hautaustoimi (pääluokka 4) .....	35
2.4	Kiinteistötoimi (pääluokka 5).....	38
III	Tuloslaskelmaosa .....	39
3.1	Perustelut .....	39
3.2	Tuloslaskelmat .....	40
IV	Investointiosa.....	41
4.1	Perustelut .....	41
4.2	Investointiosa hankkeittain .....	41
V	Rahoitusosa.....	42
VI	Yhteenvetotaulukko.....	43
VII	Hautainhoitorahasto .....	43

# I Utajärven seurakunta vuonna 2024

Utajärven seurakunta on jo nyt ja tulevaisuudessa keskinäinen luottamuksen yhteisö, joka tuo erilaiset ihmiset yhteen arjessa ja juhlassa. Seurakunta kulkee ihmisten rinnalla elämän eri hetkissä ja tilanteissa, ilossa ja surussa ja sen tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen, tuoda elämään kestävä perusta sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Vuonna 2024 Utajärven seurakunta kutsuu ihmisiä kirkkoon, Jumalan sanan ja ehtoollisen sakramentin äärelle, osallisuuteen Jumalan lahjoista ja seurakuntayhteydestä. Seurakunnan tehtävänä on myös mennä sinne, missä ihmiset ovat: koteihin, torille, kylänraitille, hoivakoteihin sekä erilaisiin tapahtumiin.

Seurakunnan vapaaehtoiset tuovat tärkeän osansa seurakunnan elämään ja lähimmäisen rakkauden toteutumiseen. Ihmisiä kutsutaan edelleen erilaisiin tehtäviin jumalanpalveluksessa ja seurakunnan muissa toiminnoissa. Yhteistyö sidosryhmien, yhdistysten ja Utajärven kunnan kanssa on tärkeä osa seurakunnan elämää. Eri yhdistysten kirkkopyhät tuovat jumalanpalveluselämään rikkautta ja tärkeää osallisuutta.

Vuodelle 2024 suunniteltu Tapulin peruskorjaus suojelee vanhaa kulttuurihistoriallisesti arvokasta rakennusta ja tuo sille taas pitkäksi lisää elinikää.

Suunnittelukaudella halutaan edelleen vahvistaa yhteistyötä Utajärven kunnan kanssa. Merkittävänä yhteistyömuotona jatkuu seurakuntasalin yhteiskäyttö. Kunnan järjestämä ikäihmisten päivätoiminta kokoontuu arkipäivisin seurakuntasalin toisessa osassa. Kunta on remontoinut tiloihin myös erityisesti ikäihmisille ja vammaisille tarkoitetun kuntosalin, joka on ollut ahkerassa käytössä.

Yhteistyö Muhoksen ja Vaalan seurakuntien kanssa käynnistyy 1.1.2025 kun seurakuntien yhdistyminen toteutuu. Kesällä 2024 tuomikapitulin nimeämä järjestelytoimikunta aloittaa työn uuden seurakunnan muodostamiseksi ja virkojen ja toimien sijoittamiseksi.

Mikäli Utajärven kunnan suunnittelema määräalan (Utajärven seurakunnan kiinteistö Nurro 6, 889-407-55-36 M601) 42,89 ha:n osto Utajärven seurakunnalta toteutuu, muodostuu vuoden 2024 talousarvio ylijäämäiseksi 72.471 €. Tämä kertaluontoinen tulo Utajärven seurakunnalle helpottaa seurakunnan taloudellista tilannetta. Varsinkin, jos suunniteltu kellotapulinkorjaus hanke toteutuu talousarvio vuonna 2024.

Utajärven seurakunnan suurimmat menoerät muodostuvat henkilöstö- ja kiinteistökuluista. Tarkasta taloudenpidosta huolimatta tulot eivät riitä kattamaan kuluja. Velkaa seurakunnalla on vuoden 2023 lopussa 50.000 €. Uutta velkaa jouduttanee ottamaan vuoden 2024 puolella, mikäli tapulinkorjaus projekti lähtee käyntiin. Talousarvion laadintahetkellä vuoden 2023 tilinpäätöksestä on odotettavissa ylijäämäinen.

1.1.2023 toteutettu sote-verouudistus on parantanut kirkollisveron tuottoa vuonna 2023 ja inflaation puristuksessa tehdyt palkkaratkaisut, ja eläkkeiden vahva inflaatioidonnaisuus nostavat seurakuntalaisten verotettavan tulon määrää. Verotuksen painopisteen siirryttyä valtion verotukseen vähennykset kohdistuvat aiempaa enemmän valtion verotukseen ja aiempaa vä-

hemmän kunnallis- ja kirkollisveroon, mikä johtaa teholtaan parempaan veroprosenttiin ja tavallista suurempiin veronnousuihin. Muutos lienee kertaluonteinen.

Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2024 tuloveroprosentiksi nykyisen 1,85 %:n. Veroprosenttia ei tässä vaiheessa ole tarpeen muuttaa vuodelle 2024, koska tulossa olevat seurakuntamuutokset ovat kesken ja veroprosenttia laskettiin jo vuodelle 2023 soteuudistuksen takia. Kunnan väkimäärään sidottu valtionavustus vähenee kunnan asukasmäärän laskiessa. Muita merkittäviä tuottoja ei ole talousarviovuodelle tiedossa.

Kirkon palkkojen 2,5 %:n yleiskorotuksesta 1.1.2024 lukien on jo sovittu, ja lisäksi kirkon palkkakilpailukyvyyn turvaamisesta on tarkoitus sopia marraskuun 2023 loppuun mennessä. Kysymys on siitä, paljonko yleiskorotuksen lisäksi palkkoja tarkistetaan kirkon palkkakilpailukyvyyn turvaamiseksi. Seurakuntatyönantajien enemmistön selvä viesti: palkkakilpailukyky turvattava = palkkoja korotettava; myös liitot vaativat sitä. Kirkon työntekijöiden liiton vaatimus on, että vuoden 2024 budjetissa on syytä varautua huomattavasti yli 2,5 %:n korotuksiin. Utajärven seurakunta on budjetoinut palkkojen korotuksen vuodelle 2024 noin 3–4,5 %. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä ei täyttynyt yksikään kriisiytyvän seurakunnan mittareita, samoin näyttää käyvän vuoden 2023 tilinpäätöksen osalta.

Utajärvellä 15.11.2023

*Päivi Ollikainen*  
vs. kirkkoherra

*Kaisu Bäckman*  
talouspäällikkö

# 1 Yleiskatsaus

## 1.1 Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin koronnousukin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa 2023. Korkoja on nostettu useaan otteeseen inflaation hillitsemiseksi, mikä on lisännyt niin kuluttajien kuin yritystenkin kuluja. Inflaatio on hieman hidastunut, mutta se on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää nyt yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi. Vuonna 2024 inflaation ennustetaan yleisesti hidastuvan ja asettuvan noin 2–2,5 prosentin välille.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan (TEM 22.8.2023). Työllisyyden ennustetaan kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia (VM 15.06.2023)

Suomen talouden ei ennusteta kasvavan kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 ennustetaan kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua. (VM 15.06.2023).

## 1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Vaikka alkuvuoden 2023 verotulokertymä oli suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan, verotulokertymät eivät ole vielä kääntymässä negatiiviseksi, mutta reaalisesti kasvu kääntyy taantumaksi joissakin seurakunnissa. Tämä tarkoittaa sitä, että seurakuntien on edelleen huolehdittava seurakuntalaisten turvasta yhä vähenevin resurssein. Verotuloennuste on seurakuntakohtainen trendilaskelma. Harkitsevainen ja varovainen seurakunta, varsinkin jos alue on taantuvaa ja hyvin ikääntynyttä, voi perustellusti alentaa vuotuista kasvuarviota.

Hyvinvointialueiden rahoittamiseksi toteutettu verouudistus 1.1.2023 muutti verotulojen jakoa valtion ja kuntien kesken ja vaikutti myös kirkollisveroprosentteihin, joihin kohdistui suuremmalla osalla seurakunnista kirkollisveroprosentin alentamispaine. Verouudistuksen lopullinen vaikutus kirkollisveron tuottoon kuluvana vuonna tulee vaihtelevaan seurakunnittain merkittävästi. Koko kirkon tasolla verotulojen ennustetaan kuitenkin kasvavan noin 12 prosenttia (FCG:n verotuloennuste 31.8.2023). Verotulokehitystä arvioitaessa tulee kuitenkin huomioida, ettei ennuste ole inflaatiokorjattu.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee vuodesta 2022 vuoteen 2030 välisenä aikana noin 10,4 prosenttia vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi.

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2022 vuoteen 2027 saakka noin 6,7 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 780 000 jäsenellä vuosina 2022–2040. Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan euromääräisesti kasvavan vuoteen 2030 mennessä koko kirkon tasolla noin 24 prosenttia, vaikka samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan noin 10 prosenttia. Kirkollisveron kehitystä arvioitaessa oleellista onkin kirkollisveroa maksavien määrä ja verotettavan tulon kehitys, ei niinkään jäsenmäärän muutos. Tulevina vuosina harveneva kirkollisveroa maksavien joukko ylläpitää kirkon toiminnan.

### 1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Utajärven seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Tilikauden tulos näyttää tällä hetkellä hieman alijäämää, mutta tulos tarkentuu vuoden loppuun mennessä. Talousarviossa näytettiin alijäämäistä tulosta vuodelle 2023 (-46.325 €). Lopulliseen tulokseen vaikuttavat kertaluontoisina tuloina mm. metsänmyynti tulot (29.273 €), harkinnanvarainen avustus (15.000 €), sekä Seppäsen sukuseuran lahjoitustulo (5.000 €).

Vuodelle 2024 Utajärven seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion. Ylijäämän mahdollistaa Utajärven kunnan ostotarjous määräalasta (n.123.900 €). Tämä määräalasta saatava korvaus mahdollistaa suunnitteilla olevan tapulin peruskorjauksen, siten että mahdollista ulkopuolista rahoitusta ei tarvitse hankkia niin paljoa kuin oli ennakoitu vuoden 2023 talousarviossa. Tapulin korjaushanke on Utajärven kiinteistöstrategian mukainen ja siitä on olemassa kirkkovaltuuston päätös 15.3.2023 (§ 12).

#### *Valtion rahoitus*

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Utajärven seurakunta saa kuluvana vuonna (2023) 51.592 € mikä ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä (hautausoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito) korvataan valtion talousarviosta maksettavalla rahoituksella seurakunnittain.

#### *Kriisiytyvän seurakunnan mittarit*

Yksikään Kriisiytyvän seurakunnan mittareista ei toteutunut Utajärven seurakunnassa vuonna 2022.

Talouden mittareista vuonna 2021 rahavarojen riittävyys 89 päivää jäi juuri alle edellytetyn 90 päivän. Vuonna 2022 rahavarojen riittävyys oli jo 113 päivää johtuen mm. kirkollisverotulojen suotuisasta kehityksestä. Viime vuosina ei ole tehty suurempia investointeja ja uutta ulkopuolista lainaa ei ole tarvinnut ottaa. Vuoden 2024 haasteena on tapulin korjaushanke, johon tullaan tarvitsemaan ulkopuolista lainaa, mahdollisen määräalan myynnistä saatavan kertaluontoisen tulon lisäksi. Toisaalta kirkollisverotulojen ennakoitaan vielä hieman kasvavan myös vuoden 2024 aikana johtuen verouudistuksesta.

Sijaisjärjestelyt ja työalarekrytoinnit asettavat omat haasteensa pienelle seurakunnalle. Tois-  
taiseksi Utajärven seurakunnassa on kuitenkin pystytty hoitamaan työtehtävät ilman, että pe-  
rustoimintoja olisi pitänyt voimakkaasti karsia. Haasteellisinta on ollut löytää työntekijöitä var-  
haiskasvatukseen ja nuorisotyöhön. Erityisen haasteen tuo työn osa-aikaisuus. Tähän haaste-  
eseen saadaan mahdollista parannusta Muhos-Utajärvi-Vaala seurakuntajaon muutoksella, jon-  
ka on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2025. Vielä vuoden 2024 osalta Utajärven seurakunta joutuu  
tekemään tilapäisratkaisuja, jotta rippikoulu, nuorisotyö ja varhaiskasvatus palvelut saadaan  
toteutettua. Oman lisä palveluiden säilymiseen tuovat seurakuntalaisten aktiivinen vapaaeh-  
toistoiminta, joka pyritään säilyttämään myös seurakuntaliitoksen jälkeenkin.

Vuoden 2023 osalta tarkastellaan kriisiytyvän seurakunnan mittareita tarkemmin tilinpäätök-  
sen yhteydessä.

## 1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

### Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Utajärven kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän seurakuntien talousanalyysin ennus-  
teen mukaan keskimäärin noin 1,41 % prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluku oli 2523  
(31.12.2022). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on vähäistä. Tämä on  
haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömien työnhakijoiden  
osuus työvoimasta Utajärvellä syyskuussa 2023 oli 8,9 % (Pohjois-Pohjanmaan työllisyyskat-  
saus 2023).

Utajärven seurakunnan jäsenmäärä oli 2089 (31.12.2022). Jäsenennusteen mukaan jäsen-  
määrä on noin 1750 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2,19 %:n vuosivauhtia. Jäsenmää-  
rän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon  
kuulumisaste Utajärvellä on 82,8 % (31.12.2022).

	Jäsenet	Muutos	Muutos %	Kirkkoon kuulumis- %
<b>2022</b>	<b>2 089</b>	<b>-82</b>	<b>-4 %</b>	<b>83 %</b>
<b>2023</b>	<b>2 041</b>	<b>-48</b>	<b>-2 %</b>	<b>83 %</b>
<b>2024</b>	<b>1 992</b>	<b>-49</b>	<b>-2 %</b>	<b>82 %</b>
<b>2025</b>	<b>1 944</b>	<b>-48</b>	<b>-2 %</b>	<b>81 %</b>
<b>2026</b>	<b>1 899</b>	<b>-45</b>	<b>-2 %</b>	<b>80 %</b>
<b>2027</b>	<b>1 865</b>	<b>-34</b>	<b>-2 %</b>	<b>80 %</b>
<b>2028</b>	<b>1 819</b>	<b>-46</b>	<b>-2 %</b>	<b>79 %</b>
<b>2029</b>	<b>1 793</b>	<b>-26</b>	<b>-1 %</b>	<b>79 %</b>
<b>2030</b>	<b>1 750</b>	<b>-43</b>	<b>-2 %</b>	<b>78 %</b>

### Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2024 verotuloja ennus-  
tetaan kertyvän Utajärven seurakunnassa n. 585.394 €. Verotulojen arvioidaan kasvavan hie-  
man kaikkina talousarviovuosina (2024–2026). Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu

on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla ja 1.1.2023 voimaan tullut sote-verouudistuskin näyttäisi nyt talousarvion laadintahetkellä vaikuttavan vuoden 2023 verotulokertymään positiivisesti. Utajärven seurakunta alensi sote-verouudistuksessa kirkollisveroprosenttia 1,95:stä 1,85:een.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi 1,85.(18.10.2023 §36) Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

## 1.5 Seurakunnan strategia ja painopistealueet vuonna 2024

### **UTAJÄRVEN SEURAKUNNAN STRATEGIA 2021–2026**

(Hyväksytty kirkkovaltuustossa 19.8.2021)

#### **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 2021–2026:**

*Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja rakkauden teoin:*

- vahvistamme hengellisyyttä ja arjen kristillisyyttä sekä kutsumme kaikkia seurakuntayhteyteen
- kohtaamme ja autamme köyhiä, yksinäisiä ja elämässä syrjäytyneitä

*Turvaamme toimintaedellytykset:*



- pidämme talouden tasapainossa ja olemme tarvittaessa valmiita luopumaan joistakin toiminnoista
- pidämme huolta työntekijöiden hyvinvoinnista ja osaamisesta
- tuemme ja koulutamme luottamushenkilöitä
- vahvistamme seurakuntalaisten vapaaehtoisuutta ja mahdollistamme heidän osallistumisen toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen
- vahvistamme yhteistyötä sidosryhmien kanssa

*Toteutamme vastuullisuutta:*

- vahvistamme oikeudenmukaisuutta ja ympäristökasvatusta mm. ylläpitämällä Kirkon ympäristödiplomia ja edistämällä Reilua kauppaa
- pidämme huolta kulttuurihistoriallisesti arvokkaasta Utajärven kirkosta ja tapulista, sankarihautausmaasta sekä muista hautausmaista ja seurakunnan metsistä

*Viestinnällä luomme ja vahvistamme yhteyttä:*

- hyödynnämme monipuolisesti erilaiset viestintäkanavat
- striimaamme jumalanpalveluksia sekä muita seurakunnan tilaisuuksia

Kirkkoneuvosto vastaa strategian toteuttamisesta. Strategian toteutumista tarkastellaan toimikunnissa sekä työntekijäkokouksessa vähintään kerran vuodessa. Strategiaa tarkistetaan tarvittaessa seurakunnan toimintaympäristössä tapahtuvien laajakantoisten muutosten yhteydessä.

## **Vuoden 2024 toiminnan erityiset painopisteet**

### **Jumalanpalveluselämän vahvistaminen**

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, jotka vuorollaan osallistuvat jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa. He voivat huolehtia mm. virsikirjojen jakamisesta ja tervetuloitotuksista kirkon ovella, lukukappaleiden lukemisesta, avustamisesta esirukouksessa, kolehdinkannosta sekä mahdollisesti kirkkokahvien järjestämisestä. Mukaan toivotaan lisää lapsia, nuoria ja nuoria aikuisia. Varhaisnuorisotyön kerholaisista ja rippikoululaisista muodostettavat jumalanpalvelusryhmät sekä leirijumalanpalvelukset ja niiden ns. jumisryhmät vahvistavat osaltaan myös nuorten jumalanpalvelusopetusta. Jumalanpalveluselämää rikastuttavat yhdistysten ja järjestöjen kanssa pidettävät kirkkopyhät sekä kyläseurojen kanssa järjestettävät kyläkirkot.

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. Jumalanpalve-

lusten halutaan olevan vieraanvaraisia, saavutettavia ja sopivia kaikenikäisille. Takimmaisten penkkien poistamisen jälkeen kirkon takaosaan on saatu enemmän tilaa mm. lastenvaunuille ja pyörätuoleille. Samalla on parannettu mahdollisuuksia järjestää kirkkokahvituksia. Saavutettavuutta haluaan ylläpitää myös siten, että järjestetään ikäihmisille suunnattuja ehtoollistilaisuuksia ja muistimessuja Päivätoiminnassa, hoivakoti Kirkkopuistossa sekä ryhmäkoti Metsolassa.

Utajärven kirkon jumalanpalveluksiin sekä muihin kirkossa pidettäviin yleisötilaisuuksiin voi osallistua myös etäyhteydellä. Jo vuonna 2012 internet-yhteydellä käyttöön otetusta Kirkkora-diosta on saatu vuosien varrella runsaasti myönteistä kuuntelijapalautetta. Kevästä 2020 alkaen kirkossa pidettäviä tilaisuuksia on myös videokuvattu ja lähetetty striimattuna seurakunnan Facebook ja YouTube-kanavien kautta. Suoratoistopalveluista tiedotetaan kirkollisten toimistusten yhteydessä sekä Tervareitti-lehdessä ja kotisivuilla julkaistavissa kirkollisissa ilmoituksissa.

### **Ympäristöohjelman uusiminen ja Reilu kauppa**

Utajärven seurakunnalle jo kolmannen kerran myönnetty Kirkon ympäristödiplomi on voimassa vuoteen 2023 saakka. Seurakunnan 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 hakee neljättä Kirkon ympäristödiplomia vuosille 2024–2027.

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. 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 sekä pyhäinpäivän aikaan järjestetään hautausmaahartauksia sivukylien kappeleissa. Perinteinen kylvöjen siunaaminen järjestetään keväällä yhteistyössä maataloustuottajien ja eläkeläisjärjestöjen kanssa. Kesällä järjestetään sivukylillä kyläkirkoja. Pääosin ne pidetään ulkona luonnon keskellä. Syksyllä kokoonnutaan kirkkoon sadonkorjuun kiitosjuhlaan. Ennen joulua julistetaan metsänväelle joulurauha yhdessä 4H:n, metsästysseurojen ja riistaväen kanssa.

### **Seurakuntien yhteistyön syventäminen**

Vuoden 2024 tärkeänä painopisteenä on Muhoksen, Utajärven ja Vaalan yhteistyön syventäminen. Piispantarkastuksessa keväällä 2023 todettiin, että Utajärven seurakunnan talous on kohtuullisessa kunnossa, mutta lähitulevaisuudessa uusien taloudellisten säästöjen aikaansaaminen ei ole enää merkittävässä määrin mahdollista ilman, että sillä on vaikutusta seurakunnan toimintaan ja seurakuntalaisten palveluihin.

Seurakunnan palvelujen ja toimintojen säilyttämisen turvaamiseksi sekä talouden turvaamiseksi leveämmille harteille on hyvä ryhtyä toimenpiteisiin yhteistyössä Vaalan ja Muhoksen kanssa.

Tätä asiakirjaa laadittaessa kaikkien kolmen seurakunnan kirkkoneuvostot ja kirkkovaltuustot ovat käsitelleet seurakuntien yhteistyöasiaa kokouksissaan, ja kirkkovaltuustot ovat tehneet Oulun hiippakunnan tuomiokapitulille aloitteen seurakuntarakenteen muutoksesta näiden kolmen seurakunnan alueella.

Aloitetta on perusteltu seuraavasti:

1. Seurakuntajaon muutoksella voidaan muodostaa Muhoksen, Utajärven ja Vaalan seurakuntien alueelle toiminnallisesti ja taloudellisesti vahva seurakunta, joka voi palvella paremmin kaikkia alueen seurakuntalaisia.
2. Utajärven ja Vaalan työyhteisöt ovat pieniä. Työntekijöiden vähäinen määrä vaikeuttaa seurakuntatyön järjestämistä. Sirpaleinen työnkuva puolestaan voi vaikeuttaa työntekijöiden jaksamista työssään. Lisäksi pienten seurakuntien on usein vaikea löytää uusia työntekijöitä. Eryityisesti yksipappisiin seurakuntiin on Oulun hiippakunnassa jo nyt vaikea löytää viranhakijoita kirkkoherran virkaan.
3. Kaikkien kolmen seurakunnan jäsenmäärä pienenee. Utajärven ja Vaalan seurakuntien jäsenten ikärakenne jouduttaa jäsenkatoa entisestään lähitulevaisuudessa.
4. Utajärven ja Vaalan seurakuntien on vaikea löytää uusia säästökohteita, jotta talous pysyisi tasapainossa. Vaalan seurakunta täyttää jo nyt kaksi kriisiytyvän seurakuntatalouden tunnusmerkkiä.
5. Päätöksille on hyvä aika nyt, kun sekä Utajärven että Vaalan kirkkoherrojen virat ovat muutoksessa.

## **KIINTEISTÖTOIMI**

### **Hautaustoimi ja kiinteistöt**

Utajärven seurakunnalla on keskimääräistä enemmän hautausmaita, joiden hoitaminen edellyttää myös taloudellisia resursseja. Tulevana vuonna hautausmailla ja niiden kiinteistöissä on mahdollista tehdä vain välttämättömiä kunnostus- ja ylläpitotoimia. Kiinteistöhuollon palvelut, haudan kaivaminen ja peittäminen sekä lumityöt ja liukkauden torjunta hankitaan ostopalveluina ulkopuolisilta palveluntuottajilta.

### **Kirkonkylän hautausmaat**

Seurakuntamestari vastaa kirkonkylän hautausmaiden hoitamisesta yhteistyössä siivoojemännän kanssa. He vastaavat myös hoitohautoista. Kirkonkylän hautausmaiden isoimmat korjaus toimet vuonna 2024 ovat mm. hautausmaiden käytävien kunnostus ja sorstaminen, lisäksi hautausmaiden penkkien kunnostaminen sekä huoltorakennuksen kunnostus ja siirtäminen paremmalle paikalle ja kompostikehikon uusiminen.

### **Sanginkylän hautausmaa ja kappeli**

Seurakuntamestari vastaa Sanginkylän hautausmaan ja kappelin hoitamisesta yhteistyössä hautausmaaemännän kanssa. Hautausmaan siistimisestä huolehtivat pääosin kyläläiset talkootyönä. Kappelin huopakatto uusittiin syksyllä 2023. Uusimiseen seurakunta sai Seppäsen seururan lahjoituksena 5.000 €, joka kokonaisuudessaan käytettiin katon kunnostamiseen. Vuo-

den 2024 kunnostustoimenpiteenä hautausmaan perällä olevien puiden karsiminen ja mahdollinen käytävän tekeminen.

### **Niskan hautausmaa ja kappeli**

Niskan hautausmaan ja kappelin hoitamisesta vastaa hautausmaaisäntä. Nurmikon leikkauksesta vastaa seurakuntamestari yhteistyössä siivoojaemännän kanssa. He vastaavat myös hoitohautojen hoitamisesta. Hautausmaan siistimisestä huolehtivat myös kyläläiset talkootyönä. Kesällä 2023 Niskan kyläläiset muodostivat kasteluringin, joka toimi isona apuna hoitohautojen kastelussa ja yleisen siisteyden ylläpitämisessä. Kappelin ulko- ja huoltomaalaus suoritettiin kuluvana kesänä 2023. Talousarviovuodelle suunnitellaan mahdollista salaojituksen kunnostamista ja hautausmaan käytävien kunnostaminen.

### **Sotkan hautausmaa**

Seurakuntamestari vastaa Sotkan hautausmaan hoitamisesta yhteistyössä siivoojaemännän kanssa. Hautausmaan siistimisestä huolehtivat myös kyläläiset talkootyönä. Talkootyönä on myös tarkoitus raivata hautausmaalle kasvanutta vesakkoa.

### **Juorkunan hautausmaa ja kappeli**

Juorkunan hautausmaan ja kappelin hoitamisesta vastaa hautausmaaisäntä. Hautausmaan siistimisestä huolehtivat pääosin kyläläiset talkootyönä. Kappelin katto puhdistetaan sammalta keväällä 2024, kunnes pakkaneen ja lumi hellittävät.

### **Sankarihautausmaa**

Seurakunta vastaa sankarihautausmaan viheralueiden ja kukkien hoitamisesta. Utajärven kunta osallistuu kustannuksiin vuosittaisella avustuksella (1.200 €). Kukkien hankinta keväällä 2024 kannattaa tehdä yhdessä Muhoksen, Utajärven ja Vaalan kanssa. Näin saisimme mahdollisesti hankittua paremmat alennukset. Lisäksi voimme jakaa kokemuksiamme eri toimittajista ja valita mieleisemme.

### **Kirkko ja kellotapuli**

Seurakuntamestari vastaa kirkon ja tapulin hoidosta sekä ylläpidosta. Tapulin peruskorjaus projekti siirtyi vuodesta 2023 tulevalle talousarvio vuodelle 2024. Tapulin alimmat hirsikerrokset uusitaan ja perustukset kunnostetaan perinteitä noudattaen. Kellojensoiton automatiikka uusittiin jo keväällä 2023. Kirkon huoltorakennukseen hankitaan varavoimakone erityisesti vainajien kylmäsäilytystiloja varten. Utajärven kunnan kanssa on käyty keskusteluja seurakunnan ja kunnan rooleista mahdollisten kriisitilanteiden varalta. Keskusteluja jatketaan ja tehdään yhteistä suunnitelmaa, mahdollisista hankinnoista. Kirkon portaat uusitaan, koska alkavat olla jo turvallisuushka, lahoamisen takia.

### **Seurakuntatalo**

Seurakuntamestari vastaa seurakuntatalon hoidosta ja ylläpidosta yhteistyössä siivoojaemännän kanssa. Seurakuntatalon tulevia kunnostustöitä ovat mm. sokkelin huoltomaalaus, viraston portaikon lipan kunnostaminen ja joidenkin ikkunoiden huoltomaalaus.

### **Hautainhoitorahasto**

Utajärven seurakunta jatkaa hoitohautojen hoitamista hautainhoitorahaston kautta. Hoitohautasopimuksia tehdään vuoden sekä kolmen vuoden sopimuksina. Lisäksi on kastelusopimuksia. Hoitohautojen hinnat on eritelty erillisessä hinnastossa. Hoitohautojen hoitaminen tapahtuu

seurakuntamestarin ja siivoojaemännän toimesta. Tarvittaessa avuksi otetaan kesätyöntekijöitä. Seurakuntamestari vastaa sopimusten laatimisesta. Hoitohautojen hoitamista seurakunta pystyy tarjoamaan vain kirkonkylän, Niskan ja Sotkan hautausmaille. Sanginkylän ja Juorkunan hautausmaille eivät työntekijäresurssit riitä. Kyläseuroja rohkaistaan tarjoamaan hoitohautapalveluja omaisille. Kesällä 2023 Utajärven vapaaehtoiset perustivat Niskan hautausmaalle kasteluringin, joka viikoittain kävi kastelemassa hoitohaudat ja tarpeen mukaan myös siisti hautoja. Tämä vapaaehtoisten toiminta on hieno esimerkki, miten kyläläiset huolehtivat ja ottavat vastuuta hautausmaiden hoidosta ja siisteydestä, seurakunnan tarjoaminen vähäisten resurssien avuksi.

### **Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti**

Vuoden 2024 kesään mennessä valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistöistämme tehdään ajantasainen lista toteutettavista kunnostustarpeista. Lisäksi kiinteistötyöryhmä tekee vuosittain kiinteän- ja irtaimenomaisuuden tarkastamisen, jossa käydään vuosittain ennakolta sovittavat kohteet läpi ja kerätään huomioista muistio, joka viedään kirkkoneuvoston tietoon. Tämän muistion pohjalta suunnittelemme vuoden 2024 talousarvion määrärahat kunnostamiseen ja mahdollisiin koneiden jne. uusimisiin. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

## 1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli vielä keväällä 8 henkilöä, mutta syksyllä 7 henkilöä varhaiskasvatuksen ja nuorisotyöntekijän jäätyä pois. (1.10.2023). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 7 henkilöä, joista 3 olivat kokoaikaisia ja 4 osa-aikaisia. Vakituksista naisia on 6 ja miehiä 1. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2023, lukuun ottamatta rippikoulu, varhaiskasvatus ja nuorisotyön tilapäisjärjestelyjä. Lisäksi vakituinen kirkkoherra jäi ½ vuoden virkavapaalle 7.8.2024 – 6.2.2024. Talousarviovuonna henkilöstön määrä muuttuu ainoastaan osa-aikaisella kasvatuksen työntekijällä.

<b>HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN</b>	<b>2023</b>
Seurakuntapapisto	1
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	½
Varhaiskasvatuksen työntekijät	½
Muut seurakuntatyöntekijät	2
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Hautausmaatyöntekijät	0
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1
Muut työntekijät	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>8</b>

Utajärven seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henkilöstön määrä on alle 20.

Utajärven seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2025 loppuun.

	TA 2024	2023 (1-11)	2022	2021
Palkat ja palkkiot	-288 137,00	-239 481,00	-246 591,25	-251 854,53
Eläkekulut	-51 540,00	-47 731,00	-48 760,50	-50 332,18
Muut henkilösivukulut	-8 110,00	-7 576,00	-7 459,16	-11 468,79
Saadut henkilöstökorvaukset		185,22	86,80	246,35
Muut henkilöstökulujen oikaisut		724,59	0,02	2 606,92
<b>Yhteensä</b>	<b>-347 787,00</b>	<b>-293 878,19</b>	<b>-302 724,09</b>	<b>-310 802,23</b>
Matka- majoitus- ja ravitsemuskulut	-8 380,00	-5 959,29	-4 353,04	-4 584,37
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	-3 610,00	-453,55	-820,60	-1 465,46
Työterveyshuolto	-4 800,00	-4 994,45	-4 981,78	-3 460,61
<b>Yhteensä</b>	<b>-16 790,00</b>	<b>-11 407,29</b>	<b>-10 155,42</b>	<b>-9 510,44</b>

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit e-passi) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 1.500 euroa.

Laadukkaana seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen sekä rovastikuntayhteistyö.

### **Palkkakulut**

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Palkkoihin on 1.4.2023 tehty 4,5 %:n yleiskorotus. Vuoden 2024 palkantarkistukset tulevat voimaan 1.2.2024 ja ovat vähintään 2,5 %, jollei aiemman sopimuksen perusteella käynnistetty kirkon palkkakilpailukyvyyn tarkastelu johda siihen, että palkoista sovitaan toisin.

Palkkakilpailukyky selvitystyö voi lisätä kustannuksia tätä enemmän, jos näin päädytään sopimaan. (Kirkon työmarkkinalaitos, yleiskirje 1/2023) Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

### **Henkilösivukulut ja eläkemaksut**

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2023 lisäksi vahvistetaan työntekijöiden eläkevakuutusmaksut, mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

### **Muut henkilösivukulut**

Vuonna 2024 työnantajan sairausvakuutusmaksuksi esitetään ennakkotiedon mukaan 1,25 prosenttia (1,53 % vuonna 2023). Työttömyysvakuutusmaksuksi esitetään palkkasummara-

jaan 2,3 milj. euroa vuodessa 0,27 prosenttia palkkasummasta (0,52 % v. 2023. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Henkilösuunnitteluun toivottavasti tuo helpotusta, mikäli seurakuntaliitos tapahtuu 1.1.2025 alkaen.

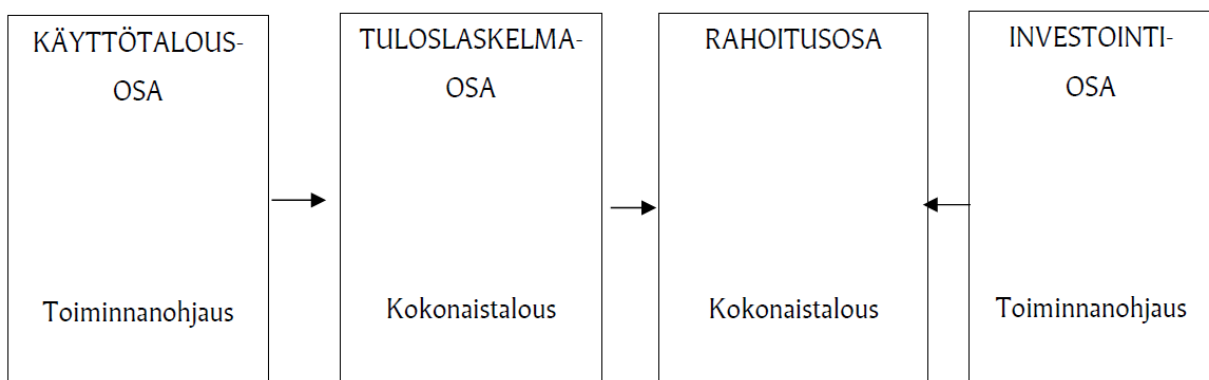
### 1.7. Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoherra, talouspäällikkö ja kirkkoneuvosto, sekä toimikunnat vastaavat talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla mahdollista taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta kustannuspaikasta.



*Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.*

## 1.8 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2).

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Utajärven seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Utajärven seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi) (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.



## II Käyttötalousosa

Koko seurakuntatalouden käyttötalousosassa on esitetty Utajärven seurakunnan tehtävä-aluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot

Käyttötalousosassa ei esitetä sisäisiä eriä, koska eivät ole sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

Koko seurakuntatalous:

## 2 Perustelut

Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1).

Käyttötalousosa Utajärven seurakunta:

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>118 922,21</b>	<b>106 663,00</b>	<b>212 390,00</b>	<b>87 310,00</b>	<b>87 460,00</b>
Myyntituotot	154,10	200,00	300,00	300,00	300,00
Maksutuotot	71 287,86	62 950,00	71 630,00	71 690,00	71 840,00
Vuokratuotot	5 559,63	4 100,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Metsätalouden tuotot	7 647,11	30 130,00	130,00	130,00	130,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 370,31	2 360,00	2 830,00	2 190,00	2 190,00
Tuet ja avustukset	19 834,95	6 923,00	8 000,00	6 500,00	6 500,00
Muut toimintatuotot	1 068,25		123 000,00		
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-591 515,81</b>	<b>-630 407,00</b>	<b>-668 526,00</b>	<b>-635 575,00</b>	<b>-635 274,00</b>
Henkilöstökulut	-302 724,09	-335 222,00	-347 787,00	-347 576,00	-347 627,00
Palvelujen ostot	-156 615,77	-166 360,00	-196 164,00	-168 664,00	-169 077,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-7 628,72	-9 360,00	-9 165,00	-8 880,00	-8 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-82 293,40	-87 600,00	-82 650,00	-77 855,00	-77 570,00
Annetut avustukset	-25 582,58	-16 900,00	-15 600,00	-15 500,00	-15 500,00
Muut toimintakulut	-16 671,25	-14 965,00	-17 160,00	-17 100,00	-17 100,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-472 593,60</b>	<b>-523 744,00</b>	<b>-456 136,00</b>	<b>-548 265,00</b>	<b>-547 814,00</b>

## 2.1 Hallinto (pääluokka 1)

Utajärven seurakunnan työalat ovat omalta osaltaan laatineet toimintasuunnitelmat ja tavoitteet vuodelle 2024 huomioiden seurakunnan strategian mukaiset toiminnan painopisteet ja tavoitteet.

### Hallintoelimet

Hallintoelimet käsittävät kirkolliset vaalit, kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston.

Seurakunnan päätösvaltaa käyttää kirkkovaltuusto, jollei toisin säädetä tai määrätä. Kirkkovaltuuston toimikausi on neljä kalenterivuotta (KL 3:5).

Kirkkoneuvosto hoitaa kirkkolaissa, muussa laissa ja kirkkojärjestyksessä sille säädettyt sekä muutoin sille määrättyt tehtävät sekä ne toimeenpano- ja hallintotehtävät, joita ei ole säädetty tai määrätty muun viranomaisen tehtäväksi tai jotka asian luonteen vuoksi kuuluvat kirkkoneuvoston suoritettaviksi.

Henkilövalinta henkilön tai henkilöiden valitseminen luottamustoimeen tai viranhaltijan tai työntekijän valinta palvelussuhteeseen toimitetaan vaalilla (KL 10:19). Valinta voi olla yksimielinen, jolloin varsinaista vaalia ei tarvitse toimittaa.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1001010104 - Hallintoelimet</b>					
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-86,09</b>	<b>-3 100,00</b>	<b>-1 430,00</b>	<b>-1 290,00</b>	<b>-1 290,00</b>
Palvelujen ostot	-21,12	-2 500,00	-650,00	-600,00	-600,00
Aineet ja tarvikkeet	-64,97	-600,00	-780,00	-690,00	-690,00
Ostot tilikauden aikana	-64,97	-600,00	-780,00	-690,00	-690,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-86,09</b>	<b>-3 100,00</b>	<b>-1 430,00</b>	<b>-1 290,00</b>	<b>-1 290,00</b>

Toiminnallisia tavoitteita ei ole erikseen määritelty Kirkkoneuvostolle tai kirkkovaltuustolle tälle talousarviokaudelle.

Kriisiytyvän seurakunnan mittareissa on erikseen mittarit seurakunnan hallinto- ja viranomais-toiminnasta, seurakunnan johtamisesta ja toiminta organisaatiosta. Mikään mittari ei täyttynyt Utajärven seurakunnan osalta vuoden 2022 tilinpäätöksessä.

Vuoden 2023 osalta mittareita tarkastellaan tarkemmin tilinpäätöksen yhteydessä.

### Taloushallinto, henkilöstö ja yleishallinto (105)

1001050103

1001050105

*Taloushallinnon* tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälaille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

*Henkilöstöhallinnon* tehtävänä on tukea seurakunnan perustehtävän toteutumista huolehtimalla, että henkilöstöllä on edellytykset tehdä seurakunnan tavoitteiden mukaista työtä. Henkilös-

töhallinto tukee työntekijöiden osaamista ja jaksamista tehtävissään. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluvat myös kehityskeskustelut, henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut sekä työhyvinvointiin tarjotut liikunta setelit tai e-passi sovellus.

*Yleishallinnon* tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

### 1) Turvaamme toimintaedellytykset

Pidämme huolta työntekijöiden hyvinvoinnista ja osaamisesta. Pidämme säännöllisesti työntekijäkokouksia sekä kehitys- ja suorituslisäkeskusteluja. Kannustamme työntekijöitä kehittämään ammattitaitoa erilaisten koulutusten avulla. Järjestetään työntekijöiden virkistysretki vähintään kerran vuodessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pidämme työntekijäkokoukset 1 x kk ja kehitys- ja suorituslisäkeskustelut 1 x vuodessa	Kalenteriseuranta	Kyllä/ei
2. Basis-järjestelmän tiedot ovat ajan tasalla ja niitä päivitetään aina tarpeen mukaan	Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu. Kulutuslukemat (sähkö, lämpö ja vesi) on tallennettu järjestelmään.	Kyllä/ei
3. Huolehditaan, että talousarviokaudelle suunnitellut investoinnit tullaan vieämään kustannustehokkaasti ja ajallaan loppuun 2024.	Rakennusavustus hakemus tehdään ajallaan niin että ehtii 2024 käsittelyyn. Kustannusten kokoaikainen seuranta, jotta pysytään talousarviossa.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Tapulin korjaushanke on ollut vireillä jo monen vuoden ajan. Pyritään nyt muistuttamaan kaikkia instansseja, jotta saamme rakennusavustushakemuksen ja tarvittavat dokumentit ajallaan Kirkkohallituksen käsittelyyn. Haasteena on mahdollisesti museoviraston vaatimukset ja aikataulussa pysyminen. Henkilöressurit ovat rajalliset, päänsinöörinä toimii Antti Karjalainen, hänen vastuullaan on kilpailutukset ja kustannusarvion teko. Lisäksi Utajärven seurakunnan seurakuntamestarin vastuuseen kuuluu olla käytännön rakentamisessa tukena ja apuna.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1001050105 - Taloushallinto</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>946,40</b>				
Muut toimintatuotot	946,40				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-54 072,44</b>	<b>-52 505,00</b>	<b>-69 670,00</b>	<b>-69 470,00</b>	<b>-69 470,00</b>
Henkilöstökulut	-37 622,72	-36 690,00	-52 485,00	-52 485,00	-52 485,00
Palvelujen ostot	-12 259,37	-14 950,00	-15 570,00	-15 370,00	-15 370,00
Vuokratulut	-485,62	-565,00	-565,00	-565,00	-565,00
Aineet ja tarvikkeet	-138,10	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
Muut toimintakulut	-3 566,63	-50,00	-800,00	-800,00	-800,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-53 126,04</b>	<b>-52 505,00</b>	<b>-69 670,00</b>	<b>-69 470,00</b>	<b>-69 470,00</b>

## Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto (108)

1001080000

*Kirkkoherranviraston* tehtävänä on palvella seurakuntalaisia kasteiden, avioliittoon vihkimisten ja hautajaisten varaamisessa ja järjestelyissä sekä seurakunnan tilojen varausasioissa. Kirkkoherranvirasto on avoinna tiistaisin ja torstaisin klo 9–12. Kirkkoherranvirasto kohtaa ihmiset usein ensimmäisenä, mm. hautajaisjärjestelyissä. Hautajaisten ajankohdan voi sopia myös puhelimitse papin kanssa viraston aukioloaikojen ulkopuolella.

*Muun yleishallinnon* tehtävänä on Katrina järjestelmän kehityksessä mukana oleminen sekä kouluttaminen uusille työntekijöille. Lisäksi virastotyöntekijä ylläpitää seurakunnan kotisivuja tiedotteiden, pöytäkirjojen, talousarvioiden ja tilinpäätösten osalta (lukkari järjestelmä). Virasto työntekijä on myös yhteyshenkilö aluekeskusrekisteriin (Kirjuri järjestelmä).

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

### 1) Turvaamme toimintaedellytykset

Kirkkoherranvirasto palvelee jatkossakin Utajärven seurakuntalaisia laadukkaasti mahdollistaen kohtaamisen ja kirkollisten toimitusten järjestelyjen hyvän hoitamisen. Utajärven seurakunnalla on yhteinen toimistosuhteeri Muhoksen seurakunnan kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kirkkoherranvirasto palvelee seurakuntalaisia ti ja to klo 9–12.	Aukioloaikojen riittävyyden seuraminen	Kyllä/ei
2. Kirkkoherranvirastosta seurakuntalainen saa apua ja tietoa hautajaisjärjestelyjä varten. Jaetaan suruoppaita.	Palaute seurakuntalaisilta	Palautteen käsittely ja arviointi
3. Katrina, Lukkari ja Kirjuri järjestelmien pääkäyttäjyys on virastohenkilöllä.	Ajan tasalla oleminen mahdolliset järjestelmien päivitykset ja niistä tiedottaminen, sekä järjestelmien koulutus uudelle työntekijälle	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Haasteellista saada sijaisuuksia ja lomien aikoja hoidettua rajallisten henkilöressurssien takia. Seurakuntalaiset ovat ottaneet omakseen käytännön, että virasto on avoinna vain kahtena päivänä viikossa, toisin kun aiemmin se oli avoinna kolmena päivänä viikossa. Toimitilat ovat hieman levottomat, ajatellen, että toimistossa asioi surevia henkilöitä. Lisäksi istuinpaikkoja on rajoitetusti.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1001080000 - Krhv ja muu yleishal</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>7 046,60</b>	<b>2 900,00</b>	<b>5 130,00</b>	<b>3 630,00</b>	<b>3 630,00</b>
Maksutuotot	319,30	400,00	630,00	630,00	630,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	500,00				
Tuet ja avustukset	6 202,30	2 500,00	4 500,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintatuotot	25,00				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-70 489,00</b>	<b>-73 880,00</b>	<b>-77 502,00</b>	<b>-73 434,00</b>	<b>-72 708,00</b>
Henkilöstökulut	-40 649,03	-45 020,00	-43 142,00	-43 194,00	-43 228,00
Palvelujen ostot	-18 429,87	-20 840,00	-27 300,00	-24 250,00	-24 250,00
Vuokrakulut	-3 109,35	-3 500,00	-3 800,00	-3 500,00	-3 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 360,11	-2 570,00	-2 500,00	-1 890,00	-1 630,00
Annetut avustukset	-3 500,00	-1 500,00	-200,00	-100,00	-100,00
Muut toimintakulut	-440,64	-450,00	-560,00	-500,00	-500,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-63 442,40</b>	<b>-70 980,00</b>	<b>-72 372,00</b>	<b>-69 804,00</b>	<b>-69 078,00</b>

## 2.2 Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)

### Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

#### Jumalanpalveluselämä (201)

1002010000

Jumalanpalvelus on seurakunnan elämän ydin. Jumalanpalvelus kokoaa eri ikäiset ja eri elämäntilanteissa olevat seurakuntalaiset yhteen Sanan ja sakramentin äärelle, Jumalan kasvojen eteen. Jumalanpalveluselämään kuuluvat jumalanpalvelukset niin kirkossa kuin kylillä tai kapeleissa, erämaakirkot sekä hartaushetket, viikkomessut ja erilaiset kirkkohetket mm. hiljaisuuden illat. Utajärven seurakunnan vahvuus ja ilo on aktiivinen jumalanpalveluselämä. Eri yhdistysten kirkkopyhät kokoavat vuosittain mittavan määrän kirkkovieraita sunnuntaisin kirkkoon. Vapaaehtoiset tekstin- ja esirukouksen lukijat sekä musiikkiavustajat ovat tärkeä osa jumalanpalveluksen toteutusta.

Keskeiset painopisteet seurantakaudella:

- 1) Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja rakkauden teoin

Utajärven seurakunnan jumalanpalveluselämä todistaa rohkeasti Kristuksesta ja välittää Sanan ja ehtoollisen sakramentin lahjoja sekä kutsuu ihmisiä yhteyteensä. Jumalanpalveluksesta Ihmiset lähtevät elämän arkeen toteuttamaan lähimmäisen rakkauden palvelutehtävää.

## 2) Turvaamme toimintaedellytykset

Vapaaehtoiset ja vastuunkantajat sekä eri yhdistykset ovat olennainen osa jumalanpalveluksen toteuttamista. Yhdessä toteutettu jumalanpalvelus on rikas ja antaa jokaiselle jotakin, myös kirkonpenkissä istujalle. Kirkkokahvit ovat hyvä hetki vaihtaa kuulumisia ja kohdata tuttuja ja tuntemattomampiakin ihmisiä.

## 3) Viestinnällä luomme ja vahvistamme yhteyttä

Utajärven seurakunta kokoaa suuren määrän katsojia ja kuuntelijoita YouTube lähetyksen ja Kirkkoradion äärelle niin Utajärveltä kuin kauempaakin. Myös hoivakodeissa on tapana sunnuntaisin kokoontua jumalanpalveluksen äärelle vastaanottimen taakse.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelukset striimataan ja niitä voi kuunnella Kirkkoradiosta.	Tilastot ja palaute	Kyllä/ei
2. Seurakuntalaiset ovat mukana jumalanpalveluksen suunnittelussa ja toteutuksessa.	Seuranta ja dokumentointi	Kyllä/ei
3. Järjestämme kyläkirkkoja, erämaakirkkoja sekä hartaushetkiä kappeleilla.	Seuranta ja dokumentointi	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Rohkaisemme ja kutsumme yhä uusia ihmisiä osallistumaan jumalanpalvelukseen ja vapaaehtoistehtäviin. Tulevaisuuden tavoitteena on pitää yllä mahdollisimman monipuolista jumalanpalveluselämää sivukylillä ja siunauskappeleilla sekä erämaakirkkojen pitopaikoissa. Jumalanpalveluselämän haasteena on perheiden ja nuorten sekä työikäisten tavoittaminen. Lapsia ja perheitä sekä nuoria toivotaan enemmän jumalanpalveluselämän osallisuuteen.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002010000 - Jumalanpalveluselämä</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>3 524,82</b>	<b>-580,00</b>			
Maksutuotot	4,82				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20,00				
Tuet ja avustukset	3 500,00	-580,00			
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-18 599,96</b>	<b>-17 837,00</b>	<b>-18 770,00</b>	<b>-18 920,00</b>	<b>-19 020,00</b>
Henkilöstökulut	-17 783,66	-17 207,00	-17 900,00	-18 050,00	-18 200,00
Palvelujen ostot	-664,62	-500,00	-700,00	-700,00	-650,00
Aineet ja tarvikkeet	-151,68	-130,00	-170,00	-170,00	-170,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-15 075,14</b>	<b>-18 417,00</b>	<b>-18 770,00</b>	<b>-18 920,00</b>	<b>-19 020,00</b>

## Hautaan siunaaminen (202)

1002020000

Hautaan siunaaminen on kirkollinen toimitus ihmisen elämän matkan päättyessä. Kirkolla on tärkeä tehtävä toteuttaessaan yhteiskunnassa hautaustoimen tehtävää ja kristillistä hautaan siunaamista. Utajärvellä hautajaisia vietetään niin kirkossa kuin kolmessa siunauskappelissa Niskan-, Sangin- ja Juorkunan hautausmailla. Hautaan laskun jälkeen muistotilaisuuksista suurin osa vietetään seurakuntatalolla. Utajärven seurakunnan toiminnoista hautajaisissa kohdataan paljon ihmisiä. Siksi hautajaisten laadukas hoitaminen on erityisen tärkeää.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- 1) Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja rakkauden teoin

Utajärven seurakunnassa ihmiset tulevat hyvin palvelluksi ja kohdatuiksi surun ja läheisen menetyksen kohdatessa. Omaisia palvelevat kirkkoherranvirasto hautajaisista sovittaessa, suntio hautapaikkaa valittaessa sekä pappi ja kanttori hautajaisten kulusta ja sisällöstä sovittaessa.

- 2) Viestinnällä luomme ja vahvistamme yhteyttä

Hautajaisjärjestelyistä sovittaessa omaisten saavat kirkkoherranvirastosta suruoppaan, jossa on tietoa hautajaisista sekä läheisen kuolemaan liittyvien asioiden hoidosta. Pyhäinpäivän iltakirkossa muistamme kaikkia vuoden aikana poisnukkuneita lukemalla heidän nimensä ja sytyttämällä heille nimikoidut kynttilät. Omaisille lähetetään kutsu kirjeenä pyhäinpäivän iltakirkkoon.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunauskeskusteluihin varataan aikaa ja ne toteutetaan kiireettä	Papilla oman työn arviointi	Kyllä/ei
2. Hautajaisissa pappi ja kanttori ovat ensisijaisesti mukana muistotilaisuuden päättymiseen saakka	Työntekijöiden yhteinen toteutumisen arviointi	Kyllä/ei
3. Omaisia kutsutaan jumalanpalvelukseen kuulemaan kiitosta sekä pyhäinpäivän iltakirkkoon	Pyhäinpäivän kävijätilastot	Kävijöiden määrä

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Väestön ikääntyessä hautajaisten määrä Utajärvellä on todennäköisesti kasvava. Resursseja hautajaisten järjestämiseen on kuitenkin varattu riittävästi ja hautajaiset hoidetaan laadukkaasti. Hautajaisiin on tärkeää varata riittävästi aikaa, koska hautaan lasku voi tapahtua sivukyljen kauempana oleville hautausmailla. Utajärven seurakunnassa kirkko on perjantaisin ja lauantaisin varattu ensisijaisesti hautajaiskäyttöön.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002020000 - Hautaan siunaaminen</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>3 504,82</b>	<b>583,00</b>			
Maksutuotot	4,82				
Tuet ja avustukset	3 500,00	583,00			
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-16 555,90</b>	<b>-15 607,00</b>	<b>-19 276,00</b>	<b>-19 146,00</b>	<b>-19 186,00</b>
Henkilöstökulut	-15 609,90	-14 707,00	-17 926,00	-18 026,00	-18 126,00
Palvelujen ostot	-940,65	-900,00	-1 250,00	-1 100,00	-1 050,00
Aineet ja tarvikkeet	-5,35		-100,00	-20,00	-10,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-13 051,08</b>	<b>-15 024,00</b>	<b>-19 276,00</b>	<b>-19 146,00</b>	<b>-19 186,00</b>

## Muut kirkolliset toimitukset (203)

1002030000

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, avioliittoon vihkimiset ja kodin siunaamiset.

Utajärven seurakunta on kirkollisten toimitusten kautta läsnä jäsentensä elämän käännekohdissa, arjessa ja juhlassa. Kasteessa Kristus kutsuu nimeltä omakseen ja kastettu liitetään oman seurakuntansa ja koko maailmanlaajuisen kirkon jäseneksi. Kaste kantaa kristittyä läpi elämän aina kuolemaan asti. Kirkollinen avioliittoon vihkiminen tuo vihkiparin elämään Jumalan siunauksen yhteiselle avioliiton matkalle. Kodin siunaaminen on rukoushetki, jossa kiitetään kodista ja pyydetään sille siunausta.

Kirkossa on käytössä kastepuu, johon jumalanpalveluksen yhteydessä ripustetaan Utajärven seurakunnan kastettujen vauvojen kastesydämet, joihin on kirjoitettu pienokaisen nimi ja kastepäivä. Kastesydämen voi ripustaa kastepuuhun kastetun läheinen, seurakunnan työntekijä tai vapaaehtoinen. Vuoden aikana kastetut ja heidän läheisensä kutsutaan seuraavan vuoden palmusunnuntain perhekirkkoon, jossa kotiväki saa kastesydämen mukaansa.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

1) Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja teoin

Muut kirkolliset toimitukset tuovat Pyhän ja Jumalan läsnäolon ihmiselämän tärkeisiin juhlahetkiin. Kaste, avioliittoon vihkiminen ja kodin siunaus ovat pieniä jumalanpalveluksia, joissa Raamatun Sana, rukous ja virret kertovat Jumalasta ja hänen hyvistä teoistaan.

2) Turvaamme toimintaedellytykset

Vahvistamme seurakuntalaisten vapaaehtoisuutta kirkollisissa toimituksissa. Tehtäviä voivat olla mm. tekstin tai rukouksen lukeminen ja musiikkiavustus. Kutsumme kasteperheitä mukaan seurakunnan toimintaan esim. perhekerhoon.



Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä toimituskeskusteluissa ja niihin varataan riittävästi aikaa	Seuraamme toimituskeskusteluihin käytettyä työaikaa	Kyllä/ei
2. Seurakuntalaiset osallistuvat toimitusten suunnitteluun ja toteutukseen	Seuraamme seurakuntalaisten osallisuutta toimituksissa	Kyllä/ei
3. Kutsumme kasteperheitä osallistumaan kastesydämen ripustamiseen messussa	Arvioimme kasteperheiden osallistumista yhdessä keskustellen	Kävijämäärä

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Kirkolliset toimitukset ovat tärkeä osa ihmisten elämän taitekohtia. Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa ihmisiä niin kodeissa kuin kirkossakin. Utajärvellä kasteiden ja avioliittoon vihkimisten määrä on viime vuosina pienin vaihteluin pysynyt tasaisena.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002030000 - Muut kirkoll. toimit</b>					
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-2 818,73</b>	<b>-2 300,00</b>	<b>-2 100,00</b>	<b>-1 650,00</b>	<b>-1 650,00</b>
Henkilöstökulut	-1 990,03	-1 600,00	-800,00	-800,00	-800,00
Palvelujen ostot	-494,50	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-334,20	-200,00	-800,00	-350,00	-350,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-2 818,73</b>	<b>-2 300,00</b>	<b>-2 100,00</b>	<b>-1 650,00</b>	<b>-1 650,00</b>

## Muut seurakuntatilaisuudet (205)

1002050000

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. seurat, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- 1) Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja teoin

Utajärven seurakunta on mukana utajärvisten ihmisen elämässä tekemällä aktiivisesti yhteistyötä niin herätysliikkeiden kuin muiden yhdistysten kanssa. Samoin yhteistyö Utajärven kunnan kanssa on rikasta ja monipuolista. Tilaisuuksia järjestetään mahdollisuuksien mukaan yhdessä ja seurakunta on toivottu yhteistyökumppani.

- 2) Turvaamme toimintaedellytykset

Utajärven seurakunnassa tärkeää on keskittyä tapahtumien lisäksi hoitamaan perustyö hyvin. Pienillä resursseilla tulee huomioida työn määrä ja työntekijöiden jaksaminen. Muita tilaisuuksia järjestetään ja niissä toimitaan yhteistyökumppaneina mahdollisuuksien mukaan.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Utajärven seurakunta tekee aktiivisesti yhteistyötä niin herätysliikkeiden, yhdistysten ja Utajärven kunnan kanssa	Seuranta ja palaute.	
2. Muita seurakuntatilaisuuksia järjestetään mahdollisuuksien mukaan resurssit ja perustyön tärkeys huomioiden	Seuranta ja yhteinen suunnittelu.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Utajärven seurakunnassa henkilöstöresurssit ovat pienet. Työntekijät tekevät jo nyt paljon monialaista työtä ilman työparia ja särkymävaraa. Tärkeintä on hyvän perustyön turvaaminen.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002050000 - Muut srk-tilaisuudet</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>1 794,15</b>	<b>-280,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
Maksutuotot	19,30		20,00	20,00	20,00
Tuet ja avustukset	1 678,00	-280,00			
Muut toimintatuotot	96,85				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-36 044,03</b>	<b>-37 347,00</b>	<b>-34 330,00</b>	<b>-33 505,00</b>	<b>-33 510,00</b>
Henkilöstökulut	-29 877,49	-31 997,00	-29 350,00	-29 305,00	-29 310,00
Palvelujen ostot	-1 400,75	-1 350,00	-1 800,00	-1 300,00	-1 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 765,79	-4 000,00	-3 180,00	-2 900,00	-2 900,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-34 249,88</b>	<b>-37 627,00</b>	<b>-34 310,00</b>	<b>-33 485,00</b>	<b>-33 490,00</b>

## Musiikki (220)

1002220000

1002220100

Seurakunnan musiikkityö on monessa mukana, sillä musiikki kuuluu olennaisena osana kaikkien seurakunnan toimintaan. Se on toisaalta itsenäinen työala ja toisaalta eräänlainen palveluntaja muille työaloille. Jumalanpalvelusten musiikillinen johtaminen ja kasuaalitoimitusten (harvoin kastetilaisuuksien) musiikki ovat keskeinen osa kanttorin työtä. Jumalanpalvelusten musiikkiavustajien sekä lukukappaleiden ja esirukousavustajien hankkimisen hoitaa yleensä kanttori.

Virsilauluiltojen, sävelhartauksien, iltamusiikkien ja konserttien järjestäminen ja niistä tiedottaminen kuuluvat kanttorin toimenkuvaan. Kanttori on hoitanut myös muuta seurakunnan toiminnasta tiedottamista, mm. kirkolliset ilmoitukset Tervareittiin ja kotisivuille. Tapahtumista ilmoitetaan Tervareitissä myös puffein ja ilmoituksin. Myös seurakunnan Facebook-sivuilla on tietoa tulevista tapahtumista sekä silloin tällöin myös jälkikäteen ns. kuvaterveisinä. Myös

YouTube-linkkien tekeminen ja linkin jakaminen Facebook-sivuille ja kotisivuille on osa kanttorin työtä. Myös kotisivujen ns. käsikäyttöisten kirkollisten ilmoitusten päivittämisen hoitaa kanttori.

Kuorotoiminta on myös keskeinen osa kanttorin työtä. Kuoroharjoitukset pidetään keskiviikkoiltaisina srk-talolla. Kirkkokuoro laulaa jumalanpalveluksissa, musiikkitilaisuuksissa ja muissa seurakunnan tilaisuuksissa.

Soittimien huollon järjestäminen ja tarvittaessa uusien soittimien hankinta on osa kanttorin työtä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

1) Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja rakkauden teoin

Seurakunnan musiikkityö tuo evankeliumin julistuksen ja hengellisyyden sävelen ja sanojen keinoin ihmisten elämän arjen ja juhlan hetkiin sekä jumalanpalveluselämään. Musiikkityö on tärkeä osa seurakunnan toimintaa kaikilla työaloilla.

2) Turvaamme toimintaedellytykset

Vahvistamme seurakuntalaisten vapaaehtoisuutta ja mahdollistamme heidän osallistumisen toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen. Vahvistamme yhteistyötä sidosryhmien kanssa. Osallistumme rovastikunnalliseen yhteistyöhön sekä kirkkomusiikkipiirin järjestämiin koulutuksiin ja tilaisuuksiin (kirkkokuoro). Tulevaisuudessa lisääntyy yhteistyö myös naapuriseurakuntien kanssa.

3) Viestinnällä luomme ja vahvistamme yhteyttä

Hyödynnämme monipuolisesti erilaiset viestintäkanavat. Striimaamme musiikkitilaisuuksia, jumalanpalveluksia sekä muita seurakunnan tilaisuuksia. Tiedotamme musiikkitilaisuuksista Tervareitissä, seurakunnan verkkosivuilla sekä facebookissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Musiikkiavustaja mahdollisuuksien mukaan lähes jokaisessa jumalanpalveluksessa.	Dokumentointi ja seuranta	Kyllä/ei
2. Musiikkitilaisuudet ja muut kirkossa pidettävät tilaisuudet lähetetään Kirkkoradion sekä YouTube ja Facebook kanavien välityksellä. Myös mm. kylvön siunaus ja Torimakasiinin tapahtumat striimataan.	Kirkkoradion ja YouTube kuuntelijamäärät	Kyllä/ei
3. Pidetään Suvivirren sunnuntai ja muita musiikkitilaisuuksia.	Dokumentointi	Kyllä/ei
4. Rohkaistaan ja kutsutaan uusia laulajia kirkkokuoroon.	Seuranta ja dokumentointi	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Pienellä paikkakunnalla on haasteellista saada suurta määrää vapaaehtoisia mukaan toimintaan. Jumalanpalvelusavustajia (lukijat ja musiikkiavustajat) olisi hyvä saada enemmän. Kirkkokuoroon olisi hyvä saada muutamia kuorolaisia lisää. Asioista tiedottaminen erilaisissa viestintäkanavissa, esim. vanhempi väki seuraa enemmän mm. Tervareittiä, kotisivuja ja Facebookia. Nuoremman sukupolven tavoittaminen on haastavampaa.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002220000 - Musiikki</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>468,04</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Myyntituotot			100,00	100,00	100,00
Maksutuotot	48,24				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	419,80				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-47 651,12</b>	<b>-51 533,00</b>	<b>-54 016,00</b>	<b>-53 018,00</b>	<b>-52 570,00</b>
Henkilöstökulut	-44 568,51	-46 283,00	-48 636,00	-48 188,00	-47 740,00
Palvelujen ostot	-2 454,48	-4 200,00	-4 280,00	-4 280,00	-4 280,00
Vuokratulut	-273,82	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-354,31	-650,00	-900,00	-350,00	-350,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-47 183,08</b>	<b>-51 533,00</b>	<b>-53 916,00</b>	<b>-52 918,00</b>	<b>-52 470,00</b>
	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TS 2025</b>	<b>TS 2026</b>
<b>1002220100 - Kirkkokuoro</b>					
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-1 718,94</b>	<b>-1 950,00</b>	<b>-4 630,00</b>	<b>-1 630,00</b>	<b>-1 630,00</b>
Palvelujen ostot	-925,40	-1 100,00	-3 780,00	-1 080,00	-1 080,00
Aineet ja tarvikkeet	-662,86	-700,00	-650,00	-350,00	-350,00
Ostot tilikauden aikana	-662,86	-700,00	-650,00	-350,00	-350,00
Muut toimintakulut	-130,68	-150,00	-200,00	-200,00	-200,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-1 718,94</b>	<b>-1 950,00</b>	<b>-4 630,00</b>	<b>-1 630,00</b>	<b>-1 630,00</b>

## Varhaiskasvatus (231)

### 100231000

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Utajärven seurakunnassa toimii viikoittain perhekerho, johon aktiivisesti osallistuvat äidit ja isät pienten lasten kanssa. Varhaiskasvatus järjestää lasten tapahtumia, 5-vuotiaiden syntymäpäivät sekä tekee yhteistyötä kunnan nuorisotyön kanssa.

Varhaiskasvatus tukee lapsiperheitä heidän arjessaan ja tuo lapsia ja heidän perheitään seurakunnan yhteyteen ja kokemaan uskoa Jumalaan. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää seurakunnan alueella olevien lapsien ja heidän perheidensä yhteenkuuluvuutta, lisätä mahdollisuuksia vertaistukeen ja sitä kautta vähentää yksinäisyyden kokemusta ja tuoda voimavaroja arkeen sosiaalisen kanssakäymisen ja vertaistuen kautta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- 1) Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja teoin

Utajärven seurakunnan varhaiskasvatus tuo lapset ja perheet yhteen ja todistaa Kristuksesta Lasten ja aikuisten kirkkohetkissä, perhekerhohartauksissa sekä kristillisen kasvatuksen arvoja kunnioittaen.

## 2) Turvaamme toimintaedellytykset

Utajärven seurakunnassa varhaiskasvatuksen toimintaedellytykset ovat pienet. Kasvatuksen työntekijän puuttuminen rajaa työalan pieneksi. Olemassa olevilla resursseilla tehdään se mikä on kohtuudella mahdollista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pidetään perhekerhoa kerran viikossa.	Tilastointi	Kyllä/ei
2. Pidetään Lasten ja aikuisten kirkkohetkiä kerran kuu-kaudessa	Tilastointi	Kyllä/ei
3. Pidetään 5-vuotiaiden syntymäpäivät	Tilastointi	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Utajärven seurakunnalla on hyvät ja toimivat kerhotilat. Perhekerho kutsuu perheitä kokoon torstaina aamupäivisin. Diakoniatyöntekijä pitää yksin perhekerhoa ja hänelle yritetään löytää työparia. Tulevalta seurakuntien yhteistyöltä odotetaan helpotusta varhaiskasvatuksen resursseihin.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002310000 - Varhaiskasvatus</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>61,66</b>	<b>170,00</b>	<b>110,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
Maksutuotot			90,00		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	61,66	170,00	20,00	20,00	20,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-9 140,75</b>	<b>-19 080,00</b>	<b>-12 445,00</b>	<b>-12 415,00</b>	<b>-12 415,00</b>
Henkilöstökulut	-6 137,93	-14 810,00	-8 395,00	-8 395,00	-8 395,00
Palvelujen ostot	-1 632,02	-2 250,00	-2 460,00	-2 430,00	-2 430,00
Vuokrakulut	-292,88	-350,00	-40,00	-40,00	-40,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 077,92	-1 670,00	-1 550,00	-1 550,00	-1 550,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-9 079,09</b>	<b>-18 910,00</b>	<b>-12 335,00</b>	<b>-12 395,00</b>	<b>-12 395,00</b>

## Rippikoulu (235)

100235000

Utajärven seurakunnassa rippikoulu toteutetaan Suuri ihme - Rippikoulusuunnitelma 2017 mukaan. Vuoden 2024 rippikoululeiri toteutetaan viime vuosien tapaan Luurinmutkan leirikeskuksessa. Utajärven seurakunnassa järjestetään vuosittain yksi rippikoululeiri, jonka yhteydessä toteutuu myös päivärippikoulu. Rippikouluopetuksessa käytetään oppikirjoina Raamattua ja Katekismusta, jotka jaetaan kaikille rippikoululaisille.

Konfirmaatio järjestetään samalla viikolla leirin jälkeen. Jokaisen rippikoululaisen kummeille lähetetään kutsukirjeet konfirmaatiojumalanpalvelukseen ja kummit saavat osallistua rippikoululaisten siunaamiseen.

Konfirmaatiomessun yhteydessä kastepuuhun kiinnitetään konfirmoitujen nuorten nimillä varustetut sydämet. Nuoret ripustavat puuhun oman konfirmaatiosydämensä rippikoulutodistuksen jaon yhteydessä. Näin ollen kastepuun käyttöä on laajennettu ja siitä on tullut kaste- ja konfirmaatiopuu. Konfirmaatiosydämet luovutetaan nuorille seuraavan vuoden aikana järjestävässä nuorten kirkossa tai muussa tilaisuudessa. Rippikoululaisia kutsutaan isokoulutukseen, johon voi ilmoittautua jo rippileirin yhteydessä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- 1) Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja teoin

Rippikoululaiset tutustuvat kotiseurakuntaan, sen työntekijöihin ja toimintoihin ja voivat tuntea itsensä osaksi kirkkoa ja seurakuntaa. Rippikoululaiset osallistuvat jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen jumalanpalvelusryhmissä.

- 2) Toteutamme vastuullisuutta

Rippikoulussa luomakunta ja ympäristökasvatus ovat osana rippikouluopetusta.

- 3) Viestinnällä luomme ja vahvistamme yhteyttä

Toteutamme laadukasta viestintää niin koteihin kuin rippikoululaisille yhteisen rippikoulumatkan aikana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Rippikoululaiset osallistuvat jumalanpalveluksiin ja ehtoolliselle jumalanpalvelusryhmissä, rippikoulupäivissä sekä itsenäisesti	Rippikoululaisten kanssa keskustellaan osallisuudesta jumalanpalvelukseen ja seurakuntayhteyteen	Kyllä/ei
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % ko. ikäluokasta	Seuraamme rippikoulutilastoja	Kyllä/ei
3. Suunnittelemme rippikoulu-leirin yhdessä rippikoululaisten ja isosten kanssa	Rippikoululaiset voivat antaa palautetta rippikouluajasta ja leirijaksosta.	Palautteen arviointi
4. Rippikouluopetuksessa esillä luonnon ja luomakunnan suojelemista sekä kierrättämistä.	Rippikoulun arviointi ja palaute	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurssit/toimitilat:

Rippikoulun tulevaisuusnäkökulma on tällä hetkellä hyvä. Utajärvellä lähes jokainen nuori rippikouluikäluokasta suorittaa rippikoulun. Rippikoulu on tärkeä elämänvaihe niin nuorelle kuin kotiväellekin. Rippikoulutyön haasteena henkilöstöressurssien osalta on kasvatuksen työntekijän saamisen epävarmuus. Rippikoulu-, nuoriso- ja isostyöhön panostaminen on tärkeä osa seurakunnan työtä nuorten kristillisen kasvun ja seurakunnan elämän osallisuuden tukemiseksi.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002350000 - Rippikoulu</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>2 298,24</b>	<b>1 950,00</b>	<b>1 590,00</b>	<b>1 590,00</b>	<b>1 590,00</b>
Maksutuotot	2 298,24	1 800,00	1 440,00	1 440,00	1 440,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		150,00	150,00	150,00	150,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-19 581,60</b>	<b>-17 747,00</b>	<b>-20 460,00</b>	<b>-20 450,00</b>	<b>-20 520,00</b>
Henkilöstökulut	-9 882,98	-7 252,00	-10 095,00	-10 145,00	-10 195,00
Palvelujen ostot	-7 781,86	-8 250,00	-8 375,00	-8 300,00	-8 300,00
Vuokrakulut	-469,27	-495,00	-340,00	-355,00	-375,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 417,49	-1 750,00	-1 650,00	-1 650,00	-1 650,00
Muut toimintakulut	-30,00				
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-17 283,36</b>	<b>-15 797,00</b>	<b>-18 870,00</b>	<b>-18 860,00</b>	<b>-18 930,00</b>

## Nuorisotyö (236)

1002360000

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta. Utajärven seurakunnan nuorisotyö tekee tiivistä yhteistyötä muiden nuorisotyöntoimijoiden kanssa: Utajärven 4H-yhdistyksen, etsivän nuorisotyön, kunnan nuorisotoimen, Utajärven koulun sekä Oulunkaaren perhetyön kanssa.

Nuorilla on monia mahdollisuuksia tulla mukaan toteuttamaan seurakunnan toimintaa. Isosena ja kerhonohjaajana nuori pääsee itse suunnittelemaan ja toteuttamaan nuortentoimintaa ja saa samalla arvokasta kokemusta pienryhmien ohjaamisesta. Seurakunta tekee yhteistyötä Utajärven kunnan nuorisovaltuuston kanssa. Nuorisovaltuustolaisilla on mm. mahdollisuus osallistua Utajärven seurakunnan kasvatustyön toimikunnan kokoksiin.

Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisten, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestämme koululaisjumalanpalveluksia sekä lasten ja aikuisten kirkkohetkiä	Seuraamme tilastoja ja pyydämme palautetta kouluilta ja perheiltä	Kyllä/ei
2. Panostamme isostoimintaan ja vahvistamme isosten osallisuutta seurakuntalaisina	Pyydämme palautetta isosilta	Kyllä/ei
3. Teemme monipuolista yhteistyötä koulun ja kunnan nuorisotoimen kanssa	Arvioimme yhteistyötä yhteisissä palavereissa.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Samoin kuin rippikoulutyössä, nuoristyössä haasteena on kasvatuksen työntekijän saaminen ja pidempiaikainen kiinnittyminen työhön. Tuttu työntekijä on turvallinen ja helposti lähestyttävä sekä tuntee nuoret ja heidän elämänpiirinsä. Tulevaisuuden tavoitteena on ylläpitää ja kehittää

yhteistyötä koulun ja kunnan kanssa toimintoja yhdessä suunnitellen ja yhteistyötä arvioiden. Kunta, koulu ja seurakunta toteuttavat ja tukevat kaikille yhteistä ja tärkeää kasvatustehtävää ja kulkevat nuoren rinnalla turvallisen nuoruuden ja aikuisuuteen kasvamisen matkalla.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002360000 - Nuorisotyö</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>62,31</b>	<b>40,00</b>	<b>35,00</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	41,66	40,00	35,00	20,00	20,00
Tuet ja avustukset	20,65				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-9 292,61</b>	<b>-10 461,00</b>	<b>-13 610,00</b>	<b>-13 600,00</b>	<b>-13 650,00</b>
Henkilöstökulut	-5 695,29	-5 026,00	-8 395,00	-8 395,00	-8 395,00
Palvelujen ostot	-3 178,73	-3 000,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 650,00
Vuokratulot	-47,16	-1 000,00	-670,00	-670,00	-670,00
Aineet ja tarvikkeet	-291,10	-1 350,00	-860,00	-850,00	-850,00
Muut toimintakulut	-80,33	-85,00	-85,00	-85,00	-85,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-9 230,30</b>	<b>-10 421,00</b>	<b>-13 575,00</b>	<b>-13 580,00</b>	<b>-13 630,00</b>

## Diakonia ja seurakuntakerhot (241)

1002410000

1002410016

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. eläkeläispiirit, vammaistyö ja mielenterveystyö sekä avoimien ovien toiminta, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- 1) Todistamme rohkeasti Kristuksesta sanoin ja rakkauden teoin

Kotikäynnit ja laitoshartaudet mahdollistavat hengellisyyden hoitamisen erityisesti elämäntilanteissa, joissa ihmiset eivät pääse enää tulemaan seurakunnan tiloihin. Seurakunta- ja perhekerhossa luodaan ja ylläpidetään seurakuntayhteyttä sekä tuetaan perheiden kristillistä kasvatusta.

- 2) Toteutamme vastuullisuutta

Yhteisvastuukeräys yhdessä KUA:n kanssa nostaa vuosittain esiin erityistä tukea tarvitsevia kohderyhmiä kotimaassa ja ulkomailla. Pitämällä keräysteemaa esillä ja tarjoamalla ihmisille mahdollisuuden lahjoittaa eri keräystavoin, kannamme vastuutamme lähimmäisistä. Yhteisvastuukeräyksen seurakuntaan jäävän osuuden kohdentamisesta päätetään diakoniatyön toimikunnassa ja asiaa valmistellaan kartoittaen oman seurakunnan alueen toimijoiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Taloudellista tukea voidaan myöntää oman talousarviomäärärahan puitteissa ja hakea avustuksia myös mm. rovastikunnan diakoniarahastosta.

- 3) Turvaamme toimintaedellytykset



Toteuttamalla Yhteisvastuukeräystä ja diakoniatyön kokoavaa toimintaa yhdessä vapaaehtoisten seurakuntalaisten, luottamushenkilöiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa, turvataan toimintaedellytyksiä erityisesti niissä tilaisuuksissa, joissa on paljon järjestelyyn liittyvää työtä ja joissa kohdataan kerralla enemmän ihmisiä. Tämä vapauttaa myös työaikaa kohtaamaan diakonian ytimessä olevia ihmisiä, joita ei muilla tavoin auteta, tavoiteta tai jäävät yhteiskunnan palvelujen ulkopuolelle. Diakoniatyön painopisteenä on määritellä ns. palvelutakuu eli päivien määrä, jonka puitteissa keskusteluajan varmuudella saa. Keskusteluavun tarve on viime vuosien aikana lisääntynyt ja seurakuntalaisille koetaan tärkeäksi välittää tieto siitä, missä ajassa keskusteluapua on varmuudella saatavissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Diakoniatyössä keskusteluun pääsee 7 päivän sisällä (poikkeuksena kesän vuosiloma-aika, silloin papille). Aikaa kotikäynti- ja vastaanottotyölle varataan vähintään tunti/ kohtaaminen. Kalenteriin varataan ennalta vastaanottoaikoja.	7 päivän tavoite on saavutettu.  Itsearviointi	Kyllä/ei
2. Yhteisvastuukeräys, diakonian kirkkopyhät ja kokoavaa toimintaa järjestetään yhteistyössä seurakuntalaisten, järjestöjen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa	Järjestetty yhteistyössä.  Seurataan osallistujamääriä ja arvioidaan yhdessä toimijoiden kanssa.	Kyllä/ei
3. Ihmisiä tuetaan taloudellisesti talousarviomäärärahoilla, rovastikunnan diakoniarahastoon tehtävillä hakemuksilla sekä EU:n elintarviketuella	Talousarviomäärärahat riittävät avustuksiin.  Rovastikunnan diakoniarahastoon tehdään hakemuksia, kun asiakkaan avustustarve on yli 100 e.  Arvioidaan elintarviketuen toimivuutta	Kyllä/ ei  Avustusten määrä/ vuosi.  Jaettujen avustusten määrä/vuosi.
4. Vapaaehtoistyön koordinointi ja seurakuntalaisten aktiivinen kutsuminen tekemään yhdessä. Järjestetään vapaaehtoisten kiitosilta ja valitaan vuoden vapaaehtoinen	Arvioidaan työyhteisön kanssa.	Vapaaehtoisten määrä

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Diakoniatyö on laaja-alaista ja yhteistyötä tehdään laajasti yli työalarajojen. Keräykset, tilaisuudet aamupuuro- ja kerhotoiminta vaativat myös paljon käytännön järjestelyjä ja vapaaehtoistyön koordinoitua. Ennakoiva kalenterointi on tärkeä työn organisoinnissa. Rovastikunnan diakoniatyön verkosto on tärkeä tuki työssä ja työssäjaksamisessa, kun työtä tehdään työalan ainoana työntekijänä.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002410000 - Diakonia</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>5 388,75</b>	<b>5 400,00</b>	<b>5 400,00</b>	<b>5 400,00</b>	<b>5 400,00</b>
Myyntituotot	142,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Maksutuotot	72,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 784,75	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Tuet ja avustukset	3 390,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-55 887,29</b>	<b>-63 056,00</b>	<b>-64 780,00</b>	<b>-64 780,00</b>	<b>-64 780,00</b>
Henkilöstökulut	-47 341,47	-49 076,00	-50 800,00	-50 800,00	-50 800,00
Palvelujen ostot	-2 357,16	-3 930,00	-3 930,00	-3 930,00	-3 930,00
Vuokrakulut	-266,30	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 587,01	-3 350,00	-3 350,00	-3 350,00	-3 350,00
Annetut avustukset	-3 335,35	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-50 498,54</b>	<b>-57 656,00</b>	<b>-59 380,00</b>	<b>-59 380,00</b>	<b>-59 380,00</b>

## Lähetys (260)

100260000

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

### 1) Turvaamme toimintaedellytykset

Lähetystyön tapahtumat suunnitellaan ja toteutetaan yhdessä toimikunnan, vapaaehtoisten ja seurakunnan muiden työalojen kanssa. Retket ja matkat toteutetaan rovastikunta- ja hiippakuntayhteistyönä. Teemme yhteistyötä alueen maahanmuuttotyötä toteuttavien järjestöjen, hankkeiden, koulun ja kunnan kanssa.

### 2) Viestinnällä luomme ja vahvistamme yhteyttä

Evankeliumin levittäminen on viestintää. Välitämme evankeliumia nimikkolähettiläiden sähköisten ystäväkirjeiden ja somejulkaisujen kautta ja viestimme tapahtumista lisäksi kirkollisten (kotisivulla ja Tervareittilehdessä) ja kunnan tapahtumakanavan avulla. Tukemistamme lähetyskohteista ja lahjoituksen mahdollisuudesta kerrotaan lähetysten tapahtumissa ja kolehtien esittelyssä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään lähetysten kirkkopyhä yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa.	Osallistujamäärä, yhteistyökumppanit ja oma arvio.	Kyllä/ei
2. Järjestetään Kauneimmat joululaulut -tilaisuuksia kirkossa ja sivukylillä yhteistyössä kyläseurojen	Osallistujamäärä, yhteistyökumppanit ja oma arvio.	Kyllä/ei

kanssa.		
3. Kerätään nimikkokohteisiin varoja järjestämällä koko perheen Vapputapahtuma ja nuorten kummikohteen arpajaiset joulunavauksessa.	Osallistujamäärä, kerätyt lahjoitusvarat ja oma arvio.	Kyllä/ei
4. Toteutetaan lähetykskasvatusta perhekerhossa ja rippikoulussa.	Oma arvio.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Lähetystyö on sisällytetty diakoniatyöntekijän vastuualueeseen, pitäen sisällään mm. yhteydet nimikkolähetteihin ja seurakunnan tukemiin kohteisiin sekä rovastikunta- ja hiippakuntayhteistyön. Tapahtumat ja tilaisuudet järjestetään työalojen yhteistyönä ja Kauneimmat Joululaulut-tapahtumista vastaa kanttori.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1002600000 - Lähetystyö</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>2 014,55</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
Myyntituotot	12,10				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 002,45	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-12 660,13</b>	<b>-10 700,00</b>	<b>-10 850,00</b>	<b>-10 750,00</b>	<b>-10 750,00</b>
Palvelujen ostot	-902,32	-1 150,00	-1 250,00	-1 150,00	-1 150,00
Aineet ja tarvikkeet	-830,36	-450,00	-500,00	-500,00	-500,00
Annetut avustukset	-10 927,45	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-10 645,58</b>	<b>-10 300,00</b>	<b>-10 450,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>

## 2.3 Hautaustoimi (pääluokka 4)

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

### Varsinainen hautaustoimi ja hautausmaat (404)

**1004040441**

**1004040442**

**1004040443**

**1004040444**

**1004040445**

Varsinaisella hautaustoimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan kaivu, peittäminen ja peruskunnostus. Varsinaisen hautaustoimen kuluja on myös se osuus suntion palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautausten järjestämiseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain.	Tarkastelu on tehty.	Kyllä/ei
2. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnottelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty.	Kyllä/ei
3. Haudanhoitosuunnitelma ja hautausmaiden ohjeistus jätteen käsittelystä ja kukkien hoidosta	Ohjeistukset on tehty.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Hautaustoimessa/-palveluissa on jo nyt tehty jonkin verran ylitöitä ja teetetty töitä määräaikaisilla, mikä ei pidemmällä aikavälillä ole järkevää. Tehtäviä tullaan arvioimaan tarkemmin tulevina vuosina.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1004040441 - Kirkonkylän haut.maa</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>11 060,00</b>	<b>12 550,00</b>	<b>12 750,00</b>	<b>12 750,00</b>	<b>12 750,00</b>
Maksutuotot	11 060,00	12 550,00	12 750,00	12 750,00	12 750,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-21 372,81</b>	<b>-26 301,00</b>	<b>-25 039,00</b>	<b>-23 544,00</b>	<b>-23 599,00</b>
Henkilöstökulut	-4 008,10	-7 731,00	-5 830,00	-5 930,00	-5 980,00
Palvelujen ostot	-16 244,86	-15 670,00	-17 429,00	-16 579,00	-16 579,00
Investointi	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	-1 119,85	-2 900,00	-1 780,00	-1 035,00	-1 040,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-10 312,81</b>	<b>-13 751,00</b>	<b>-12 289,00</b>	<b>-10 794,00</b>	<b>-10 849,00</b>

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1004040442 - Niskankylän haut.maa</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>7 450,00</b>	<b>6 050,00</b>	<b>7 650,00</b>	<b>7 650,00</b>	<b>7 650,00</b>
Maksutuotot	7 450,00	6 050,00	7 650,00	7 650,00	7 650,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-8 045,69</b>	<b>-6 700,00</b>	<b>-14 579,00</b>	<b>-12 559,00</b>	<b>-12 559,00</b>
Henkilöstökulut	-405,42	-400,00	-455,00	-455,00	-455,00
Palvelujen ostot	-7 321,98	-5 420,00	-11 800,00	-9 980,00	-9 980,00
Investointi	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	-828,29	-880,00	-1 700,00	-1 500,00	-1 500,00
Muut toimintakulut	510,00		-624,00	-624,00	-624,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-595,69</b>	<b>-650,00</b>	<b>-6 929,00</b>	<b>-4 909,00</b>	<b>-4 909,00</b>
	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TS 2025</b>	<b>TS 2026</b>
<b>1004040443 - Juorkunan haut.maa</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>6 295,00</b>	<b>4 500,00</b>	<b>8 800,00</b>	<b>8 800,00</b>	<b>8 800,00</b>
Maksutuotot	6 295,00	4 500,00	8 800,00	8 800,00	8 800,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-6 273,11</b>	<b>-8 160,00</b>	<b>-11 130,00</b>	<b>-9 810,00</b>	<b>-9 810,00</b>
Henkilöstökulut	-405,42	-400,00	-450,00	-450,00	-450,00
Palvelujen ostot	-5 177,75	-7 080,00	-8 700,00	-7 880,00	-7 880,00
Aineet ja tarvikkeet	-689,94	-680,00	-1 980,00	-1 480,00	-1 480,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>21,89</b>	<b>-3 660,00</b>	<b>-2 330,00</b>	<b>-1 010,00</b>	<b>-1 010,00</b>
	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TS 2025</b>	<b>TS 2026</b>
<b>1004040444 - Sanginkylän haut.maa</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>3 110,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>4 250,00</b>	<b>4 300,00</b>	<b>4 350,00</b>
Maksutuotot	3 110,00	3 000,00	4 250,00	4 300,00	4 350,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-3 748,14</b>	<b>-4 710,00</b>	<b>-8 111,00</b>	<b>-6 111,00</b>	<b>-6 091,00</b>
Henkilöstökulut	-405,42	-400,00	-450,00	-450,00	-450,00
Palvelujen ostot	-2 883,46	-3 270,00	-6 260,00	-4 440,00	-4 440,00
Aineet ja tarvikkeet	-448,04	-1 040,00	-1 390,00	-1 210,00	-1 190,00
Muut toimintakulut	-11,22		-11,00	-11,00	-11,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-638,14</b>	<b>-1 710,00</b>	<b>-3 861,00</b>	<b>-1 811,00</b>	<b>-1 741,00</b>
	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TS 2025</b>	<b>TS 2026</b>
<b>1004040445 - Sotkan hautausmaa</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>950,00</b>	<b>1 650,00</b>	<b>1 800,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>2 000,00</b>
Maksutuotot	950,00	1 650,00	1 800,00	1 900,00	2 000,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-4 348,34</b>	<b>-5 853,00</b>	<b>-6 455,00</b>	<b>-5 184,00</b>	<b>-5 290,00</b>
Henkilöstökulut	-1 335,98	-2 243,00	-1 685,00	-1 689,00	-1 692,00
Palvelujen ostot	-2 405,44	-2 600,00	-4 180,00	-2 915,00	-2 968,00
Aineet ja tarvikkeet	-551,81	-1 010,00	-590,00	-580,00	-630,00
Muut toimintakulut	-55,11				
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-3 398,34</b>	<b>-4 203,00</b>	<b>-4 655,00</b>	<b>-3 284,00</b>	<b>-3 290,00</b>

## 2.4 Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1005020000 - Kirkko</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>2 274,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 825,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>
Maksutuotot	1 200,00		1 200,00	1 200,00	1 200,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat			625,00		
Tuet ja avustukset	1 074,00	1 200,00			
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-67 206,48</b>	<b>-77 140,00</b>	<b>-72 253,00</b>	<b>-71 109,00</b>	<b>-71 126,00</b>
Henkilöstökulut	-17 225,74	-28 170,00	-21 243,00	-21 469,00	-21 576,00
Palkat ja palkkiot	-13 887,69	-23 200,00	-17 787,00	-18 000,00	-18 100,00
Henkilösivukulut	-3 338,05	-4 970,00	-3 456,00	-3 469,00	-3 476,00
Palvelujen ostot	-27 194,54	-25 650,00	-28 550,00	-27 530,00	-27 540,00
Vuokrakulut	-85,36	-300,00	-750,00	-750,00	-750,00
Aineet ja tarvikkeet	-21 620,51	-21 820,00	-19 910,00	-19 560,00	-19 460,00
Ostot tilikauden aikana	-21 620,51	-21 820,00	-19 910,00	-19 560,00	-19 460,00
Muut toimintakulut	-1 080,33	-1 200,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-64 932,48</b>	<b>-75 940,00</b>	<b>-70 428,00</b>	<b>-69 909,00</b>	<b>-69 926,00</b>

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1005030000 - Seurakuntatalo</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>42 955,27</b>	<b>36 900,00</b>	<b>39 400,00</b>	<b>39 400,00</b>	<b>39 400,00</b>
Maksutuotot	37 495,64	32 900,00	32 900,00	32 900,00	32 900,00
Vuokratuotot	5 459,63	4 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-99 238,48</b>	<b>-106 960,00</b>	<b>-113 010,00</b>	<b>-106 870,00</b>	<b>-107 320,00</b>
Henkilöstökulut	-21 866,96	-26 210,00	-29 750,00	-29 350,00	-29 350,00
Palvelujen ostot	-25 607,38	-25 800,00	-30 500,00	-25 200,00	-25 600,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-2 598,96	-2 350,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-38 106,43	-41 600,00	-38 060,00	-37 620,00	-37 670,00
Muut toimintakulut	-11 058,75	-11 000,00	-12 300,00	-12 300,00	-12 300,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-56 283,21</b>	<b>-70 060,00</b>	<b>-73 610,00</b>	<b>-67 470,00</b>	<b>-67 920,00</b>

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1005030030 - Kellotapuli</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>470,00</b>				
Tuet ja avustukset	470,00				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-2 556,80</b>	<b>-3 980,00</b>	<b>-10 920,00</b>	<b>-3 620,00</b>	<b>-3 620,00</b>
Palvelujen ostot	-2 081,24	-3 500,00	-10 400,00	-3 100,00	-3 100,00
Muut toimintakulut	-475,56	-480,00	-520,00	-520,00	-520,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-2 086,80</b>	<b>-3 980,00</b>	<b>-10 920,00</b>	<b>-3 620,00</b>	<b>-3 620,00</b>

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>1005300591 - Maa- ja metsätalous</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>7 747,11</b>	<b>30 230,00</b>	<b>123 130,00</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>
Vuokratuotot	100,00	100,00			
Metsätalouden tuotot	7 647,11	30 130,00	130,00	130,00	130,00
Muut toimintatuotot			123 000,00		
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-2 002,67</b>	<b>-10 500,00</b>	<b>-1 860,00</b>	<b>-1 710,00</b>	<b>-1 710,00</b>
Palvelujen ostot	-1 750,67	-8 950,00	-1 600,00	-1 450,00	-1 450,00
Muut toimintakulut	-252,00	-1 550,00	-260,00	-260,00	-260,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>5 744,44</b>	<b>19 730,00</b>	<b>121 270,00</b>	<b>-1 580,00</b>	<b>-1 580,00</b>

## III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuususerien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

### 3.1 Perustelut

Utajärven seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (31.8.2023) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 72.471 euroa ylijäämäiseksi. Ylijäämä perustuu Utajärven kunnan tekemään määrääalan ostotarjoukseen, josta mahdollista tuottoa seurakunnalle kertyisi n. 123.000. Kaupanteko ajoittunee vuoden 2024 alkupuolelle. Taloussuunnitelmavuosille suunniteltua kellotapulin peruskorjausta varten on tehty investointivaraus jo vuoden 2023 puolelle. Investointi siirtyy ja samalla varaus talousarviovuodelle 2024. Vaikka määrääalan myynnistä koituukin satunnaista tuloa, on tapulinkorjausta varten kuitenkin arvioitu otettavan pankkilainaa n. 80.000 euroa, sekä lisärahoitusta odotetaan saatavan Kirkkohallituksen rakennusavustuksena. Kuluvan 2023 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 43.865 euroa. Tällä hetkellä kuitenkin näyttää siltä, että tulos jää kuitenkin jonkin verran ylijäämäiseksi. Tähän ovat vaikuttaneet metsän myynnistä saatu tuotto ja kirkollisverotuoton positiivinen kehitys sote uudistuksen takia, sekä ylimääräisinä tuloina saatu harkinnanvarainen avustus sekä Sepäsen sukuseuran lahjoitus Sangin kappelin katon korjaukseen.

Vaikka kirkollisvero%:a alennettiin vuoden 2023 alusta, näyttää silti, että kirkollisvero tulot ovat melkein samalla tasolla kuin edellisenä vuotena, ja positiivinen kehitys näyttää FCG:n ennusteen mukaan jatkuvan vielä jonkun vuoden ajan. Tilinpäätösennusteen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva

toimintakate 1 on -456.136 euroa. Vuoden 2022 tilinpäätökseen nähden toimintakate on 16.457 € parempi vuoden 2024 talousarvoissa, tämä johtuu määrä alan myynnistä arvioidusta tulosta.

## Tuloslaskelmat

### Virallinen tuloslaskelma

#### Tuloslaskelma

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Toimintatuotot</b>	<b>358 787,22</b>	<b>106 663,00</b>	<b>212 390,00</b>	<b>87 310,00</b>	<b>87 460,00</b>
Myyntituotot	154,10	200,00	300,00	300,00	300,00
Maksutuotot	71 287,86	62 950,00	71 630,00	71 690,00	71 840,00
Vuokratuotot	5 559,63	4 100,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Metsätalouden tuotot	7 647,11	30 130,00	130,00	130,00	130,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 370,31	2 360,00	2 830,00	2 190,00	2 190,00
Tuet ja avustukset	19 834,95	6 923,00	8 000,00	6 500,00	6 500,00
Muut toimintatuotot	1 068,25		123 000,00		
Sisäiset tuotot	239 865,01				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-831 380,82</b>	<b>-631 407,00</b>	<b>-668 776,00</b>	<b>-635 825,00</b>	<b>-635 524,00</b>
Henkilöstökulut	-302 724,09	-335 222,00	-347 787,00	-347 576,00	-347 627,00
Palkat ja palkkiot	-246 591,25	-273 205,00	-288 137,00	-287 900,00	-287 930,00
Henkilösivukulut	-56 219,66	-62 017,00	-59 650,00	-59 676,00	-59 697,00
Henkilökulujen oikaisuerät	86,82				
Palvelujen ostot	-156 615,77	-166 360,00	-196 164,00	-168 664,00	-169 077,00
Palvelun ostot - sisäiset		-1 000,00	-250,00	-250,00	-250,00
Vuokrakulut	-7 628,72	-9 360,00	-9 165,00	-8 880,00	-8 400,00
Sisäiset vuokrakulut	-239 865,01				
Aineet ja tarvikkeet	-82 293,40	-87 600,00	-82 650,00	-77 855,00	-77 570,00
Ostot tilikauden aikana	-82 293,40	-87 600,00	-82 650,00	-77 855,00	-77 570,00
Annetut avustukset	-25 582,58	-16 900,00	-15 600,00	-15 500,00	-15 500,00
Muut toimintakulut	-16 671,25	-14 965,00	-17 160,00	-17 100,00	-17 100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-472 593,60</b>	<b>-524 744,00</b>	<b>-456 386,00</b>	<b>-548 515,00</b>	<b>-548 064,00</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>541 674,61</b>	<b>533 000,00</b>	<b>585 000,00</b>	<b>592 000,00</b>	<b>594 000,00</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>51 828,00</b>	<b>51 000,00</b>	<b>51 592,00</b>	<b>51 592,00</b>	<b>51 592,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-7 402,35</b>	<b>-7 300,00</b>	<b>-7 291,00</b>	<b>-7 291,00</b>	<b>-7 291,00</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-43 112,04</b>	<b>-44 187,00</b>	<b>-46 116,00</b>	<b>-46 116,00</b>	<b>-46 116,00</b>
<b>Toiminta-avustukset</b>	<b>27 329,00</b>	<b>27 500,00</b>	<b>24 159,00</b>	<b>24 159,00</b>	<b>24 159,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-746,69</b>	<b>-3 800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 000,00</b>
Korkotuotot	846,78		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Muut rahoitustuotot	140,00	200,00	200,00		
Sisäiset korkotuotot	40 690,99				
Korkokulut	-1 733,47	-4 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Sisäiset korkokulut	-40 690,99				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>96 976,93</b>	<b>31 469,00</b>	<b>150 158,00</b>	<b>64 829,00</b>	<b>67 280,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-78 465,12</b>	<b>-77 794,00</b>	<b>-79 187,00</b>	<b>-79 187,00</b>	<b>-79 187,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-78 465,12	-77 794,00	-79 187,00	-79 187,00	-79 187,00
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>0,00</b>				
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>				
Tuotot	9 771,50				
Kulut	-10 417,71				
Siirrot rahastosta/rahastoon	646,21				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>18 511,81</b>	<b>-46 325,00</b>	<b>70 971,00</b>	<b>-14 358,00</b>	<b>-11 907,00</b>
<b>Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>1 616,67</b>	<b>1 460,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>20 128,48</b>	<b>-44 865,00</b>	<b>72 471,00</b>	<b>-12 858,00</b>	<b>-10 407,00</b>



## IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

### 4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 216.487 euron määrärahat vuodelle 2024.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on kellotapulin kunnostaminen. Hankkeen kokonaiskustannusarvio on noin 200.000 euroa, josta on käytetty suunnitteluun 23.513 € tämän vuoden puolella (2023). Suunnittelukuluja vastaan olemme saaneet 4.000 € kirkkohallituksen avustuksena. Loppu kustannus 176.487 € arvioidaan kohdistuvan vuodelle 2024. Muita suunniteltuja investointeja vuodelle 2024 ovat seurakuntasalin akustiikan parantaminen, jonka kustannus on arvioitu 10.000 €, lisäksi Niskan hautausmaan salaojien kunnostamiseen on varattu 30.000 €. Investoinnin hankintameno jaksoittamasta voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

Tapulin kunnostamiseen haetaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus). Investointiin on arvioitu saatavan noin 120.000 euron avustus (n. 60 % kokonaiskustannusarviosta). Päätös saadaan huhtikuussa 2024.

Toteutettava tapulin korjaushanke on Utajärven seurakunnan kiinteistöstrategian mukainen. Utajärven kellotapuli on kirkkolailla suojeltu rakennus ja sen peruskorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

### 4.2 Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

#### Investointiosa talousarvio

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2023	Talousarvio 2024	TS2 2025	TS3 2026
2002045	Kellotapulin katon tervaus		6 553,28				
2009882	Tapulin kunnostus	200 000,00	23 512,75	23 513,00	176 487,00		
2010831	Sangin kappelin katon uusiminen		5 353,83				
2010832	Utajärven srk-salin kaluston kunnostus		9 581,00				
2011160	Niskan hautausmaan kunnostaminen	30 000,00			30 000,00		
2011331	Srk-talon akustiikan parantaminen	10 000,00			10 000,00		
<b>Kokonaistulos</b>		<b>240 000,00</b>	<b>45 000,86</b>	<b>23 513,00</b>	<b>216 487,00</b>		

# V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

## TA Rahoituslaskelman ennustaminen

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulo-rahoitus	-96 977	-31 469	-150 158	-64 829	-67 280
Vuosikate	-96 977	-31 469	-150 158	-64 829	-67 280
Satunnaiset erät					
Tulo-rahoituksen korjauserät					
Investoinnit	36 167	28 513	93 487		
Investointimeno	36 167	28 513	216 487		
Pysyvien vastaavien myyntitulot			-123 000		
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettora-havirta	-60 810	-2 956	-56 671	-64 829	-67 280
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	40 000	120 000	120 000		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		80 000	80 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	30 000	40 000	40 000		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 000				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-14 918				
Toimeksiantojen varojen muutokset	7 460				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-7 140				
Vaihto-omaisuuden muutos	0				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	8 778				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-24 015				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettora-havirta	25 082	120 000	120 000		
Rahavarojen muutos	-35 728	117 044	63 329	-64 829	-67 280
Rahavarojen muutos (tase)	-35 728				
Osakkeiden ja osuuk-sien muutos	-67				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-35 661				

## VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Toimintatuotot</b>	<b>118 922,21</b>	<b>106 663,00</b>	<b>212 390,00</b>	<b>87 310,00</b>	<b>87 460,00</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-591 515,81</b>	<b>-630 407,00</b>	<b>-668 526,00</b>	<b>-635 575,00</b>	<b>-635 274,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-472 593,60</b>	<b>-523 744,00</b>	<b>-456 136,00</b>	<b>-548 265,00</b>	<b>-547 814,00</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>541 674,61</b>	<b>533 000,00</b>	<b>585 000,00</b>	<b>592 000,00</b>	<b>594 000,00</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>51 828,00</b>	<b>51 000,00</b>	<b>51 592,00</b>	<b>51 592,00</b>	<b>51 592,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-7 402,35</b>	<b>-7 300,00</b>	<b>-7 291,00</b>	<b>-7 291,00</b>	<b>-7 291,00</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-43 112,04</b>	<b>-44 187,00</b>	<b>-46 116,00</b>	<b>-46 116,00</b>	<b>-46 116,00</b>
<b>Toiminta-avustukset</b>	<b>27 329,00</b>	<b>27 500,00</b>	<b>24 159,00</b>	<b>24 159,00</b>	<b>24 159,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-746,69</b>	<b>-3 800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 000,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>96 976,93</b>	<b>32 469,00</b>	<b>150 408,00</b>	<b>65 079,00</b>	<b>67 530,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-78 465,12</b>	<b>-77 794,00</b>	<b>-79 187,00</b>	<b>-79 187,00</b>	<b>-79 187,00</b>

## VII Hautainhoitorahasto

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Toimintatuotot</b>	<b>9 771,50</b>	<b>7 300,00</b>	<b>7 300,00</b>	<b>7 300,00</b>	<b>7 300,00</b>
Maksutuotot	9 771,50	7 300,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-10 417,71</b>	<b>-7 300,00</b>	<b>-7 300,00</b>	<b>-7 300,00</b>	<b>-7 300,00</b>
Henkilöstökulut	-6 991,01	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Palkat ja palkkiot	-5 485,54	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Henkilösivukulut	-1 505,47	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
Palvelujen ostot	-693,19	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 733,51	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Ostot tilikauden aikana	-2 733,51	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-646,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-646,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-646,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-646,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>