

Pudasjärven seurakunta

Tilinpäätös 2021

## Sisällysluettelo

I.	TOIMINTAKERTOMUS .....	3
1.	Yleiskatsaus .....	3
2.	Taloukatsaus .....	4
3.	Hallinto .....	10
4.	Henkilöstö .....	19
5.	Jäsenmäärä .....	24
6.	Sisäinen valvonta .....	25
7.	Talouden tunnusluvut .....	27
8.	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainotta.....	29
	mistoimenpiteiksi .....	29
II.	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....	30
1.	Käyttötalouden toteutuminen .....	30
1.	Käyttötalousoosan toteutuminen .....	70
2.	Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	71
3.	Investointiosan toteutuminen.....	72
4.	Rahoitusosan toteutuminen .....	73
III.	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....	74
1.	Tuloslaskelma .....	74
2.	Rahoituslaskelma .....	75
3.	Tase .....	76
IV.	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....	77
1.	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....	77
2.	Tuloslaskelman liitetiedot.....	78

3.	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot .....	79
4.	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot .....	80
5.	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot .....	80
6.	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot .....	81
7.	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset .....	81
V.	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ .....	86
VI.	LUETTELOT JA SELVITYKSET .....	87

# I. TOIMINTAKERTOMUS

## 1. Yleiskatsaus

Vuoden 2021 toimintasuunnitelmat laadittiin sillä oletuksella, että maailmanlaajuinen koronaviruspandemia ei merkittävästi vaikuttaisi seurakunnalliseen toimintaan. Käytännössä alkuvuosi toukokuun puoliväliin saakka menttiin tiukoilla koronarajoituksilla. Tilaisuuksissa oli välillä jopa kauden hengen kokoontumisrajoitus. Jumalanpalvelukset striimattiin YouTubeen vain tilaisuuden toimittajien ja vapaaehtoisten avustajien ollessa paikalla. Työalojen pienryhmät olivat tauolla, ja kohtaamiset asiakastyössä pyrittiin rajoittamaan minimiin. Kesällä ja syksyllä toimintaa avattiin. Rokotekattavuuden uskottiin mahdollistavan loppuvuoden toimintaa. Loppuvuonna rajoituksia taas kiristettiin. Epävarmuutta loi uusi virusmuunnos sekä tartuntojen kasvu. Alkuvuoden kaltaista täyssulkua ei enää kuitenkaan toteutettu. Tuomiokapitulin antamat ohjeet eriytyivät osin muista viranomaisohjeista.

Monet työalojen hyvät suunnitelmat ja ideat jäivät odottamaan suotuisempia aikoja. Rajoituksilla oli luonnollisesti vaikutusta myös osallistumisaktiivisuuteen. Vaikka rajoituksia välillä lievennettiin, seurakuntalaisten osallisuus ei palautunut koronaa edeltävälle tasolle. Tässä on tehtävää tuleville vuosille, kun koronatilanne normalisoituu.

Tiukkojen rajoitustoimien aikaan tilaisuuksia toteutettiin verkkoon laajalti eri työaloilta. Henkilöstöllä oli aktiivisuutta ja innostusta kehittää striimattavien tilaisuuksien toteutuksia. Toimintavuoden aikana hankitut uudet striimauslaitteet antoivat aikaisempaa paremmat mahdollisuudet toteutuksille. Myös seurakuntalaiset ovat löytäneet verkkototeutusten äärelle. Tästä kertoo muun muassa se, että seurakunnan YouTube-kanavan tilaajamäärä on noussut tasaisesti, ollen vuodenvaihteessa noin 700. Laadukkaat sisällöt, uusi tekniikka ja satsaukset myös äänentoistoon ovat mahdollistaneet YouTubeen tasalaatuisen sisällön. Striimaus on tullut jäädäkseen seurakuntaelämään myös uuden normaalin aikana.

Vuoden 2021 suunnitelmissa ollut strategiapäivityksen valmistuminen siirtyi. Prosessi saatiin kuitenkin alkuun, kun kirkkoneuvoston jäsenille tehtiin kysely seurakunnan toiminnasta ja taloudesta. Samoin työntekijät tarkastelivat strategiaa syksyn toiminnan suunnittelun yhteydessä. Luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteinen työskentely ja valtuutettujen strategiapäivä siirtyivät seuraavalle vuodelle.

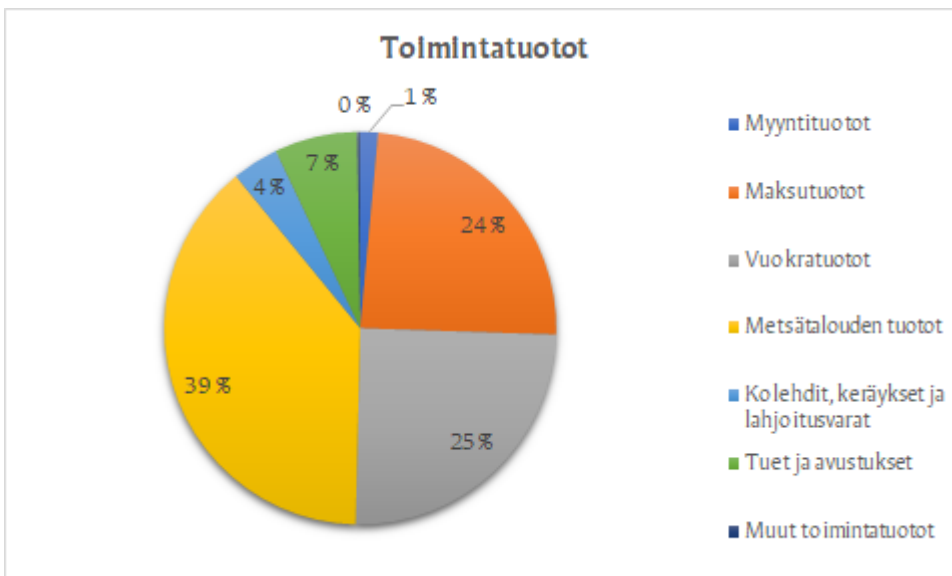
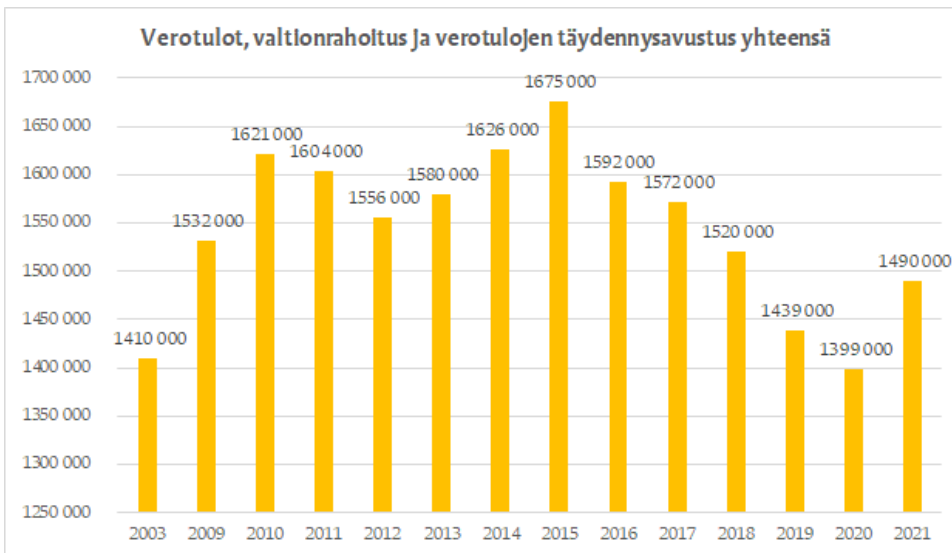
Toimintavuoden aikana tapahtui muutoksia seurakunnan henkilöstössä. Näistä tarkemmin henkilöstöä koskevassa osiossa. Henkilövaihdoksilla on luonnollisesti vaikutusta seurakunnan toimintaan.

Monista muutoksista ja koronapandemiasta huolimatta seurakunnan toimintaa pystyttiin toteuttamaan tilanteen vaatimalla tavalla, perustehtävälähtöisesti. Tästä erityiskiitokset henkilöstölle sekä päättäjille!

Timo Liikanen  
Kirkkoherra

## 2. Talouskatsaus

Pudasjärven seurakunnan kirkollisveroprosentti on 1.5. Seurakunnan kirkollisverotulojen kertymä oli kertomusvuonna 1,22 milj. euroa, joka ylitti noin 70 000 eurolla talousarvion ja joka oli noin 75 000 euroa (+6,6%) suurempi kuin vuonna 2020. Valtionrahoitus (tot. 154 000) ja verotulojen täydennysavustus (tot. 118 000) toteutui talousarvion mukaisesti. Valtionrahoitus pysyi vuoden 2020 tasolla ja verotulojen täydennysavustus kasvoi noin 6 000 eurolla (+5%). Toimintatuotot olivat noin 12 000 (+5%) euroa arvioitua suuremmat. Tuottoihin sisältyvät metsänmyyntitulot olivat (tot. 99 000 euroa) 13 000 (+15%) euroa arvioitua suuremmat ja haudanlunastus- sekä hautapalvelumaksut (tot. 54 000) olivat 18 000 (+50%) euroa arvioitua suuremmat. Muut tuotot, mm. kiinteistöjen käyttömaksut alittivat talousarvion 14 000 euroa.





### Pudasjärven seurakunnan lukujen vertailu kriisiytyvän seurakunnan mittareihin

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Pudasjärven seurakunta 2021
<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</li> </ul>	Tilikauden tulos on positiivinen.
<ul style="list-style-type: none"> <li>Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</li> </ul>	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 327 756,12 euroa.
<ul style="list-style-type: none"> <li>Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</li> </ul>	416 päivää
<ul style="list-style-type: none"> <li>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</li> </ul>	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.

**Pudasjärven seurakunta ei ole minkään neljän mittarin osalta kriisiytyvä seurakunta.**

## Pudasjärven seurakunnan missio, visio, strategia



### Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan.

Kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä, eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Vuosina 2019–2020 olemme myyneet tarpeettomat kiinteistöt: Kirkkoherran pappilan, Liepeen pappilan ja kanttorilan (rivitalo). Seurakunnan kiinteistöjen lämmitysmuoto on ympäristöystävällinen. Kirkko ja Hilturannan leirikeskus lämpenee maalämmöllä ja seurakuntakeskus kaukolämmöllä.

Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Jätteet lajitellaan.

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon järjestämällä yhteiskuljetuksen tapahtumiin tai leireille.

Panostamme ympäristökasvatukseen lapsi- ja nuorisotoiminnassa yhtenä osana kaikkea toimintaa.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.



## **Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna**

Pudasjärven seurakunnan päätapahtumana voidaan pitää syyskuussa järjestettyä kirkon juhlaviikkoa. Kirkon rakentamisesta tuli kuluneeksi 240 vuotta. Juhlaviikkoa suunniteltiin matalan kynnyksen periaatteella. Tilaisuudet toteutettiin paikallisin voimin. Ohjelmassa oli mm. piispanpyöräily, opastettuja kirkko- ja hautausmaakerroksia, gospelmessu, kerhoja kirkossa, paikallisten soittajien ja laulajien konsertti, sunnuntain messu sekä päivä kirkolla tapahtuma, jonka toteutuksessa oli laajasti mukana seurakunnan eri työaloja. Juhlaviikko päättyi uuden rippikouluryhmän aloitustilaisuuteen. Koronatilanne vaikutti osallistujamääriin, mutta yhteisestä suunnittelusta ja toteutuksista saatiin monia hyviä ideoita jalostettavaksi tulevia vuosia varten.

Kirkkovuoden juhla-aikojen, pääsiäisen ja joulun osalta tilaisuuksia toteutettiin rajoitetusti. Keväällä tiukkojen rajoitusten aikaan tilaisuudet toteutettiin verkkoon, seurakuntalaisilla oli mahdollisuus osallistua pieniin ehtoollishetkiin striimattujen jumalanpalvelusten jälkeen. Joulun ajan tilaisuuksia pystyttiin järjestämään läsnäolotilaisuuksina, mutta esimerkiksi kauneimpiin joululauluihin osallistui normaaliaikaan verrattuna vähän väkeä. Osassa joululaulutilaisuuksissa käytettiin koronapassia, osa pidettiin ulkona. Rajoitustilanne kiristyi juuri joulupyhien alla.

## **Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna**

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Toimitukset toteutettiin vallitsevan rajoitustilanteen mukaisesti. Hautaan siunaamisiin ohjeena oli tiukimpienkin rajoitusten aikana mahdollistaa lähimpien omaisten osallistuminen tilaisuuksiin. Kasteiden ja vihkimisten osalta rajoitusaikana tilaisuudet toteutettiin pieninä, esimerkiksi kaikki kummit eivät välttämättä osallistuneet. Striimausmahdollisuutta hyödynnettiin. Seurakuntalaisten osallisuus ja kohtaaminen jäivät rajoitusten vuoksi normaalia ohuemmaksi. Papit ja kanttori eivät osallistuneet muistotilaisuuksiin tiukkojen rajoitusten aikaan.

Toimintavuoden aikana kastettiin 53 lasta, mikä oli kymmenen enemmän kuin vuonna 2020. Hautattuja oli 122, mikä oli 17 enemmän kuin vuonna 2020. Avioliittoja solmittiin kuusi, edellisvuonna vastaava määrä oli yhdeksän.

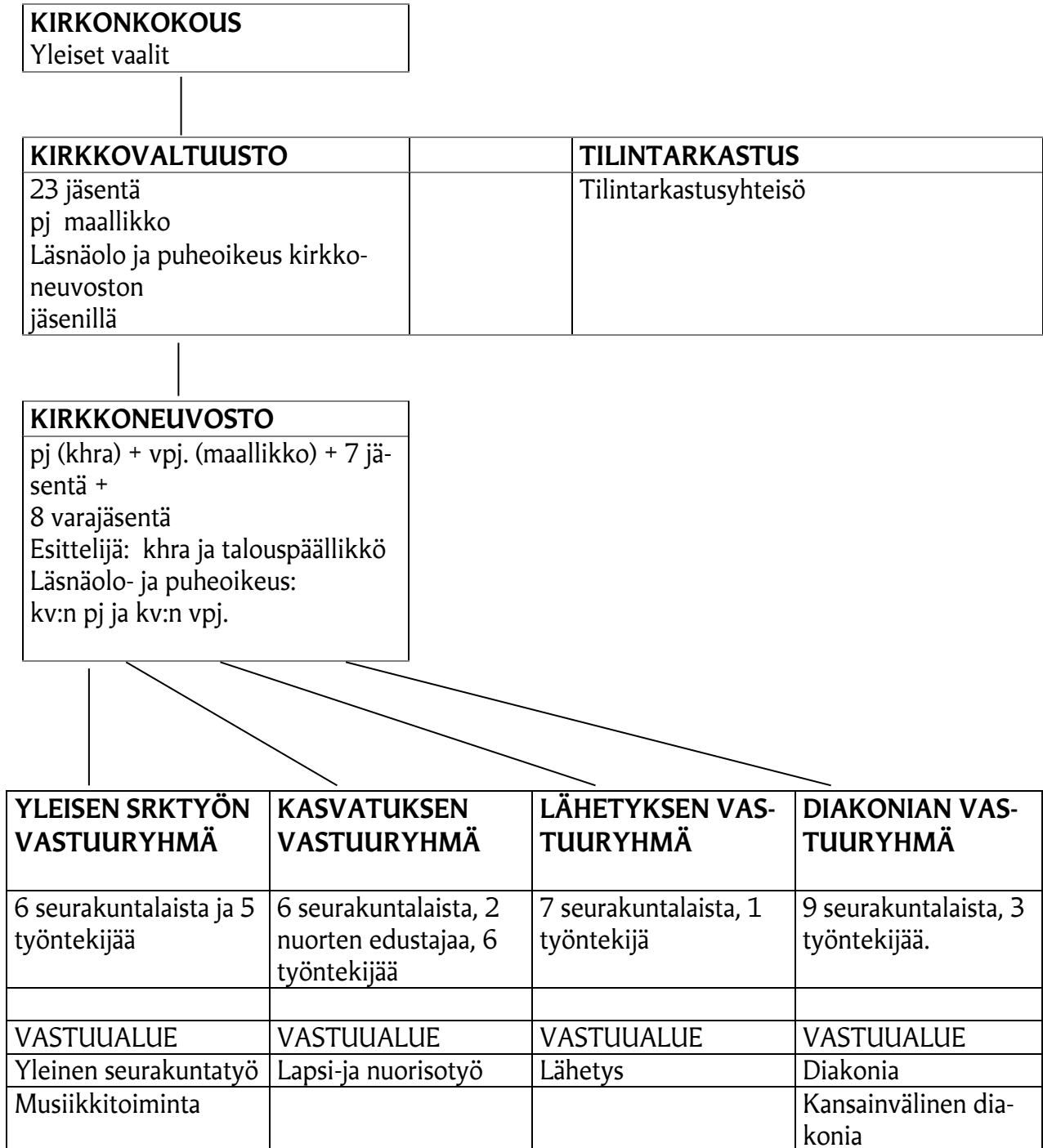
## Suomen talouden tilanne

Vuoden 2021 kokonaistuotanto nousi Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 3,3 %. Kasvu alkoi toisella vuosineljänneksellä. Bruttokansantuotteen kasvuun vaikuttivat eniten viennin kuluksen kasvu, ei niinkään investoinnit. Työllisten määrä nousi 2 % ja palkkasumma kasvoi 5 % (Tilastokeskuksen ennakkotiedot 28.2.2022). Ansiotasoindeksi kasvoi 2,3 % (VM 12/2021). Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,3% ollen 912,6 miljoonaa euroa. Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Tilitykset kasvoivat 71 % seurakuntatalouksista, mutta 29 % ne laskivat. Verotulon kasvua tuki palkkasumman sekä eläketulojen kasvu. Korona-ajan vaikutus talouteen on ollut kaksijakoinen. Toisia aloja korona hyödytti moninkertaistaen myynnin ja toisilla aloilla myynti tyrehtyi kokonaan. Talous on kuitenkin toipunut ennakoitua nopeammin, kun koronarajoituksista on voitu vähitellen luopua. Tavarakauppa on jo ylittänyt koronapandemiaa edeltäneen tason, vastaavasti palveluiden toipuminen on ollut hitaampaa. Inflaatio oli joulukuussa 3,5 %. Kuluttajahintoja nosti eniten bensiinin, dieselin, sähkön ja peruskorjausten hintojen kallistuminen (Tilastokeskus 14.1.2021). Valtiovarainministeriö (VM 12/2021) arvioi vielä joulukuussa bruttokansantuotteen kasvavan 3 % vuonna 2022, mutta sen jälkeen kasvun arvioidaan hidastuvan. Talousennustetta voi kuitenkin muuttaa tilinpäätösvuoden päättymisen jälkeen Ukrainan tilanteen myötä alkanut uusiepävakauden aika.

### 3. Hallinto

Pudasjärven seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:

#### SEURAKUNNAN PÄÄTÖKSENTEKO-ORGANISAATIO





Lyytikäinen Timo  
Nikula Veli  
Perttu Seija  
Puhakka Suvi  
Ruokangas Mauno  
Seppälä Jouni  
Särkelä Katja  
Veivo Sointu  
Viljamaa Mirja

Kirkkovaltuuston kokouksia pidettiin vuonna 2021 viisi kertaa ja käsiteltyjen asioiden määrä oli 54.

Lisäksi valtuuston kokouksiin ovat osallistuneet seuraavat henkilöt:

- varavaltuutetut Inget Irma, Niemitalo Antti, Puhakka Hannele ovat osallistuneet yhteen kokoukseen ja Ahonen Eija sekä Taina Vainio on osallistunut kahteen kokoukseen.
- talouspäällikkö, sihteeri Timo Niskanen
- kirkkoneuvoston puheenjohtaja, kirkkoherra Timo Liikanen

Poissa kaikista valtuuston kokouksista on ollut Marko Koivula.

## **TILINTARKASTUS 2019-2022**

### **Päävastuullinen tilintarkastaja**

Hilkka Ojala, HT, JHT, BDO Audiator Oy

Emmi Vornanen, avustava tarkastaja BDO Audiator Oy

## **KIINTEÄN JA IRTAIMEN OMAISUUDEN TARKASTAJAT 2021-2022**

### **Jäsen:**

Taina Vainio, pj

Ilmari Lohilahti

Päivi Pohjavesi

### **Varalla:**

Jouni Piri

Urpo Ervasti

Sirkka Pankinaho

## KIRKKONEUVOSTO 2021-2022

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastualueellaan

### Jäsen:

Liikanen Timo, puheenjohtaja  
 Jaakkola Anna-Maaria, varapuheenjohtaja  
 Alatalo Jorma  
 Eija Ikonen  
 Honkanen Erkki  
 Kouva Elmi  
 Lyytikäinen Timo  
 Nikula Veli  
 Veivo Sointu

### Henkilökohtainen varajäsen:

Suvi Puhakka  
 Marko Koivula  
 Fali Sirkku  
 Mauno Ruokangas  
 Kirsi Alahäivälä  
 Jouni Seppälä  
 Jouni Koivukangas  
 Marja Lantto

### Muut kokouksessa läsnäolijat:

Ahonen Esko, kirkkovaltuuston puheenjohtaja  
 Puurunen Terttu, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja  
 Timo Niskanen, sihteeri, talouspäällikkö

Kirkkoneuvoston kokouksia pidettiin vuonna 2021 yksitoista kertaa ja käsiteltyjen asioiden määrä oli 184.

## RAKENNUSTOIMIKUNTA 2021-2022

Puurunen Terttu, puheenjohtaja  
 Ahonen Esko  
 Honkanen Erkki  
 Jaakkola Anna-Maaria  
 Nikula Veli  
 Liikanen Timo  
 Riekkä Juha  
 Niskanen Timo, sihteeri

Rakennustoimikunnan jäsenet ovat lisäksi osallistuneet mahdollisuuksiensa mukaan tilivuoden aikana toteutettujen hankkeiden suunnittelu- ja työmaakokouksiin.

## KIRKKONEUVOSTON NIMEÄMÄT EDUSTAJAT 2021-2022

As Oy Pudasjärven Ahjorivi  
 As Oy Pudasjärven Ahjopuisto  
 Maanmittaustoimiston toimitukset

Niskanen Timo, varalla Piirainen Keijo  
 Piirainen Keijo, varalla Niskanen Timo  
 Alatalo Jorma, varalla Kouva Elmi

## YLIMMÄN JOHDON PALKKAUSTYÖRYHMÄ

Jaakkola Anna-Maaria, puheenjohtaja  
 Ahonen Esko  
 Puurunen Terttu

## TALouden TASAPAINOTTAMISTYÖRYHMÄ

Liikanen Timo, kirkkoherra, puheenjohtaja  
 Ahonen Esko  
 Alatalo Jorma  
 Fali Sirkku  
 Puurunen Terttu  
 Mustonen Teija, työsuojeluvalltuutettu  
 Piirainen Keijo, luottamusmies  
 Niskanen Timo, talouspäällikkö

## KIINTEISTÖTYÖRYHMÄ

Puurunen Terttu, puheenjohtaja  
 Piri Jouni  
 Purola Pertti  
 Perttu Jussi, ryhmän kutsuma asiantuntijajäsen  
 Niskanen Timo, sihteeri

## SUHTEELLISTEN VAALIEN VAALILAUTAKUNTA 2019-2022

<b>Jäsen:</b>	<b>Varalla:</b>
Mirja Viljamaa	Seppälä Jouni
Marko Koivula	Särkelä Katja
Sirkku Fali	Ruokangas Mauno

## TYÖALOJEN VASTUURYHMÄT 2021-2022

Vastuuryhmien tehtävistä todetaan niiden ohjesäännössä seuraavaa:

”Vastuuryhmä on toimintaryhmä, joka toteuttaa rajattuja tehtäviä yhdessä työntekijöiden kanssa. Vastuuryhmä ei tee hallinnollisia päätöksiä.

Vastuuryhmä

- *tukee työntekijöitä työalan kehittämisessä*
- *osallistuu työalaan liittyvään toimintaan, sen suunnitteluun ja kehittämiseen*
- *toimii yhteistyöverkostona eri yhteistyötahojen kanssa*
- *osallistuu toimintasuunnitteluun jo suunnitelmien laadintavaiheessa, käsittelee toimintasuunnitelman ja toimintakertomuksen työalasta vastaavan työntekijän esittelyn pohjalta*
- *tukee seurakuntaa työalaan liittyvässä viestinnässä*
- *antaa kirkkoneuvostolle lyhyen raportin tehtävänsä toteutumisesta*
- *suorittaa muut kirkkoneuvoston sille osoittamat tehtävät”*

**YLEISEN SEURAKUNTATYÖN VASTUURYHMÄ**

Sirkku Fali, Sari Nieminen, Antti Niemitalo, Veli Nikula, Eliisa Ojala ja Aimo Pietilä, työntekijöistä papisto ja kanttorit

**KASVATUKSEN VASTUURYHMÄ**

Pekka Kinnunen, Jouni Piri, Kirsi Alahäivälä, Suvi Puhakka, Mervi Kesti, Sirpa Outila ja Vesa Vääräniemi. Nuorten edustajat Annika Tauriainen ja Essi Törmänen. Työntekijäedustajina kasvatuksen työalajohtaja, nuorisotyönohjaajat ja lastenohjaajat.

**DIAKONIA TYÖN VASTUURYHMÄ**

Aune Ekdahl 5.7.2021 saakka, Katri Virtanen Aune Ekdahlin tilalle 18.10.2021 alkaen, Elmi Kouva, Kari Mikkola, Seija Perttu, Mauno Ruokangas, Tuula A. Tolkkinen, Jouni Koivukangas ja Tapani Ollila. Työntekijöiden edustajana diakoniapappi ja diakoniaviranhaltijat

**LÄHETYKSEN VASTUURYHMÄ**

Fanni Hemmilä, Martta Koskela, Marko Koivula, Vuokko Loukusa ja Kari Stenius. Työntekijöistä lähetyspappi.

**VIESTINTÄRYHMÄ**

Reeta Jylhänlehto, Elisa Ranua, Arvo Niskasaari, Pirkko Polvi, työntekijöistä kirkkoherra ja seurakuntapastori.

**SARAKYLÄN KAPPELITYÖRYHMÄ**

Elina Jylhänlehto, Kaisa Nivala, Paavo Sarajärvi, Katja Särkelä ja Timo Vähäkuopus, työntekijöistä kirkkoherra.



**Kirkkovaltuuston keskeisimmät päätökset:****11.1.2021**

- Kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vaali vuosiksi 2021–2022
- Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vaali vuosiksi 2021–2022
- Kirkkoneuvoston varsinaisten jäsenten vaali vuosiksi 2021–2022
- Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan ja muiden jäsenten henkilökohtaisten varajäsenten vaali

**6.5.2021**

- Tilinpäätös 2020
- Talousarvion toteuma 31.3.2021

**15.6.2021**

- Myytävä rakentamaton Hilturannan tontti: tontti nro 1 myyntipäätös Anu, Outi ja Pekka Huhtelalle
- Myytävä rakentamaton Haapokarin tontti, tontti nro 8 myyntipäätös Anna-Maaria ja Juha Jaakkolalle

**18.10.2021**

- Hyväksyttiin Marjo ja Juha Kokon omakotitalotontin vuokrasopimus ajalle 1.1.2022 – 2072
- Myytävä rakentamaton Hilturannan tontti numero 2 myyntipäätös Arja Tuohimaalle ja Hannu Koivulle
- Myytävä rakentamaton Hilturannan tontti numero 3 myyntipäätös Arja Tuohimaalle ja Hannu Koivulle
- Talousarvioin toteuma 31.8.2021
- Veroprosentti vuodelle 2022, prosentiksi päätettiin 1,5
- Aune Ekdahlin eroilmoitus luottamustoimesta 5.7.2021. Hänen tilalle valittiin 18.10.2021 alkaen Katri Virtanen

**8.12.2021**

- Hautapaikkojen luovutushinnat vuodelle 2022
- Talousarvion toteuma 31.10.2021
- Talousarvio 2022 ja toimintasuunnitelma vuosille 2023-2024
- Vuokratontin myynti Terttu ja Esko Ahoselle
- Vuokratontin myynti Outi Koivulalle

**Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:**

- Työalojen vastuuryhmien jäsenten nimeäminen toimikaudelle 2021-2022
- Sarakylän kappeliyöryhmän jäsenten nimeäminen toimikaudelle 2021-2022
- Viestintäryhmän nimeäminen toimikaudelle 2021-2022
- Rakennustoimikunnan asettaminen ja jäsenten nimeäminen toimikaudeksi 2021-2022
- Edustajan valinta As Oy Pudasjärven Ahjorivin ja As Oy Pudasjärven
- Ahjopuiston yhtiökokouksiin toimikaudeksi 2021-2022
- Seurakunnan edustaja maanmittaustoimiston suorittamissa toimituksissa toimikaudeksi 2021-2022
- Seurakunnan kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien valinta toimikaudeksi 2021-2022
- Ylimmän johdon palkkaus/työryhmän nimeäminen toimikaudelle 2021-2022
- Rahavarojen ja arvopapereiden tarkastus toimikaudella 2021-2022
- Kirkkoneuvoston ohje vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpanosta ja toteuman seurannasta
- Metsänhoitopalveluiden toimittajavalinta vuosille 2022-2023 (2024)

**22.2.2021**

- Diakonissa Eeva Leinosen virkavapaushakemus ja diakoniatyön sijaisjärjestelyt
- Tonttien myynti- ja vuokrahinnat rakennetuilla tonteilla
- Myytävät rakentamattomat tontit asetettiin myyntiin Hilturannan ja Haapokarin alueella sekä päätettiin Tiekunnan perustamisen vireille laitto Tuhnulantiellä

**29.3.2021**

- Kiinteistöhuolto Riecki Oy:n vuokrasopimuksen jatkaminen
- B-kanttorin tehtäväkuvaus

**26.4.2021**

- Myytävät rakentamattomat tontit päätettiin antaa myyntiin Oulun Arvokiinteistölle
- Nuorisotyönohjaajan sijaisuus

**7.6.2021**

- Kolehtisuunnitelma 1.7. - 31.12.2021
- Lapsiasianhenkilöiksi vuosiksi 2021-2022 nimettiin Tiina Inkeroinen ja Mervi Kesti

**30.6.2021**

- Sarakylän hautausmaan varaston, vainajien säilytystilan ja wc:n katto remontit sekä portaiden uusintaan urakoitsijaksi valittiin tarjousten perusteella Remonttipalvelu Pulkkanen

**30.8.2021**

- Hautausmaan katselmointi
- Metsästysvuokrasopimus/Taipaleenharjun Eräkävijät ry (entinen Taipaleenharjun metsästysseura ry) sekä Hollon metsätien tienkäyttö-oikeudet
- Metsästysvuokrasopimus/Pudasjärven Metsästysseura ry
- Metsästysvuokrasopimus/Kivarin erä ry
- Heteharjun maa-alueen vuokraaminen lumen ja maa-ainesten varastopaikaksi Kiinteistöhuolto Riekkä Oy:lle
- Yli neljä kuukautta työskennelleiden kausityöntekijöiden suorituslisän maksaminen
- Hautausmaiden kukat vuosille 2022-2023 päätettiin ostaa Pudasjärven Puutarha Kukka-huone Oy:ltä
- Kirkon ja seurakuntakodin äänentoistolaitteiden päätettiin hankkia tarjousten perusteella Oulun Kongressitekniikka Oy:ltä

**27.9.2021**

- Talousarvion ja toimintasuunnitelmien laadintaan liittyvät ohjeet
- Kirkolliset ilmoitukset

**1.11.2021**

- Tilusvaihto Pudasjärven Vanhustentaloyhdistyksen kanssa
- Seurakunnan, hautainhoitorahaston ja E A Hiltulan rahaston sijoituskatsaus sekä kassanhallintaratkaisu
- Hyväksyttiin Eeva Leinosen irtisanoutumisen diakonian virasta 11.11.2021 alkaen
- Siirrettiin sosionomi-diakoni Marko Väyräsen erityisnuorisotyönohjaajan virasta diakonian virkaan 1.12.2021 alkaen toistaiseksi.
- Koulutussuunnitelma vuodelle 2022
- Kirkolliset ilmoitukset vuodelle 2022 päätettiin ostaa sekä lijoinen lehdestä.

**29.11.2021**

- Sarakylän kappelin ulkomaalaus ja sadevesijärjestelmät asennusurakoitsijaksi valittiin tarjousten perusteella Remonttipalvelu Pulkkanen Oy
- Riekkinkankaan hautausmaan aidan kuntotutkimus annettiin tehtäväksi tarjousten perusteella Welado Oy:lle
- Lähetystyön nimikkosopimus/Suomen Ev. lut. Kansanlähetys
- Lähetystyön nimikkosopimus/Lähetisyhdistys kylväjä
- Lähetystyön nimikkosopimuksen määrärahojen kohdennus/Inkerin kirkon stipendiraahasto

- Lastenohjaajan työsuhde: Rauni Juntin irtisanouduttua lastenohjaajan tehtävästä paikka laitettiin auki. Määräaikaan ei tullut kelpoisuusehtoja täyttäneitä hakijoita. Kirkkoherra valtuutettiin valitsemaan lastenohjaajan sijaisen kevätkaudeksi 2022.
- Nuorisotyönohjaajan virka julistettiin haettavaksi
- Käyttökorvaukset ja maksut vuodelle 2022

### 13.12.2021

- Kirkkokolehdit ajalle 1.1-30.6.2022
- Oulun hiippakunnan kysely rovastikuntarajojen muutoksesta: Pudasjärven seurakunnan kirkkoneuvosto puoltaa Koillismaan rovastikunnan liittämistä Rovaniemen rovastikuntaan 1.1.2023 alkaen.
- Kirkkoneuvosto puolsi pastori Eva-Maria Mustosen virkavapausanomusta ajalle 1.1.-30.6.2022
- Kirkkoneuvosto puolsi pastori Jari Valkosen virkavapausanomusta ajalle 1.1.-30.6.2022
- Suorituslisän maksaminen vakituisille työntekijöille ajalle 1.1.-31.12.2022, pois lukien kirkkoherra ja talouspäällikkö
- Kirkkoherranviraston aukiolo 1.1.2022 alkaen
- Jätettiin rakennusavustushakemukset kirkkohallitukselle seurakuntakeskuksen remonttiin ja kirkon kellotapulin tornin maalaus- ja korjaustöihin.

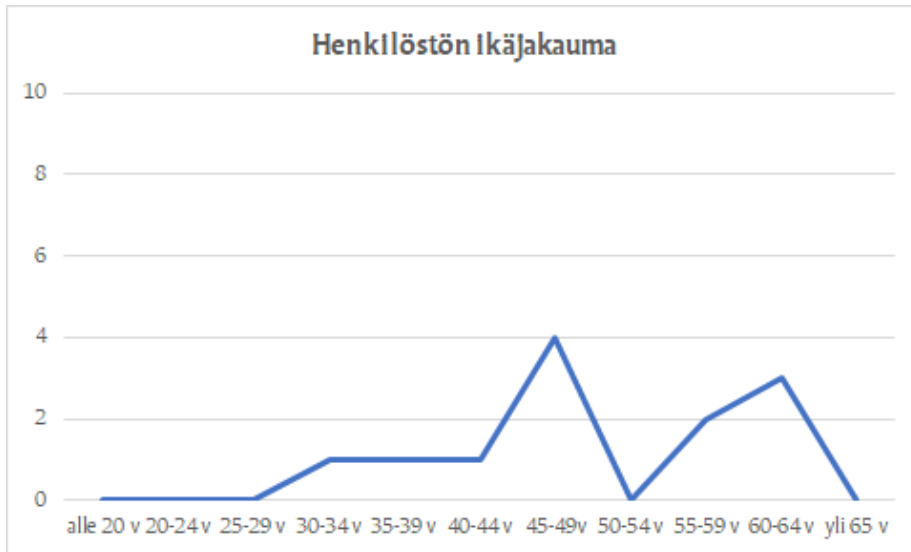
## 4. Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2021 yhteensä 12 henkilöä. Vakituudessa palvelussuhteessa oli 12 henkilöä, joista 10 oli kokoaikaisia. Osa-aikaisia oli 2. Vakituista naisia oli 6 ja miehiä 6.

### Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Päälouokka	2021	2020
hallinto	2	3
seurakunnallinen toiminta	8	12
hautaus toimi	kausityöntekijät	kausityöntekijät
kiinteistötoimi	2	2
yhteensä	12	17

## Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 50 vuotta.

## Henkilöstön vaihtuvuus

Toinen lastenohjaaja ja diakoniatyöntekijä ovat siirtyneet toisen seurakunnan palvelukseen. Lisäksi toinen nuorisotyöntekijä on siirretty sisäisesti avoimeen diakoniatyöntekijän virkaan ja hänen nuorisotyöntekijän virkansa on laitettu avoimeen hakuun. Toinen lastenohjaajan työsuhde ja nuorisotyöohjaajan viransijaisuus on hoidettu osan vuodesta väliaikaisjärjestelyin.

**Henkilöstökulut**

<b>PUDASJÄRVEN SEURAKUNTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Palkat ja palkkiot	541 008,64	597 202,30	684 554,78
Eläkekulut	110 062,93	119 346,55	140 154,16
Muut henkilösivukulut	15 459,98	15 371,39	13 746,70
Saadut henkilöstökorvaukset	2 268,36	13 848,87	8 223,23
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)			-0,31
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut			
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>664 263,19</b>	<b>718 071,37</b>	<b>830 232,72</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	14 736,96	22 977,74	32 920,33
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	6 177,85	2 272,83	5 476,33
Työterveyshuolto	7 963,90	11 276,03	12 214,33
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>28 878,71</b>	<b>36 526,60</b>	<b>50 610,99</b>
<b>HAUTAINHOITORAHASTO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Palkat ja palkkiot	42 725,00	35 552,00	35 750,00
Eläkekulut	8 972,00	7 466,00	7 794,00
Muut henkilösivukulut	1 124,00	952,00	911,00
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>52 821,00</b>	<b>43 970,00</b>	<b>44 455,00</b>

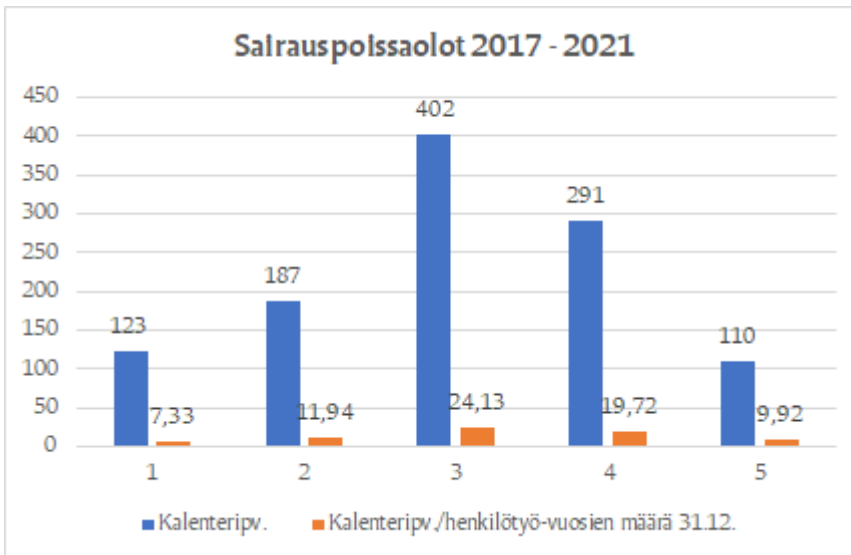
## Henkilöstön koulutus

Henkilöstö on osallistunut koulutuksiin kirkkoneuvoston hyväksymän koulutussuunnitelman mukaisesti niiltä osin, kun epidemian takia ei ole tullut peruutuksia.

<b>Vuodet</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Muutos ed. vuo- teen</b>
Koulutuspäivien luku- määrä	44	50	21	<b>29</b>	38,10 %
Koulutuskustannukset keskimäärin/ työntekijä	366	304	133	<b>514</b>	285,07 %
Koulutuskustannukset	6962	5476	2272	<b>6177</b>	171,81 %
Koulutuskustannusten osuus -% henkilöstöme- noista	0,82 %	0,62 %	0,32 %	<b>0,93 %</b>	

## Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Oulunkaaren Työterveys Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.



## Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2021	2020	2019
Henkilöstökulut	-664 263	-718 071	-830 232
Verotulot	1 218 165	1 142 726	1 164 526
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	54,5 %	62,8 %	71,3 %

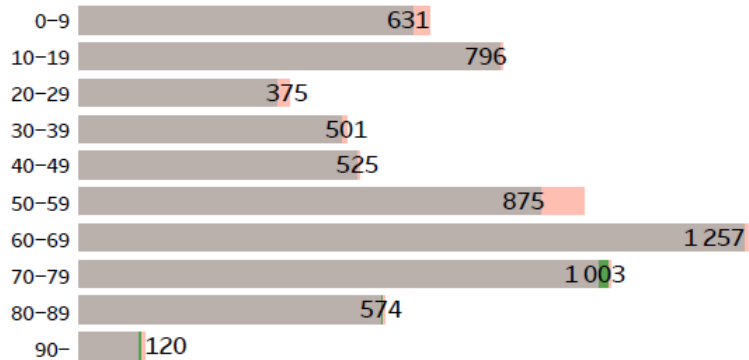
Kertomusvuoden henkilöstökulut alittivat selvästi talousarvion, koska kaikkia tehtäviä ei ole täytetty epidemian takia.



## 5. Jäsenmäärä

### Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos

Jäsenten ikärakenne 31.12.2021 ja vuosimuutos värein



Kastetut	53
Kuolleet	122
Liittyneet	11
Eronneet	51
Muuttoliike (+/-)	-14
Jäsenmuutos yhteensä	-123
Jäsenet 31.12.2020	6 780
Jäsenet 31.12.2021	6 657

### Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2020, henk.	Muutos vuodesta 2020, %	Kirkkoon kuulumuus, %
2021	6,642	-138	-2.0	87.1
2022	6,503	-277	-4.1	86.6
2023	6,370	-410	-6.0	86.0
2024	6,240	-540	-8.0	85.5
2025	6,113	-667	-9.8	84.9
2026	5,996	-784	-11.6	84.4
2027	5,883	-897	-13.2	83.9
2028	5,769	-1,011	-14.9	83.4
2029	5,657	-1,123	-16.6	82.8
2030	5,549	-1,231	-18.2	82.2

## 6. Sisäinen valvonta

### Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edeltävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Pudasjärven seurakunnassa on olemassa 29.3.2016 hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti. Seurakunnassa on 9.10.2017 hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

### Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on tehty säännölliset sähkö-, hälytyslaitetarkastukset, sekä palotarkastukset.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Oulunkaaren Työterveys Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työterveyshuollon toimintasuunnitelma on päivitetty vuonna 2020. Vuonna 2022 tehdään seurakunnassa uusi työpaikkaselvitys.
  - Koko henkilöstölle järjestettiin 24.11.2021 ensiapukoulutus, jossa käytiin läpi, miten arjen terveyttä uhkaavissa tilanteissa tulisi toimia.
- Lainat ja sijoitukset: Pudasjärven seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 30.5.2016 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.

- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Pudasjärven seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Lapin IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Pudasjärven seurakunnalla on taanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

### **Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen**

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kolme kertaa tilinpäätöksen lisäksi. Kassat tarkastettiin vuoden aikana kaksi kertaa ohjeistuksen mukaisesti.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Tämä riski ei kuitenkaan toteutunut, vaan kirkollisverot ylittivät selvästi arvioidun määrän. Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten henkilöstön rekrytointivaikeudet.

## 7. Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

Pudasjärven seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista kasvoi vuodesta 2020 vuoteen 2021 1,4 prosenttiyksikköä, mikä on tavoiteltava kehityssuunta. Tulo-kulusuhteeseen vaikuttaa erityisesti säästyneet henkilöstö- ja aine/palvelukustannukset. Vuosikatteen osuus, 161 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot selvästi. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	18,55	17,18
Vuosikatteen osuus poistoista, %	161,18	116,24
Vuosikate, euroa/jäsen	40	30

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (=  $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$ ).

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot \*100

### Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 226 000 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 722 000 euroa. Investoinnit: Pudasjärven kirkon äänentoistolaitteiden uusinta siirtyi pääosin vuodelle 2022. Investointiin kirjattiin vain noin 1 000 euroa kertomusvuodelle. Muut investointiin varatut hankkeet kirjattiin käyttötalousosaan.

Rahavarojen riittävyys oli 416 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Pudasjärven seurakunnalla ei ole lainaa.

Pudasjärven seurakunnan vahvaa kassavarallisuutta tullaan käyttämään vuonna 2022 toteutettavaan seurakuntakeskuksen remonttiin, jonka remontin budjetti on 700 000 euroa.

	2021	2020
Investointien tulorahoitusprosentti %	185	484
Rahavarojen riittävyys, pv	416	364
Lainanhoitokate	0	0

Investointien tulorahoitusprosentti, % (=  $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$ )

Rahavarojen riittävyys, pv (=  $365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$ )

Lainanhoitokate (=  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$ )

### Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 5 755 000 euroa. Tase kasvoi 60 000 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 3 674 000 euroa. Ne pienenevät 192 000 euroa, kun rakennusten tasearvo pieneni 167 000 euron poistojen ja 25 000 euron tonttien myyntien takia. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1 773 000 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 722 000 euroa ja ne kasvoivat 226 000 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 307 000 euroa. Oma pääoma kasvoi 22 000 euroa.

Pudasjärven seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Pudasjärven seurakunta on vakavarainen ja sen taloudellinen asema on vahvistunut kahden viimeisen vuoden aikana.

	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	97	96
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	240	192
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	10	13
Lainakanta, euroa/jäsen	0	0

Omavaraisuusaste, % (=  $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$ ).

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen (=  $[(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$ ).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (=  $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$ ).

Lainakanta, euroa/jäsen (=  $[(\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}))] / \text{Jäsenmäärä}$ )

## 8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 122 194,39 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 122 194,39 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2021 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1 327 756,12 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

## II. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### 1. Käyttötalouden toteutuminen

#### HALLINTO (pääluokka 1)

#### Hallintoelimet 1001010110

##### Tehtävä

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Pudasjärven seurakunnan talousarvion sitovuustaso on kirkkovaltuuston nähden pääluokkataso ja kirkkoneuvostoon nähden tehtävälue-taso.

**Kirkkovaltuusto** on seurakunnan ylin päättävä elin ja se käyttää seurakunnan päätösvaltaa, ellei toisin ole säädetty (KL 9 ja KJ 8).

**Kirkkoneuvosto** johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimii seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Kirkkoneuvosto asettaa toimikaudekseen työalojen vastuuryhmät, rakennustoimikunnan sekä työryhmiä. (KL 10, KJ 9).

Vastuuryhmät (Yleinen seurakuntatyö, kasvatus, diakonia ja lähetys)

Rakennustoimikunta

Työryhmät (Saraky-län kappeli-, viestintä-, ja kiinteistötyöryhmä)

## Kirkolliset vaalit 1001010100

Valtakunnallisissa seurakuntavaaleissa valitaan seurakunnalle luottamushenkilöt. Vaalit järjestetään joka neljäs vuosi marraskuussa. Luottamushenkilö on seurakunnan yhteistyökumppani ja seurakuntalaisten edustaja päätöksenteossa. Edelliset vaalit järjestettiin marraskuussa 2018. Seuraavat vaalit järjestetään marraskuussa 2022.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunnan strategian ajantasaisuus ja tilannekuvan tarkastelu</li> <li>• Seurakunnan talouden tasapaino ja toiminnan turvaaminen muutostilanteissa.</li> <li>• Yhteisen suunnittelukulttuurin vahvistaminen</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Strategian tarkastelu ja arviointi</li> <li>• Uudistetun hallinto-organisaation toiminnan kehittäminen</li> <li>• Yhteisen suunnittelukulttuurin vahvistaminen seurakunnassa</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Strategian väliarviointi toimintavuoden aikana</li> <li>• Vastuuryhmien toimintakulttuurin vahvistaminen</li> <li>• Toimintasuunnittelun työpajailta muutetaan valtuustoseminaareiksi, joilla vahvistetaan vuorovaikutusta luottamushenkilöiden, työntekijöiden ja seurakuntalaisten välillä.</li> <li>• Valtuuston työjärjestyksen sekä kirkkoneuvoston ohjesäännön päivittäminen vastaamaan uutta lainsäädäntöä</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Luottamuselinten kokouspalkkiot ja matkakorvaukset <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkkovaltuuston, 5 kokousta</li> <li>• Kirkkoneuvosto, 11 kokousta</li> <li>• Vastuuryhmät, 2-3 kokousta/ryhmä</li> <li>• Työryhmät, 2-3 kokousta/ryhmä</li> <li>• Rakennustoimikunta, yksi kokous</li> </ul> </li> <li>• Uudistetun hallinto-organisaation kehittämistä ei ole voitu toteuttaa koronan takia, vaan on pidetty vain välttämättömät kokoukset. Strategian päivitys siirtyi vuodelle 2022.</li> <li>• Luottamushenkilöiden muistamiset.</li> <li>• Hallinnon menot on vyörytetty seurakunnallisen toiminnan ja hautaus-toimen eri tehtäväalueille toimintakatteen mukaisessa suhteessa.</li> </ul>



## Tilintarkastus ja valvonta 1001050200

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös</li> <li>• Tilintarkastaja antaa kirkkovaltuustolle kultakin tilikaudelta taloussäännössä määrättyssä ajassa kertomuksen, jossa esitetään tarkastuksen tulokset.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Laadukas ja asiantunteva tilintarkastus luo omalta osaltaan turvaa ja oikeita käytäntöjä hallinnon ja talouden hoidossa.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkkovaltuuston valitsema tilintarkastaja tarkastaa seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen.</li> <li>• Tarkastuspäiviä kalenterivuoden aikana on kaksi-kolme.</li> <li>• Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastukset sekä rahavarojen ja arvopaperien tarkastukset hoidetaan osana sisäistä valvontaa. Lisäksi tilintarkastaja tarkastaa ne tarpeelliseksi katsomallaan tavalla hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vastuulliseksi tilintarkastajaksi on nimetty Hilikka Ojala, HT, JHT, BDO Auditor Oy:sta. Hän on tarkastanut seurakunnan hallintoa, kirjanpitoa ja tilinpäätöstä. Avustavana tarkastajana on toiminut Emmi Vornanen.</li> <li>• Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastukset sekä rahavarojen ja arvopaperien tarkastukset on hoidettu osana sisäistä valvontaa ja tilintarkastaja on tarkastanut ne tarpeelliseksi katsomallaan tavalla hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa.</li> <li>• Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajat ovat antaneet kirkkoneuvostolle kertomuksen</li> <li>• Kirkkoherranviraston kassa tarkistetaan vähintään kerran vuodessa. Tarkastuksesta laadittu raportti liitetään tilinpäätösaineistoon.</li> <li>• Tilintarkastajien ja kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien palkkiot sivukuuluineen, jotka on vyörytetty seurakunnallisen toiminnan ja hautaustoimen eri tehtävälueille toimintakatteen mukaisessa suhteessa.</li> </ul>

## Taloushallinto 100105000

### Tehtävä

Taloushallinnon tehtävänä 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 tehtävälajoille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Taloushallinnon, henkilöstöhallinnon sekä kiinteistö- ja hautustoimen hallinnolliset tehtävät</li> <li>• Kirkkoneuvoston, kirkkovaltuuston, osittain vastuuryhmien ja eri toimikuntien asioiden valmistelu ja omalta osaltaan päätösten toimeenpano</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkon palvelukeskuksen prosessien seurakuntaan ”jalkauttaminen” jatkuu</li> <li>• Seurakunnan omien taloushallinnon toimintatapojen arviointi, sekä taloushallinnon tehostaminen/ suoraviivaistaminen.</li> <li>• Tasapainoinen toimintamalli kirkkoheranviraston ja taloustoimiston välillä, kun kirjanpitäjän työajasta osa käytetään vuoden 2021 alusta alkaen viraston asiakaspalveluun.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prosessien arviointi jatkuu; mikä on oma käyttöönoton taso ja tilanearvio, suhteessa asetettuihin tavoitteisiin kaikissa osa-alueissa. Tämän jälkeen uusien tavoitteiden ja aikataulujen laatiminen sekä vastuunjaon määrittäminen</li> <li>• Arvioinnissa selvitetään prosesseissa mahdolliset päällekkäiset työt seurakunnan omissa prosesseissa, sekä Kipan ja seurakunnan välisissä prosesseissa. Näiden päällekkäisyyksien poistamisella toiminta tehostuu.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkon palvelukeskuksen uudet toimintamallit otettiin käyttöön suunnitellusti.</li> <li>• Talouspäällikkö osallistui Kipa 2-hankkeeseen projektityöryhmän jäsenenä, jonka tavoitteena on saada käyttäjäystävälliset ohjelmat sekä sujuva prosessi talous- ja henkilöstöhallinnon asioiden hoitamiseen. Työryhmän työ jatkuu kaksi vuotta.</li> <li>• Taloushallinnon henkilöstö osallistui Kipan taloushallinnon koulutuksiin.</li> <li>• Uusi toimintamalli toimi kohtuullisen hyvin, jossa kirjanpitäjä hoiti osan kirkkoheranviraston töistä. Välillä kirjanpitäjän taloushallinnon työt kasaantuivat, mutta työt saatiin tasattua hiljaisempina aikoina.</li> <li>• Maksuosuus Kipa-palvelukeskukselle oli noin 14 000 euroa (vuonna 2020/13 000 euroa, 2019/17 000 euroa)</li> <li>• Talouspäällikön ja kirjanpitäjän palkka- ja henkilöstökuluista on oikaistu osa hautainhoitorahaston kuluksi.</li> <li>• Talous- ja henkilöstöhallinnon kulut on vyörytetty seurakunnallisen toiminnan ja hautatoimen eri tulosyksiköille toimintakatteiden mukaisessa suhteessa.</li> </ul>

## Henkilöstöhallinto 1001050100 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

### Tehtävä

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut ja virkistyspäivät.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Henkilöstöstrategian toteuttaminen</li> <li>• Työyhteisön ilmapiiristä, työntekijöiden terveydestä ja hyvinvoinnista huolehtiminen</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hyvän työilmapiirin vaaliminen</li> <li>• Riittävän tuen varmistaminen henkilöstölle epidemian aikana</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yhteistyötoimikunnan kokoukset 3-6 kertaa vuodessa</li> <li>• Työntekijäkokoukset säännöllisesti noin 3 viikon välein, poikkeuksena kesäaika</li> <li>• Kausisuunnittelu 2-3 kertaa vuodessa</li> <li>• Kehityskeskustelut</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koronaepidemia on vaikuttanut henkilöstön jaksamiseen. Työilmapiiri on säilynyt hyvänä haastavasta ajasta huolimatta.</li> <li>• Henkilöstö vietti virkistyspäivää Syötteellä kesäkuun alussa ja jouluruokaili Taivalkoskella Lomakartano Sajjassa</li> <li>• Työntekijöitten kehityskeskustelut on pidetty marras-joulukuussa, jossa on arvioitu mennyttä vuotta ja asetettu tavoitteet seuraavalle vuodelle. Kehityskeskustelut on tärkeä kahden keskinen vuorovaikutuspaikka työntekijän ja työnantajan välillä.</li> <li>• Työtyöntekijäkokous pidettiin 10 kertaa ja kausisuunnittelukokouksia kaksi kertaa.</li> <li>• Yhteistyötoimikunnan kokous pidettiin kaksi kertaa. Yhteistyötoimikunnan jäsenet: Työsuojeluvaltuutettu Teija Mustonen Varavaltuutettu Marko Väyrynen Luottamusmies Keijo Piirainen Työntajan edustaja työsuojelupäällikkö Timo Niskanen</li> <li>• Työsuojeluvaalit pidettiin 25.11.2021. Uusien edustajien toimikausi on vuodet 2022-2025.</li> <li>• Työterveyshuollon palvelut ostettiin Oulunkaaren työterveys Oy:lta, jonka kustannukset olivat noin 8 000 euroa, jonka saadan Kelan korvausta noin 2 500 euroa.</li> </ul>

## Kirkonkirjojenpito 1001070000

### Tehtävä

Seurakunnan jäsenrekisterin ylläpito

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkonkirjojenpidon hoito Oulun aluekeskusrekisterin kautta.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkonkirjojenpitoon liittyvien käytänteiden (virkatodistukset, sukuselvitykset ym.) kehittäminen yhteistyössä AKR:n kanssa.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yhteistyö AKR:n henkilökunnan kanssa.</li> <li>• Huolehditaan jäsenrekisteriasioiden käytänteiden selkeästä viestinnästä seurakuntalaisille.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkonkirjojenpitoon liittyvät asiat hoidettiin AKR:n kanssa.</li> <li>• Käytännöt rakentuivat toimintavuoden aikana. Pääosin AKR pystyi toimittamaan selvitykset annetun aikataulun puitteissa, muutamia ruuhka-aikoja lukuun ottamatta.</li> <li>• Kirkonkirjojen pitoon liittyvistä asioista viestittiin seurakuntalaisille, ja annettiin tarvittaessa opastusta käytännön asioihin, esimerkiksi hautajaisjärjestelyiden yhteydessä.</li> </ul>

## Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 1001080000, 1001080100

### Tehtävä

Kirkkoherranvirasto palvelee kirkollisten toimitusten, tilojen varausten ja seurakunnan asiakaspalvelun hoidossa sekä huolehtii kassasta, postituksesta ym. yhteisistä toiminnoista.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunnan asiakaspalvelun ja viestinnän kehittäminen</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakuntalaisten kohtaamisen ja palvelun kehittäminen</li> <li>• Ilmoittautumiskäytäntöjen tarkastelu</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkkoherranviraston uuden asiakaspalvelurytmin ja käytänteiden vahvistaminen, keskusrekisteriin siirtymisestä ja henkilövaihdoksista aiheutuneiden muutosten johdosta.</li> <li>• Kirkollisten ilmoitusten ja muun seurakunnan tapahtumaviestinnän kehittäminen</li> <li>• Tapahtumiin ilmoittautumisten uudet käytännöt viraston aukiolomuutosten vuoksi.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkkoherranviraston asiakaspalvelu oli toimintavuonna avoinna ma ja ti klo 9-11, 11.30-14 sekä to klo 12-16. Aukioloaika oli asiointitarpeeseen nähden riittävä. Erityisesti torstain aukioloajan palvelukysynnässä oli suurta vaihtelua.</li> <li>• Kirkollisissa ilmoituksissa ja muussa tapahtumaviestinnässä sekä tapahtumiin ilmoittautumisessa lisättiin työalojen omaa vastuuta. Lukkari-kotisivuston sähköistä ilmoittautumismahdollisuutta hyödynnettiin. Sitä on mahdollista lisätä tulevaisuudessa.</li> </ul>

## SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

### Jumalanpalveluselämä 1002010000

#### Tehtävä

Jumalanpalvelus on seurakunnan hengellisen elämän keskus. Sana ja sakramentit kutsuvat kaikkia elävään Jumalayhteyteen.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Avoin, osallistava ja yhteisöllinen jumalanpalveluselämä</li> <li>• Jumalanpalveluselämän viestinnän monipuolistaminen</li> <li>• Seurakuntalaisten palvelutehtävämahdollisuuksien lisääminen.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jumalanpalveluselämä monipuolinen toteutus rajoitusten keskellä</li> <li>• Kirkkoväärtitoiminnan kehittäminen</li> <li>• Suunnitelmallinen viestintä Jumalanpalvelusten sisällöistä ja toteutuksista.</li> <li>• Videolähetysten sisällöllinen ja laadullinen kehittäminen</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jumalanpalvelusten toteutuksissa otetaan huomioon rajoitukset ja seurakuntalaisten turvallisuus korona-ajan keskellä.</li> <li>• Mietitään sopivia ulkoilmajumalanpalvelusten paikkoja ja ajankohtia.</li> <li>• Seurakuntakodin ja kirkon jumalanpalvelusten yhteisöllinen kehittäminen, työalojen vastuuryhmät suunnittelevat ja toteuttavat yhden jumalanpalveluksen.</li> <li>• YouTuben välityksellä jumalanpalveluksiin osallistuvien huomioiminen sisällöissä ja käytännön toteutuksissa.</li> <li>• Kirkon 240-vuotisjuhlat</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jumalanpalvelukset toteutettiin keväällä ilman läsnä olevaa seurakuntaa, muutoin rajoittaen osallistujamäärää. Tällä oli luonnollisesti vaikutusta kävijämäärään. Osa tilaisuuksista toteutettiin ulkoilmatilaisuuksina</li> <li>• Työalojen vastuuryhmät suunnittelivat ja toteuttivat yhden jumalanpalveluksen. Kirkkoväärtit palvelivat säännöllisesti.</li> <li>• YouTube-lähetysten sisältöjä ja toteutuksia monipuolistettiin uuden striimauslaitteiston mahdollistamalla tavalla. Kanavan tilaajamäärä nousi toimintavuoden aikana 700:aan.</li> <li>• Kirkon 240-vuotisjuhlaa vietettiin juhla viikon merkeissä syyskuussa. Juhlajumalanpalveluksen toteutuksessa otettiin laajasti eri ikäryhmät huomioon. Koronatilanne vaikutti osallistujamääriin myös juhla viikolla.</li> </ul>

## Hautaan siunaaminen 1002020000

### Tehtävä

Hautaan siunaamisessa saatamme vainajat Jumalan armon varassa odottamaan ylösnousemuksen päivää sekä tuemme heidän omaisiaan surun keskellä.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hautaan siunaamisen hengellisen sisällön, toimituksen jumalanpalvelusluonteen ja seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen.</li> <li>• Hautaan siunaamiseen liittyvän prosessin kehittäminen ja resurssitarpeiden arviointi.</li> <li>• Surevia tukeva viestintä</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vahvistetaan kohdattavien omaisten seurakuntayhteyttä, tuetaan heidän hengellistä elämäänsä ja selviytymistä surun keskellä.</li> <li>• Otetaan huomioon hautajaiskulttuurissa tapahtuvat muutokset sekä rajoitusten vaatimat käytännöt.</li> <li>• Moniammatillinen kriisiytyö onnettomuustilanteissa.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hautaan siunaamisen suunnittelua ja toteutusta hoidetaan sielunhoidollisesti, ja palvelaan kohdattavia omaisia tilanteen vaatimalla tavalla.</li> <li>• Arvioidaan hautaan siunaamisen käytänteiden ja prosessin toimivuutta vuosittain.</li> <li>• Omaisille jaettava aineisto sekä kotisivuilla oleva materiaali päivitetään.</li> <li>• Vapaaehtoisten arkunkantajien ryhmään kutsutaan uusia jäseniä.</li> <li>• Vahvistetaan yhteyttä viranomaistahoihin kriisityössä ja poikkeusolojen aikana.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutumisen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hautaan siunaamiset toteutettiin rajoitustilanteen puitteissa. Valtaosa tilaisuuksista oli pienimuotoisia. Tiukkojen rajoitusten aikana ei osallistuttu muistotilaisuuksiin, tämä vähensi yhteyttä omaisiin.</li> <li>• Hautajaisten käytäntöjä arvioitiin ja omaisille jaettava materiaali päivitettiin.</li> <li>• Arkunkantajien ryhmä toimi entiseen malliin, toimintavuoden aikana ei tullut uusia jäseniä.</li> </ul>

## Muut kirkolliset toimitukset 1002030000

### Tehtävä

Kirkollisten toimitusten kautta välitetään Jumalan armoa elämän eri käännekohtissa, ja vahvistetaan seurakuntayhteyttä.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kasteissa, vihkimisissä, konfirmaatioissa ja kodin siunaamisissa kohdattavien seurakuntalaisten hengellisyyden sekä yhteyden vahvistaminen toimintaympäristön muutoksissa.</li> <li>• Viestinnän sisältöjen kehittäminen työalan näkökulmasta.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkollisten toimitusten hengellisten sisältöjen vahvistaminen</li> <li>• Osallisuuden ja seurakuntayhteyden vahvistaminen</li> <li>• Viestintä</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimitusten sisältöjen läpi käyminen toimituskeskusteluissa.</li> <li>• Toimitusten turvallinen toteuttaminen rajoitusaikana.</li> <li>• Kutsutaan toimituksissa kohdattavia osallistumaan jumalanpalveluksiin, ja muistutetaan YouTuben seuraamismahdollisuuksista.</li> <li>• Kastekodeille ja vihittäville jaettavan aineiston kehittäminen yhteensopivaksi keskusrekisterin asiakasseurakuntien kanssa.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimitukset ja niiden valmistelut toteutettiin rajoitustilanteen puitteissa. Väkimäärän rajaaminen tuntui kohdattavien seurakuntalaisten näkökulmasta vaikealta, kun kaikki läheiset eivät voineet osallistua tilaisuuksiin.</li> <li>• Striimausmahdollisuutta hyödynnettiin seurakunnan tiloissa. Myös kotikasteita välitettiin oma-aloitteisesti perheiden toimesta esimerkiksi Teams -etäyhteyden kautta.</li> <li>• Mietittiin toimituksissa kohdattavien huomioimista jumalanpalveluksissa. YouTube tavoittaa hyvin. Kastepuun riisuminen päätettiin siirtää alkuvuodesta syksylle.</li> <li>• Kastekodeille ja vihittäville lähtevä aineisto toimitetaan suoraan keskusrekisteristä – paikallisseurakunnassa sen sisältöön ei pystytä vaikuttamaan.</li> </ul>



## Aikuistyö 1002040000

### Tehtävä

Aikuistyö tukee kohderyhmän hengellistä elämää heidän elämäntilanteissaan armahtavalla ja kannustavalla sanomalla Jeesuksesta.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aikuisten hengellisen elämän tukeminen arjessa, seurakuntayhteyden vahvistaminen.</li> <li>• Merkkipäivämuistamiset</li> <li>• Aikuisväestön tavoittaminen eri viestintäkanavien kautta.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aikuisväestön tavoittaminen Sanan, keskustelun ja yhdessäolon merkeissä.</li> <li>• Seurakuntalaisten tavoittaminen vuosipäivien yhteydessä.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Raamattupiirin kokoontumiset</li> <li>• Miesten kokoavan toiminnan uudelleenorganisointi.</li> <li>• Merkkipäivämuistamiset: 70 v. yhteissyntymäpäivät, merkkipäivävierailut 80, 90 sekä yli 90 vuotta täyttävien luona.</li> <li>• 50 tai 60 vuotta täyttävien kokoava huomioiminen Hilturannassa.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Raamattupiiri kokoontui kevät ja syyskaudella rajoitustilanteen puitteissa.</li> <li>• Miesten kokoavaa toimintaa ei resurssitilanteen ja koronatilanteen vuoksi uudelleenorganisoitu.</li> <li>• Merkkipäivämuistamiset toteutettiin vaikiintuneen käytännön mukaisesti. 70-vuotiaille järjestettiin yhteissyntymäpäivät, diakoniatyöntekijät kävivät 80-vuotiaiden luona ja papit 90 vuotta ja sitä vanhempien luona. Rajoitustilanteen vuoksi osa syntymäpäivien viettäjästä ei halunnut ottaa vastaan.</li> <li>• Nuorempien ikäluokkien kokoava muistaminen jäi toteuttamatta.</li> </ul>

## Muut seurakuntatilaisuudet 1002050000

### Tehtävä

Muissa seurakuntatilaisuuksissa vahvistetaan seurakuntalaisten yhteyttä ja osallisuutta

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakuntalaisia laajasti kokoavien yhteisöllisten tilaisuuksien järjestäminen ja kehittäminen.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakuntalaisten hengellisen elämän tukeminen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Naisten päivän ja kaiken kansan joulupuuro -tapahtuman järjestäminen rajoitteet huomioon ottaen.</li> <li>• Kylien kokoavan toiminnan kehittäminen</li> <li>• Kirkonmäellä -tapahtuman järjestäminen yhdessä eri työalojen kanssa.</li> </ul>	<p><b>Talousarvioperustelut</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Naisten päivä jäi toteutumatta, kaiken kansan joulupuuropäivä toteutettiin ulkoilmatilaisuutena, johon osallistui noin 400 henkeä. Järjestely sai kiitosta osallistujilta.</li> <li>• Kylien kokoavaa toimintaa toteutettiin vaikiintuneiden nuotioiltojen kautta. Kauneimpia joululauluja järjestettiin osalla kylistä rajoitusten puitteissa. Osallistujamäärä oli vähäistä.</li> <li>• Kirkon juhlatiikolla järjestettiin päivä kirkolla -tapahtuma. Eri ikäryhmiä kokoavaa syyskauden aloitustapahtumaa kehitetään seuraavina vuosina. Juhlatiikolta jäi tulevaisuutta varten edelleen kehitettäväksi piispanpyöräily sekä opastetut hautausmaakerrokset.</li> </ul>

## Tiedotus ja viestintä 1002100000

### Tehtävä

Seurakunnan viestintä vahvistaa yhteyttä ja luottamusta – evankeliumi on viesti.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunnan viestinnän suunnitelmallinen kehittäminen vastaamaan 2020 -luvun tarpeita</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lehtiviestinnän kokonaisuuden ja sisältöjen kehittäminen.</li> <li>• Kotisivujen sisältöjen toimivuus ja ajantasaisuus</li> <li>• Sosiaalisen median kanavien sisällöt ja niiden suunnitelmallinen kehittäminen</li> <li>• Viestintäsuunnitelman valmistuminen</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkolliset ilmoitukset lehdissä</li> <li>• Viestintäryhmä toteuttaa joululehden ja osallistuu muun viestinnän kehittämiseen.</li> <li>• Henkilöstön viestintävalmiuksien vahvistaminen Lukkarissa ja sosiaalisen median eri kanavissa.</li> <li>• Sisällöntuotanto eri somekanaviin (FB, Instagram, YouTube)</li> <li>• Viestintäkanavien vuorovaikutteisuuden lisääminen ja seurakuntalaisten toiveiden kartoittaminen.</li> <li>• Seurakuntalaisten asiantuntemusta hyödynnetään sosiaalisen median päivittämisessä.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkolliset ilmoitukset julkaistiin molemmissa paikallislehdissä. Ilmoitusten laadinnassa hyödynnettiin Teamsia, jonne työalat huolehtivat omat tietonsa.</li> <li>• Viestintävalmiuksien kehittämisessä hyödynnettiin tuomiokapitulin tarjoamia koulutuksia.</li> <li>• Kotiseurakunnan joulu -lehti toteutettiin viestintäryhmän toimesta.</li> <li>• Kotisivujen sisältöjä kehitettiin, ja sosiaalisen median viestintää hoidettiin aiempaa suunnitelmallisemmin.</li> <li>• Seurakuntalaisilta saatiin kuvia joihinkin somepäivityksiin ja joululehteen. Tätä voisi hyödyntää enemmänkin.</li> <li>• Viestintäkanavien vuorovaikutteisuudessa on mahdollisuuksia, huomioiden kuitenkin resurssit.</li> <li>• Viestintäsuunnitelmaa on laadittu – loppuvuoden henkilöresurssitilanteen vuoksi se on jäänyt kuitenkin viimeistelemättä.</li> </ul>

## Musiikki 1002200000

### Tehtävä

Kirkkomusiikki kutsuu ihmisiä yhdessä toteuttamaan seurakunnan tehtävää ja julistamaan evankeliumia jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa ja muissa tilaisuuksissa.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkkomusiikkia pidetään esillä laajan seurakunnan eri osissa.</li> <li>• Seurakunnan musiikkitoiminta aktivoi ja osallistaa kaiken ikäisiä ihmisiä laulamaan, soittamaan ja kuuntelemaan kirkkomusiikkia jumalanpalveluksiin ja erilaisiin musiikkitilaisuuksiin</li> <li>• Konserttien ja musiikkitapahtumista tiedottamista tehostetaan ja osa tilaisuuksia lähetetään myös seurakunnan YouTube -kanavan kautta</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Musiikkiryhmiin osallistuu eri-ikäisiä seurakuntalaisia</li> <li>• Kuorotoiminnan monipuolisuuden vaaliminen kuitenkin huomioiden siirtyminen yhden kanttorin seurakunnaksi</li> <li>• Hengellisen musiikin esillä pitäminen seurakunnan tilaisuuksissa</li> <li>• Konserttien jakautuminen tasaisemmin ympäri vuoden</li> <li>• Aktivoidaan paikkakunnan laulu- ja soittoharrastajia mukaan tilaisuuksiin</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunnan musiikkiryhmät laulavat jumalanpalveluksissa ja muissa musiikkitilaisuuksissa Pudasjärvellä ja lähialueilla</li> <li>• Yhteistyötä tehdään lähialueen kuorojen kanssa</li> <li>• Konsertteja järjestetään käytettävien olevien varojen mukaan ympäri vuoden.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kauneimmat Joululaulut-tilaisuuksia oli muutamia myös sivukylillä</li> <li>• Konsertit olivat tauolla alkuvuoden, muutama striimattu tilaisuus lähetettiin YouTube-kanavalla. Kesästä eteenpäin konsertteja järjestettiin myös niin, että yleisöä voi tulla paikan päälle.</li> <li>• Kesämusiikkisarja kokosi vaihtelevasti yleisöä, sen jatkoa on syytä miettiä. Ohjelmamaksulliset konsertit olivat vain läsnäolotilaisuuksia. Konserteista tiedotettiin paikallislehden ja seurakunnan kotisivujen kautta.</li> <li>• Musiikkiryhmissä oli eri ikäisiä laulajia, kun toiminta saatiin rajoitusten helpotettua käyntiin. Kuoroilla oli yhteinen joulukonsertti, mutta yhteistyötä naapuriseurakuntien kuorojen kanssa ei voitu toteuttaa.</li> <li>• Paikallisia musiikin harrastajia ja ammattilaisia hyödynnettiin eri tilaisuuksissa.</li> </ul>

## Päiväkerhotyö 1002310000

### Tehtävä

Alle kouluikäisten parissa tehtävä kristillinen kasvatustoiminta ja seurakuntayhteyden rakentaminen.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Osallistavalla toiminnalla mahdollistamme yhteyden lapsiin ja perheisiin.</li> <li>• Vahvistamme lasten hengellistä elämää tavoitteellisella ja ikäkaudelle suunnatulla kristillisellä varhaiskasvatuksella.</li> <li>• Kohtaamme jokaisen lapsen Jumalan kuvana ja pidämme esillä Jumalan anteeksi antavaa rakkautta.</li> <li>• Ulkoisessa viestinnässä käytämme monipuolisesti eri viestintäkanavia. Avoimella sisäisellä viestinnällä vahvistamme luottamusta ja yhteistyötä sekä työyhteisössä että muiden toimijoiden kanssa.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jumalan sanan ja sakramenttien esillä pitäminen lapsilähtöisellä tavalla.</li> <li>• Tuemme lasten kokonaisvaltaista hyvinvointia ja kasvua kristillisten arvojen mukaisesti.</li> <li>• Toiminnassa otamme huomioon lasten erilaisuuden.</li> <li>• Toteutamme suunnitelmallista viestintää.</li> <li>• Teemme yhteistyötä Pudasjärven kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa ja teemme yhteistyösopimuksen.</li> <li>• Kehitämme ja ylläpidämme lastenohjaajien ammattitaitoa.</li> <li>• Tarjoamme laadukasta ja ajantasaista varhaiskasvatusta.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tarjoamme säännöllistä päiväkerhotointa seurakuntakodilla 3-5-vuotiaille lapsille.</li> <li>• Päiväkerhossa tutustumme Raamatun kertomuksiin ja lasten virsiin.</li> <li>• Otamme opetushallituksen laatiman varhaiskasvatussuunnitelman työn tueksi. Rakennamme laaja-alaista osaamista, kuten itsestä huolehtimista, arjen taitoja, kulttuurista osaamista, vuorovaikutustaitoja, monilukutaitoa sekä tieto- ja viestintäteknologista osaamista.</li> <li>• Huomioimme toiminnassa kirkkovuoden juhlapyhät, 3-vuotiaiden syntymäpäiväjuhlat ja esi-koulunsa aloittavat lapset.</li> <li>• Vieraillemme alueen päiväkodeissa pitäen pikkukirkkoja.</li> <li>• Käytämme viestinnässä monipuolisia viestintäkanavia (paikallislehdet, kotisivut, sosiaalinen media ja paperiset tiedotteet).</li> <li>• Lastenohjaajat osallistuvat koulutuksiin.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Päiväkerhot saivat kokoontua koko lukuvuoden normaalisti. Päiväkerhoissa oli kevätkaudella 35 lasta ja syyskaudella 33 lasta. Päiväkerhon lukuvuosimaksu 10 €/lapsi kerättiin syyskaudella. Lapsia oli odotettua vähemmän, joten maksut jäivät arvioidusta. Päiväkerholaiset ovat tutustuneet kirkkovuoden teksteihin ja raamatunkertomuksiin, Kirkon juhlaiviikolla kotikirkkoon, Pyhäinpäivä viikolla hautausmaahan ja kappeliin. Kirkko ja hautausmaa käynnit olivat raskaita hetkiä lapsille, suurimmalle osalle ensimmäinen käynti.</li> <li>• Monilukutaitoa on harjoiteltu eri menetelmiä käyttäen (mm. tabletin ja sanomalehden sekä Joululehden tekemisessä).</li> <li>• Päiväkerhon lasten keittiökaluste, mattoja ja pöytäliinoja uusittiin sekä valkoisia seinä elävöitettiin seinätarroilla - kalustemäärärahat ylittyivät.</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kesäkerhot kokoontuivat kesäkuussa seurakuntakodilla ja Hilturannan leirikeskuksessa 20 kertaa ja niissä oli yhteensä 110 lasta.</li> <li>• Kolmevuotiaiden yhteistä syntymäpäivä juhlaa vietettiin marraskuussa, Lasten oikeuksien viikolla. Juhlassa mukana olleet lapset saivat lahjaksi Lasten oma Raamatun. Mukana oli 50 kutsutusta 11 lasta, yhden aikuisen kanssa.</li> <li>• Lastenohjaajat lähettivät kolmevuotiaille heidän syntymäpäivänään syntymäpäiväkortin, kutsun päiväkerhoon ja varhaiskasvatuksen tiedotteen. Kortteja lähetettiin vuonna 2021 yhteensä 49 kpl.</li> <li>• Koulutiensä aloittaneet ekaluokkalaiset siunattiin koulun aloitusta edeltävänä iltana seurakuntakodilla. Mukana oli 10 lasta ja 35 muuta perheväkeä. Ajankohta ei ollut hyvä.</li> <li>• Lastenohjaajat ovat uudistaneet kotisivujen sisältöä varhaiskasvatuksen osalta.</li> <li>• Viestinnässä on käytetty Pudasjärven seurakunnan sekä Pudasjärven seurakunnan varhaiskasvatuksen Facebook-sivuja ja Instagramia sekä paikallislehteä, WhatsApp ryhmää ja paperisia kuukausitiedotetta.</li> <li>• Varhaiskasvatusyhteistyötä kaupungin kanssa toteutettiin pikkukirkko ja kirkkomuskari toiminnan myötä. Koronapandemiasta aiheutuneiden vierailurajoitusten vuoksi osa lähetettiin seurakunnan YouTube-kanavan kautta. Lastenohjaajat pääsivät vierailemaan Koi-vutien ryhmäperhepäivähoitokodissa, Pikku-Paavalin päiväkodissa ja Pikku-Piitun päiväkodissa vain 2 kertaa vuoden aikana.</li> <li>• Kaupungin kanssa laadittiin yhteistyösopimus.</li> <li>• Lastenohjaajien suunnitelluista koulutuksista suurin osa siirtyi verkkoon, jolloin kustannuksissa säästettiin.</li> </ul>
--	--

## Perhekerhotyö 1002380000

### Tehtävä

Perheiden tukemista ja seurakuntayhteyden vahvistamista

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pidämme esillä Jumalan anteeksiantavaa rakkautta.</li> <li>• Osallistavalla toiminnalla mahdollistamme yhteyden perheisiin ja vahvistamme perheiden keskinäistä yhteyttä.</li> <li>• Tuemme perheiden hengellistä elämää kutsumalla mukaan seurakunnan toimintaan.</li> <li>• Kunnioitamme erilaisia perheitä ja kohtaamme jokaisen perheen jäsenen Jumalan kuvana.</li> <li>• Toteutamme viestintää käyttäen monipuolisesti eri viestintäkanavia.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perheiden kristillisen kasvun ja kasvatuksen tukeminen</li> <li>• Seurakuntayhteyden vahvistaminen</li> <li>• Sosiaalisten turvaverkkojen luominen perheiden ympärille</li> <li>• Yhteistyön vahvistaminen työalojen, kasvatuksen vastuuryhmän ja muiden alueen toimijoiden kanssa</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perhekerho ja lapsiparkki kokoontuvat säännöllisesti seurakuntakodilla.</li> <li>• Kutsumme perheitä jumalanpalveluksiin ja rohkaisemme heitä osallistumaan yhdessä lastenohjaajien kanssa perhekerhojen toteuttamiseen.</li> <li>• Järjestämme perheille suunnattuja tapahtumia ja toimintapäiviä toimintakauden aikana.</li> <li>• Osallistamme kasvatuksen vastuuryhmän jäseniä perheille suunnattujen tapahtumien järjestämiseen.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perhekerhon ohjelmaa lähetettiin kerran viikossa YouTube-kanavan kautta perheille helmikuusta toukokuuhun koronarajoituksista johtuen. Kesäkuussa ja syyskuusta - joulukuuhun perhekerho kokoontui kerran viikossa seurakuntakodilla 15 kertaa ja osallistujia oli yhteensä 262. Perhekerhoon varattuja elintarvike määrärahoja säästy.</li> <li>• Vauvanpäivää ja Lasten oikeuksien viikkoa juhlittiin perhekerhon yhteydessä</li> <li>• Iltaperhekerho kokoontui syyskaudella, kerran kuukaudessa 5 kertaa vaihtuvin teemoin (mm. Kirkkomuskari ja jouluuskartelu). Osallistujia oli yhteensä 77.</li> <li>• Perheleiripäivää vietettiin Hilturannassa kesäkuussa. Mukana oli 9 aikuista ja 30 lasta.</li> <li>• Lapsiparkki kokoontui seurakuntakodilla 35 kertaa kevät- ja syyskaudella sekä kesäkuun ajan kerran viikossa. Lapsiparkki oli suosittua toimintaa. Osallistujia oli 285 lasta.</li> <li>• Lastenohjaajat osallistuivat perhekerhojen suunnitteluun ja toteutukseen.</li> </ul>

	<p>Päiväkerholaiset olivat mukana lauluin ja rukouksin kahdessa perhekirkossa.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Hyvän Paimenen kirkkopyhänä vietettiin kastekirkkoa YouTuben välityksellä ja edellisvuoden kastepuuhun kiinnitetyt lehdet lähetettiin kirjepostina kastekoteihin.</li><li>• Joulunaikaan seurakuntakodin ikkunoilla oli nähtävillä Joulupolku, Kertomus aasin jouluvaelluksesta Betlehemin seimen äärelle. Päiväkerholaiset, päiväkodinväkeä ja perheitä kävi kiertämässä polun heille sopivana ajankohtana.</li><li>• Koronapandemia vaikeutti hiukan toiminnan toteuttamista suunnitelmallisesti mm. Perheille suunnatut retket ja tapahtumat jouduttiin perumaan – kuljetus-, retki- ja ohjelmapalvelut säästyivät.</li></ul>
--	---



## Rippikoulutyö 1002350000

Saattaa päätökseen lapsen kasteen yhteydessä annettu lupaus huolehtia hänen kristillisestä kasvatuksestaan ja opetuksestaan (Matt. 28:18–20). Rippikoulutyö jatkuu kaksiosaisessa isoskoulutuksessa, joka kasvattaa nuorta leirityöhön rippikouluissa ja varhaisnuorten leireillä sekä tutustuttaa laajemmin seurakunnan toimintaan.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vahvistamme nuorten hengellistä elämää</li> <li>• Rakennamme nuorten osallisuutta rippikoulutyön ja isostoiminnan valmistelussa ja toteutuksessa RKS 2017 pohjalta</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jokainen rippikoulukokoontuminen sisältää jumalanpalveluksen tai pienen kirkkohetken, jonka toteutuksessa rippikoululaiset ja isokset ovat mukana</li> <li>• isoskoulutuksessa toteutetaan monipuolisia hartaus- ja kirkkohetkiä</li> <li>• isoskoulutettavat ja isokset ovat osa rippikoulun työntekijätiimiä</li> <li>• Kokonaisvaltainen hyvinvointi leirien arjessa.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rippikoululainen osallistuu syksyn sunnuntaipäivän jumalanpalvelukseen, rippikoulusunnuntaihin ja kevään leiripäivän kirkkohetkeen sekä kotiseurakunnan rippikoululeirien hartauselämään</li> <li>• Isoskoulutusleireillä pidetään yhdessä suunniteltuja ja toteutettuja hartaus- ja kirkkohetkiä</li> <li>• Isoskoulutuksessa pohditaan yhdessä liikunnan ja kehon hyvinvoinnin merkitystä lasten ja nuorten elämässä ja leirien arjessa.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jokainen rippikoulukokoontuminen sisälsi jumalanpalveluksen tai vähintään hartaushetken. Kevään leiripäivät toteutettiin etäyhteydellä. Leirijaksolla yhteisiä hartaushetkiä tai jumalanpalveluksia oli useampi päivän aikana. Leirillä nuoret osallistuivat myös ensimmäistä kertaa ehtoolliselle.</li> <li>• Isoskoulutusleireillä lisättiin yhdessä vietettäviä ehtoollishartauksia. Isokset osallistuivat leirien hartaushetkien suunnitteluun ja toteutukseen. Kolmelta isosleiriltä viidestä osallistuttiin seurakunnan jumalanpalveluksen.</li> <li>• Isosten kanssa pohdittiin ulkoilun ja vauhdikkaiden ulkoleikkien merkitystä erityisesti alakouluikäisten leireillä.</li> <li>• Koronarajoitustoimet ja tapahtumien ja tilaisuuksien toteutumisen epävarmuus vaikutti myös vuonna 2021 toimintojen toteuttamiseen.</li> </ul>

## Nuorisotyö 1002360000

Nuorten ja nuorten aikuisten keskuudessa tapahtuvaa kristillistä toimintaa.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Nuoret osallistuvat nuorisotyön toiminnan, tapahtumien ja retkien ideointiin ja toteutukseen yhdessä nuorisotyönohjaajien kanssa</li> <li>Kehitetään nuorten kanssa erilaisia viestintätapoja tiedottamiseen ja toiminnasta kertovaan viestintään</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Muodostetaan nuorten vaikuttajaryhmä</li> <li>Nuoret ovat mukana nuorisotyön toimintojen suunnittelemisessa ja toteuttamisessa.</li> <li>Nuoret ovat mukana nuorisotyön someviestinnässä (Instagram)</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Nuorten tekemien aloitteiden ja suunnitelmien pohjalta järjestetään erikoisiltakahviloita</li> <li>Rippikoulun käyneille nuorille järjestetään leiri tai retki lähialueelle esimerkiksi rosvastikuntayhteistyönä</li> <li>Nuoret ovat mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa vähintään yhtä seurakunnan iltakirkoista.</li> <li>Nuoret ovat mukana kehittämässä positiivista viestintää seurakunnan nuorisotyöstä</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Koronarajoitukset ja henkilöstövaje vaikutti vuonna 2021 paljon nuorisotyön toimintoihin. Iltakahviloita pystyttiin pitämään harvakseltaan, eikä retkiä ja leirejä pystynyt toteuttamaan.</li> <li>Nuorten vaikuttajaryhmän kokoaminen oli vaikeaa, sillä nuorilta tullut viesti oli ettei aikaa ja voimavaroja riitä ryhmään sitoutumiseen.</li> <li>Nuoret ovat antaneet palautetta ja ideoita nuorisotyön viestinnän kehittämiseen. Nuorisotyön Instagram-tilin seuraajamäärä on kasvanut pienin askelin koko ajan.</li> <li>Nuorisotyö järjesti joulukuussa kls.-yhtyeen konsertin kirkossa. Konserttiin oli vapaa pääsy ja siitä tuli hyvää palautetta. Konsertti järjestettiin Maata Näkyvissä reissun peruuntumisesta säästyneillä varoilla.</li> </ul>

## Erityisnuorisotyö 1002370000

Syrjäytymistä ennaltaehkäisevää työtä nuorten keskuudessa yhteistyössä diakoniatyön ja kaupungin eri tahojen kanssa.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rakennetaan yhteistyötä diakoniatyön kanssa perheiden parissa</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Diakonia- ja nuorisotyö tekevät yhdessä perhetyötä, jossa erityisnuorisotyö toimii osana tiimiä perheen sekä perheen nuorten elämän tukemiseksi</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Diakonia- ja nuorisotyö pitävät säännölliset suunnittelupalaverit</li> <li>• Diakonia- ja erityistyö tekee yhteistyötä kaupungin ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa perheiden tukemiseksi (moniammatillinen toiminta)</li> <li>• Erityisnuorisotyö on mukana diakoniatyön perhekäynneillä, joissa on tarve erityisnuorisotyölle</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Diakonia- ja erityisnuorisotyö ovat pitäneet tarpeen vaatiessa yhteyttä ja erityisnuorisotyö on ollut mukana perhetyössä tarpeen mukaan.</li> </ul>

## Diakoniatyö 1002410000, Yhteisvastuu 1002410702

### Tehtävä

Diakoniatyö on kristillisestä rakkaudesta nousevaa huolenpitoa ja vastuuta sekä diakonista tukea eri-ikäisten ihmisten elämään kokonaisvaltaisesti. Etsitään erityisesti niitä ihmisiä, joita kukaan muu ei auta ja rohkaistaan kaikkia toteuttamaan kristillistä lähimmäisenrakkautta.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Diakoninen perhe- ja vanhustyö</li> <li>• Eri tahojen kesken tehtävä yhteistyö</li> <li>• Lähtökohtana diakoninen näkökulma ja kristilliset perusarvot</li> <li>• Lapsiperhetyö erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien lasten ja nuorten perheiden parissa</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yksinäisyyttä ja syrjäytymistä ehkäisevä ja korjaava diakoniatyö keskustassa ja sivukylillä</li> <li>• Vapaaehtoistyöhön uusien henkilöiden rekrytointi ja koulutus</li> <li>• Ammatillisen osaamisen vahvistaminen</li> <li>• Päivitetään ja nykyaikaistetaan toimintatapoja</li> <li>• Työajan käytön järjeistämisen</li> <li>• Lapsiperhetyön kehittäminen</li> <li>• Koronakriisin ”jälkipyykin” hoitaminen</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ryhmätoiminnot ja kotikäynnit (syntymäpäiväkäynnit, laitosvierailut/hartaudet, ystäväkammari jatkossa joka toinen viikko, nutturipiiri, kesäkahvila, mahdolliset retket ja leirit)</li> <li>• Erityisenä kohteena ovat vanhukset, vammaiset ja jo syrjäytyneet</li> <li>• Kriisityö</li> <li>• Vapaaehtoisten tehokkaampi hyödyntäminen toiminnassa. (ryhmien vetovastuu, lähimmäispalvelutoiminta, kylien yhdyshenkilöt diakoniatyöntekijöiden työparina).</li> <li>• Koulutuksiin ja kokouksiin osallistuminen etäyhteydellä tai paikan päällä.</li> <li>• Asiakasvastaanotto toimii keskiviikkoisin klo 9.15–11 ja muina aikoina ajanvarauksella.</li> <li>• Diakonia-avustusten painopiste kriisissä ja avuntarpeessa olevien auttamisessa.</li> <li>• Suunnitellaan tarkoituksenmukainen lapsiperhetyö ja kotikäynnit.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yksinäisyyttä ja syrjäytymistä on ehkäisty säännöllisellä Ystäväkammari -toiminnalla, kotikäynneillä ja diakonian vastaanotolla. Diakoniatyö on ollut mukana kaupungin vanhus- ja vammaisneuvostossa, joka pyrkii vaikuttamaan ikäihmisten ja vammaisten yleiseen hyvinvointiin.</li> <li>• Vapaaehtoistyöhön ei ole rekrytoitu ihmisiä, eikä koulutusta ole järjestetty koronan vuoksi. Vanhojen vapaaehtoisten (lähimmäisten) kanssa on pidetty yhteisiä koontumisia.</li> <li>• Diakoniatyöntekijät eivät ole osallistuneet vuoden aikana koulutuksiin. Lyhyisiin diakoniatyön webinaareihin on osallistuttu tarpeen mukaan. Toinen diakoniatyöntekijä on ollut mukana hiippakunnallisissa diakonia- ja yhteiskunnallisen neuvottelukunnan kokouksissa, joissa on käsitelty ajankohtaisia asioita diakonisesta ja yhteiskunnallisesta näkökulmasta.</li> <li>• Lapsiperhetyötä on kehitetty EA Hiltulan rahaston ennaltaehkäisevän perhetyöhön liittyvän projektin kautta. Yhteistyökumppaneiden kanssa on luotu vuodelle 2022 alustava suunnitelma perhetyön kehittämisestä.</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Opetus- ja kulttuuriministeriöltä ja Diakoniarahastolta on saatu korona-avustusta. Ministeriön (valtion) avustus käytettiin omaishoitajien jaksamisen tukemiseen ja perhetapahtumaan. Diakoniarahaston avustus on käytetty lapsiperheiden ja yksin asuvien tukemiseen (ruoka- ja vaateavustuksia).</li> <li>• Yhteisvastuukeräyksellä kerättiin varoja talousvaikeuksissa olevien ikäihmisten auttamiseksi. Vuoden aikana järjestettiin erilaisia Yhteisvastuun tapahtumia (Piha-kahvila, Toritapahtuma, Yhteisvastuukirppis ja Yhteisvastuulounas) sekä lipskeräys keskustan kauppojen ovilla. Lisäksi Yhteisvastuuvaroja kerrytettiin kauppojen kassoilla olleilla keräyslippailla, erilaisilla kolehdeilla sekä myymällä vapaaehtoisten tekemiä Yhteisvastuun jumppapaketteja.</li> </ul>
--	---

## E A Hiltulan rahasto 1002410200

### Tehtävä

Testamentin määräys: ”Pudasjärven seurakunnalle rovasti Matti Hiltulan ja konttoripäällikkö Väinö Hiltulan hautojen hoitokustannuksiin sekä diakonisoille avustuksiin”

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rahaston käyttö kohdentuu lapsiperhetyöhön erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien lasten ja nuorten perheiden kokonaisvaltaisen auttamisen kautta.</li> <li>• Avustukset, harrastustoiminta, koulukirjat.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kohderyhmän perheiden tavoittaminen ja oikeanlaisen avun tarpeen määrittäminen tapauskohtaisesti.</li> </ul> <p><b>Työalan tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022-2024</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vuoden 2021 aikana suunnitellaan kolmevuotinen projekti/hanke, joka kohdentuu tähän kohderyhmään.</li> <li>• Hiltulan rahaston säästyneiden tuottojen käyttö: Hankkeen kustannuksissa varaudutaan kolmen vuoden aikana yhteensä 30.000 euroon, eli 10.000 euroa/vuosi.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kohderyhmä tavoitetaan diakoniatyön kontaktien kautta moniammatillisessa yhteistyössä muiden organisaatioiden kanssa.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rahaston varoilla on autettu lapsiperheitä ruoka- ja vaateavulla</li> <li>• Loppuvuodesta käynnistettiin kolmevuotinen ennaltaehkäisevä perhetyön projekti (Perheen parhaaksi -projekti). Yhteistyökumppaneiden kanssa on verkostoiduttu ja tehty alustava projektisuunnitelma vuodelle 2022.</li> </ul>

## Lähetystyö 1002600000, 1002600200

### Tehtävä

Lähetystyö on kristillisen kirkon toimi, jonka tarkoituksena on julistaa evankeliumia niille, jotka eivät sitä tunne.

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lähetystietouden kasvattaminen</li> <li>• Vapaaehtoinen varainhankinta</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tehdä lähetystyö tutuksi seurakuntalaisille (varsinainen lähetystyö)</li> <li>• Varainhankinnan (vapaaehtoinen lähetystyö) kohdentaminen kuukausittain vaihtuviin kohteisiin, jolloin mielenkiinto pysyy yllä.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lähetystyöstä viestitään nykyistä enemmän kotisivuilla ja sosiaalisessa mediassa.</li> <li>• Mainostetaan lähetystuvan myytäviä tuotteita (adressit, käsityöt, arpajaiset, pullat yms. tuotteet)</li> <li>• Kerrotaan toiminnasta (leikkuu- ja kudontatalkoot sekä villasukat)</li> <li>• Mattoarpajaiset</li> <li>• <b>Varsinainen lähetystyö</b> Nimikkolähettiläiden vierailut ja seurakuntakeskuksen aulan ilmoitustaulu</li> <li>• Lähetysjuhlat Oulussa</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nimikkolähettiläiden ja -kohteiden tiedot on päivitetty kotisivuille ja aulan ilmoitustaululle.</li> <li>• Lähetystyön talkootoiminnan 30-vuotisjuhla vietettiin koronatilanteen vuoksi vasta syksyllä, talkootoiminnasta uutisoitiin paikallislehdessä ja Kotiseurakunnan joulu -lehdessä.</li> <li>• Järjestettiin mattoarpajaiset.</li> <li>• Lähetystalkoita pidettiin talkootuvassa rajoitustilanteen puitteissa.</li> <li>• Lähetysjuhlat Oulussa eivät toteutuneet koronatilanteen vuoksi, samoin lähettävien vierailuja ei pystytty järjestämään.</li> <li>• Toimintavuoden aikana tehtiin uudet nimikkosopimukset vuodenvaihteessa ja alkuvuonna 2022 päättyvien sopimusten tilalle. Suomen ev. lut. kansanlähetyksen kanssa tehtiin sopimus Anna Vähäkankaan toteuttaman Etiopian raamatunkäännöstyön tukemiseen (1.1.2022 alkaen), ja Lähetysyhdistys Kylväjän kanssa Arja Halttusen burjaattien parissa Venäjällä tekemän työn tukemiseen (1.4.2022 alkaen)</li> </ul> <p><u>Nimikkosopimukset vuonna 2021</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Maria Karjalainen, Suomen ev. lut. Kansanlähetyksen Etiopia 3200 - lähetin toimivapaan aikana tuki ohjattiin Soddon kr. Sairaalan hyväksi.</li> <li>• Lea Lukka, Lähetysyhdistys Kylväjä, Japani 3200</li> <li>• Raamattulähetyksen, Suomen Pipliaseura Kiina 3200</li> <li>• Pakistanin nimikkokenttä, Kristillisen todistuksen vahvistaminen, Suomen lähetysseura 3200</li> <li>• Matongon Teologinen seminaari, Suomen luterilainen evankeliumiyhdistys 3200</li> <li>• Intian radiolähetystyö, kurukhin kieli, Medialähetys Sanansaattajat 3200</li> </ul>

	<p><u>Stipendisopimus:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inkerin kirkon stipendirahasto (Suomen lähetysseura/KL/SLEY vuorovuosin), vuonna 2021 SLS 4200 euroa. Talousarviomääräraha kohdennettiin SLS:n muuhun Venäjällä tapahtuvaan toimintaan, koska järjestö ei enää tee stipendirahaston piiriin kuuluvaa koulutusyhteistyötä. Stipendirahaston jatkosta päätetään myöhemmässä vaiheessa tulevaisuudessa.</li> <li>• Rahastolla tuetaan Inkerin kirkon kansallista pappi/diakonikoulutusta, painottaen erityisesti Vienan Karjalan tarpeita.</li> </ul> <p><u>Kohdentamattomat vapaaehtoiset varat:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jaetaan lähetysjärjestöille nimikkosopimusten suhteessa Inkerin Kirkon stipendirahastoa lukuun ottamatta</li> </ul>
--	---

## Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta 1002700000

### Tehtävä

Kansainvälisen lähetystyön tarkoituksena on julistaa evankeliumia niille, jotka eivät sitä tunne.

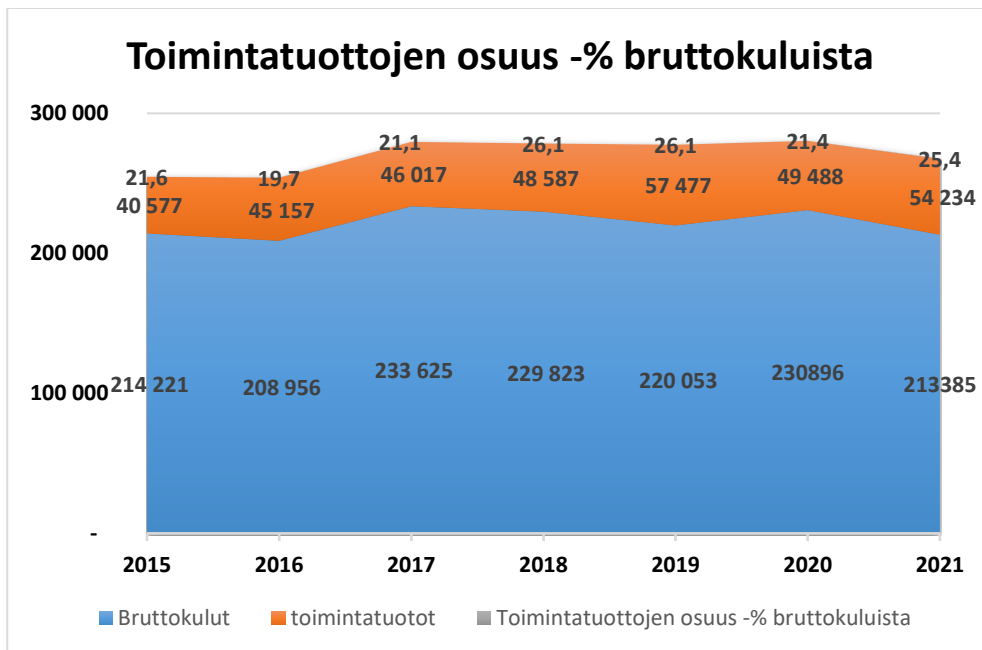
<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Palvelun ja diakonisen avun välittäminen kaikkialle maailmaan kristillisen lähimmäisenrakkauden pohjalta</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kansainvälisyyskasvatus</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkon Ulkomaan avun tukeminen</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Osoitettiin määräraha 3200 euroa KUA toimintaan.</li> </ul>

## HAUTATOIMI (pääluokka 4)

Hautausmaita seurakunnalla on kaksi; Riekinkankaan ja Sarakylän hautausmaat. Riekinkankaan ja Sarakylän hautausmaalle on tehty muualle haudattujen muistomerkki. Lisäksi Sarakylän hautausmaalle tehtiin vuonna 2017 urna-alue ja Riekinkankaan hautausmaan (urna-alue, urna-alueen muistomerkki ja tyhjäsyylin muistomerkki) muistokumpu toteutettiin kesällä 2020.

Hautausmaita hoidettiin viiden kesätyöntekijän toimesta. Heidän apunaan oli kesän aikana neljätoista koululaista kahden viikon ajan kerrallaan aina yksi koululainen.

Hautatoimen bruttokustannuksista on tavoitteen kattaa käyttömaksutuotoilla noin 25 prosenttia ja loput Valtionrahoituksella. Valtionrahoitusta saatiin kertomusvuonna 154 000, maksumuotoja 56 000 ja bruttokustannukset olivat 213 000 euroa. Näin ollen kustannuksista saatiin katettua tavoitteen mukaisesti 25 %.





## Hautaukset ja siunaustilaisuudet

	2017	2018	2019	2020	2021
Hautaukset yhteensä	133	121	140	124	144
Hautaukset /Riekinkangas	127	104	129	113	139
Hautaukset /Sarakyä	6	17	11	11	5
Siunaustilaisuudet kirkossa/ osallistujien lukumäärä keskimäärin	27/82	18/57	32/65	31/42	52/32
Siunaustilaisuudet Riekinkankaan kappelissa/osallistujien lukumäärä keskimäärin	100/31	84/33	97/32	86/20	76/18
Siunaustilaisuudet Sarakylän kappelissa/ osallistujien lukumäärä keskimäärin	6/33	17/41	11/26	10/15	4/15
Uusia hautapaikkoja	41	25	34	31	39
Uurnahautauksia	18	7	12	13	22

## Hautausmaahallinto 1004010000

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hautausoimeen liittyvät hallinnolliset tehtävät mm. hautakirjanpito</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Manuaalinen hautakirjanpito sähköiseen muotoon, tehtävän loppuun saattaminen</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Suunnataan Kipaan siirtymisen johdosta vapautuvaa taloushenkilöstön työaika yhä enenevässä määrin hautarekisterin saattamiseksi sähköiseen muotoon</li> <li>Tarkistetaan hautausmaakartan ja hautapaikkarekisterin yhdenmukaisuus ja samalla tuotetaan arvokasta tietoa eri alueiden hautapaikoista, jotka ovat vapaana tai käytettävissä uudelleenhautaukseen.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hautapaikat saatiin kirjattua sähköiseen järjestelmään vuoden 2021 aikana. Sankarihautojen tiedot kirjataan erillisprojektina sähköiseen järjestelmään kesätyöntekijän toimesta kesällä 2022.</li> <li>Hautausmaahallintoon kirjattiin osuus seurakuntamestareiden ja taloushenkilöstön palkoista henkilösivukuluineen</li> <li>Innofactorin Prime Hautatoimiohjelma asp-palveluna</li> <li>Hautausmaahallinnon kustannukset on vyörytetty hautausmaan kiinteistöjen ja varsinaisen hautausoimen tulosityksiköille toimintakatteen mukaisessa suhteessa.</li> </ul>

## Hautausmaakiinteistöt 1004030100, 1004030200, 1004030300

- Riekinkankaan kappeli/huoltorakennus, vainajan säilytystilat ja henkilökunnan tilat
- Riekinkankaan hautausmaa
- Sarakylän hautausmaa

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Asianmukaiset palvelut ja tilat hautauksiin liittyviin toimenpiteisiin ja tilaisuuksiin</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Riekinkankaan katetun hirsiaidan kunnostaminen niiltä osin mitkä tarvitsevat mm. katelautojen ja lahonneiden hirsien uusimista ja huoltotervausta</li> <li>• Sarakylän hautausmaan varaston ja vainajien säilytystilan kattojen korjaus</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tarjotaan seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua Riekinkankaan ja Sarakylän hautausmaiden kevät- ja mahdollisesti myös syysiiivoukseen talkoovoimin</li> <li>• Säännölliset vuosihuoltoon liittyvät tarkastukset ja niissä havaittujen huolto- ja korjaustoimenpiteiden toteuttaminen</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Riekinkankaan hautausmaan hirsiaitaa ei kunnostettu, vaan kertomusvuonna pyydettiin tarjoukset kunnostussuunnitelman teosta vuonna 2022. Kunnostussuunnitelman tekee Welado Oy.</li> <li>• Sarakylän hautausmaan varaston ja vainajien säilytystilan katot ja portaat uusittiin. Korjaus maksoi 11 800 euroa.</li> <li>• Riekinkankaan hautausmaalla ja Sarakylän hautausmaalla järjestettiin siivoustalkoopäivä kesän alussa entiseen tapaan.</li> <li>• Hautapaikkamaksutuotot noin 19 000 euroa</li> </ul>

## Varsinainen hautaus toimi 1004040000

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Palvelut vainajien säilyttämiseen, jäähyväisiin ja siunaustilaisuuksiin liittyvissä toimenpiteissä</li> <li>• Hautojen kaivuun, peittämiseen ja peruskunnostukseen liittyvät tehtävät</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Asianmukainen ja laadukas palvelu vainajan omaisten ja yhteistyökumppaneiden kohtaamisissa</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimiva ja laadukas yhteistyö eri toimijoiden kanssa/hautaus toimistot, urakoitsijat, pitopalvelut ja oma henkilökunta</li> <li>• Suunnittelu- ja palautepalaverit yhteiskumppaneiden kanssa</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kertomusvuonna on tarpeen mukaan käyty toiminnan kehittämispalavereita mm. pitopalveluyrittäjien kanssa</li> <li>• Yhteistyö niin hautaus toimistojen kuin pitopalveluyrittäjienkin kanssa on toiminut hyvin.</li> <li>• Varsinaisen hautaus toimien osuus seurakuntamestareiden palkoista henkilösivukuluneen</li> <li>• Haudankaivuista ja -peittämisistä saadut maksutuotot olivat noin 34 000 euroa</li> <li>• Haudankaivuista ja peittämisistä aiheutuvat kulut 36 000 euroa</li> <li>• Vyörymäsuojien kustannuksia ei ole peritty omaisilta. Lisäksi Sarakylän hautausmaan haudankaivu- ja peittokulut ovat isommat kuin saatu korvaus. Seurakunta on pitänyt saman veloitustaksan sekä Riekkinkankaan että Sarakylän haudankaivuulle ja -peitolle seurakuntalaisten tasapuolisen kohtelun takia, vaikka Sarakylän kustannukset ovat isommat. Maksutuotot kattavat välittömät haudankaivu- ja peittokustannukset</li> <li>• Haudankaivut ja -peittämiset määräaikainen sopimus Kiinteistöhuolto Riekk Oy:n kanssa on voimassa 31.12.2022 saakka.</li> </ul>

## KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

### YLEISTÄ KIINTEISTÖTOIMESTA

#### Kiinteistöstrategia

Kirkkovaltuuston 9.10.2017 § 29 hyväksymässä Pudasjärven seurakunnan strategiassa 2025 on yhdeksi suuntaviivaksi kirjattu Turvaamme toimintaedellytykset.

Kirkkovaltuusto hyväksyi 10.12.2018 § Pudasjärven seurakunnan kiinteistöstrategian, joka on yksi osa seurakunnan päästrategiaa. Se on työväline, joka auttaa mm. päästrategian suuntaviivan Turvaamme toimintaedellytykset toteumista.

Kiinteistöstrategia sisältää:

- tavoitteet
- kiinteistöistöihin kohdistuvat keskimääräiset kustannusvaikutukset
- kiinteistöjen (rakennuskanta) sekä metsä- ja maaomaisuuden tilannekuvaukset ja tulevat toimenpiteet ryhmiteltynä seuraavasti:
  - Seurakunnan toiminnan kannalta tärkeät rakennukset, joiden kunnossapidosta on huolehdittava jatkossakin
  - Rakennukset, joiden osalta tulee päätettäväksi, missä määrin niitä tarvitaan omaan toimintaan ja missä määrin niitä voidaan myydä/vuokrata ulkopuoliseen käyttöön
  - Rakennukset, jotka eivät seurakunnan toiminnan kannalta tarpeellisia
  - Maa- ja metsäalueet sekä hautausmaat

#### Kiinteistötoimeen liittyvä tiedottaminen

Kotisivuilla <http://www.pudasjarvenseurakunta.fi> on hinnasto kiinteistötoimen käyttökorvauksista ja maksuista.

### YLEISTÄ RAKENNUKSISTA

- Pysyvien vastaavien, aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on tehty kirkkovaltuuston 16.10.2008 hyväksymän poistosuunnitelman mukaan.
  - **Uusissa investoinneissa (1.1.2021 alkaen) noudatetaan kirkkovaltuuston 7.12.2020 § 40 hyväksymää poistosuunnitelmaa.**
- Seurakunnan omistamat rakennukset sijaitsevat suurelta osin joko valtakunnallisesti, maakunnallisesti tai paikallisesti arvokkaissa kulttuuriympäristöissä vaikuttaen mm. rakennuksiin kohdistuviin toimenpiteisiin.

Alla olevassa taulukossa on listattu seurakunnan omistamat rakennukset tilanteessa 31.12.2021.

Nimi	Rakentamis- vuosi	Bruttoala brm <sup>2</sup>	Tilavuus rm <sup>3</sup>	Perusparannettu/ laajennettu
Hilturannan leirikeskus, majoitusrakennus	2010	292	980	
Hilturannan leirikeskus, päärakennus	1850	560	1770	1992/2010
Hilturannan leirikeskus, sauna	1981	42,5	116	2010
Hilturannan leirikeskus, ulkovessarakennus	2012	2	4	
Hilturannan leirikeskus, varastorakennus	1850	120	400	
Kangasjärven eräleirikeskus, liiteri	1999	12	30	
Kangasjärven eräleirikeskus, päärakennus	1958	77	200	1963
Kangasjärven eräleirikeskus, sauna	1999	23	52	
Kangasjärven eräleirikeskus, ulkovessarakennus	1999	4	16	
Kirkko	1781	701	7200	1997
Kirkko/Asehuone	1761	17	100	
KirkkoKellotapuli	1761	90	1800	
Riekinkankaan hautausmaan ulkovessa	2004	4	8	
Riekinkankaan hautausmaan varastorakennus	2008	65	190	
Riekinkankaan kappeli	1991	453	1893	2007
Sarakylän hautausmaan kalustovajarakennus				
Sarakylän hautausmaan ruumishuone				
Sarakylän kappeli	1976	178	685	1988
Sarakylän kappeli, kellotapuli	1988	4	24	
Seurakuntatalo (Seurakuntatalon bruttoala sisältää kellarit, joiden pinta-ala on noin 365m <sup>2</sup> )	1965	1900	6746	1985/2003
Seurakuntatalo, kellotapuli	1985			
<b>Yhteensä</b>	<b>noin</b>	<b>4 500</b>	<b>22 200</b>	
<b>Keskimäärin/jäsen (6657)</b>		<b>0,68</b>	<b>3,33</b>	

## Kirkot ja kappelit 1005020000, 1005030000

- kirkko
- kirkon kellotapuli ja asehuone

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnan toimintaa varten; mm. jumalanpalvelukset, siunaustilaisuudet, vihkimiset, konsertit ym.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkon maalämpöjärjestelmän investoinnin vaikutusten seuranta kirkon energian kulutukseen</li> <li>• Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen ulkomaalaus</li> <li>• Kirkon äänentoistolaitteiden uusinta</li> <li>• Kirkon turvallisuudesta huolehtiminen</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Säännölliset vuosihuoltoon liittyvät tarkastukset ja niissä havaittujen huolto- ja korjaustoimenpiteiden toteuttaminen</li> <li>• Tarvittavat laitteistohankinnat</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen ulkopuoliset osat maalattiin, jonka nettokustannus avustuksen jälkeen oli noin 22 000 euroa. Kustannus kirjattiin käyttötalousosaan.</li> <li>• Maalämpö on toiminut moitteettomasti. Sähkönkulutustilasto kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastusraportin liitteenä.</li> <li>• Seurakuntamestareiden palkat henkilösivukuluineen kirkkoon kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoinen</li> <li>• Kirkon esittelijän palkkamenot sivukuluineen.</li> <li>• Tiekirkkokustannukset</li> <li>• Kameravalvontapalvelu (vuokralaitteet)</li> <li>• Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen ylläpito-kustannukset sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa.</li> </ul>

## Siunauskappelit 1005040100, 1005040200

- Riekinkankaan siunauskappeli/siunaustila
- Sarakylän siunauskappeli

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työlalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnan toimintaa varten; mm. siunaustilaisuudet, jumalanpalvelukset, seurat ym.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kappeleiden kunnossapidosta huolehtiminen ja energian säästäminen</li> <li>• Sarakylän kappelin uusien urkujen hankinta</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Säännölliset vuosihuoltoon liittyvät tarkastukset ja niissä havaittujen huolto- ja korjaustoimenpiteiden toteuttaminen</li> <li>• Tarvittavat laitehankinnat</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Normaalit kiinteistöjen huoltotoimet</li> <li>• Seurakuntamestareiden palkat henkilö- vukuluineen siltä osin kun ne kohdistuvat Riekinkankaan siunauskappelin sali- ja eteistiloihin sekä Sarakylän siunauskappeliin sekä muut kiinteistökulut poistoiheen</li> <li>• Siunauskappeleiden ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa</li> <li>• Kappeliin hankittiin uudet urut, jotka maksoivat 6 600 euroa. Vanhat myytiin, josta saatiin 500 euroa.</li> </ul>

## Seurakuntatalot 1005060000

- Seurakuntatalo ja kellotapuli

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilapalvelut seurakunnallista toimintaa varten sekä toimistotilat henkilökunnalle</li> <li>• Tilojen vuokraus ulkopuoliseen käyttöön, mm. muistotilaisuudet, häättilaisuudet, kokoukset jne.</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakuntatalon kunnossapidosta huolehtiminen</li> <li>• Seurakuntatalon äänentoisto- ja striimauslaitteiden uusiminen</li> <li>• Seurakuntatalon remontin suunnittelu</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakuntatalon kunnossapidosta huolehtiminen</li> <li>• Tarvittavat laitteistohankinnat</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vuokra- ja liinamaksutuotot ulkopuolelle vuokratuista tiloista olivat 8 000 euroa. (vuonna 2020/7 000 ja 2019, 12 000 euroa)</li> <li>• Toteutettiin äänentoisto- ja striimauslaitteiden uusinta, joka maksoi noin 17 000 euroa. Hankinta kirjattiin käyttötalousosaan.</li> <li>• Ilmastointikoneen kennojen rikkoontuminen ja asennuksen korjaus- ja muutostyö maksoi noin 5 000 euroa.</li> <li>• Syksyllä 2020 aloitettiin remontin suunnittelu. Tavoitteena saada tarjouspyynnöt lähettämään urakoitsijoille maaliskuussa.</li> <li>• Tehtiin normaalit vuosihuollot ja korjaustoimenpiteet (suodattimien vaihdot ym. pienimuotoiset korjaus- ja huoltotyöt)</li> <li>• Seurakuntatalon käyttömenot poistoiheen sekä vyörytyksineen on jaettu seurakunnallisen toiminnan eri tulosityksiköille sisäisinä vuokratuina käyttöpäivien suhteessa</li> <li>• Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen seurakuntataloon kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoiheen</li> </ul>



## Leiri- ja kurssikeskukset 1005080100, 1005080200

- Hilturannan leirikeskus
- Kangasjärven leirikeskus

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnallista toimintaa varten; mm. lapsi- ja nuorisotyön ja diakonian leiritoiminta, koulutustilaisuudet, kokoukset ym.</li> <li>• Tilojen vuokraus ulkopuolisille leiri-, kokous- pito- ym. tilaisuuksiin</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilojen markkinointi ulkopuoliseen käyttöön</li> <li>• Tavoitteena nostaa tilojen käyttöastetta</li> <li>• Käyttökustannusten optimointi käyttöasteen mukaisiksi</li> <li>• Hilturannan leirikeskuksen päärakennuksen huoltomaalaus, rännien ja suojapellitusten uusinta sekä vesikaton pinnoitustyö</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilojen markkinointipäivän järjestäminen</li> <li>• Säännölliset vuosihuoltoon liittyvät tarkastukset ja niissä havaittujen huolto- ja korjaustoimenpiteiden toteuttaminen</li> <li>• Tilojen käyttöohjeet ja ohjeisiin sitoutuminen</li> <li>• Vastuullisuuden tähdentäminen tilojen käytössä niin omassa toiminnassa kuin ulkopuolisessa vuokrauksessa</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Hilturannan leirikeskuksessa järjestettiin yhteistyökumppanitilaisuus syyskuussa 2020, jonka tavoitteena oli löytää tiloille pitempiaikainen vuokraaja. Vielä ei pitempiaikaista käyttäjää ole löytynyt. Koronan takia käyttöaste oli Hilturannassa erityisen alhainen: 23%/82 päivää, (v. 2020, 22 %/78 päivää ja v 2019, 35%/126 päivää)</li> <li>• Leirikeskuksen vuokratuotot olivat noin 10 000 euroa (v. 2020/6 000 ja v. 2019/18 000 euroa)</li> <li>• Leirikeskuksen päärakennuksen huoltomaalaus, rännien ja suojapellitusten uusinta sekä vesikaton pinnoitustyö maksoi osittaisen alv-vähennyksen jälkeen 39 000 euroa. Kustannus kirjattiin käyttötalousosaan.</li> <li>• Kangasjärven leirikeskus on ollut hyvin vähäisellä käytöllä. Myös kulut ovat olleet vähäiset.</li> <li>• Normaalit vuosittaiseen huoltoon ja kunnossapitoon liittyvät toimenpiteet</li> <li>• Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen leirikeskuksiin kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoinen</li> <li>• Leirikeskusten ylläpidosta aiheutuva tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa.</li> </ul>

**Asuinkiinteistöt ja -osakkeet 1005070100,1005070200**

- Asunto Oy Ahjorivi
- Asunto Oy Ahjopuisto

<b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tilojen tarjonta asuinkäyttöön niin työntekijöille kuin ulkopuolisille vuokralaisille</li> </ul>	<b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Osakehuoneistolle tehdään tarvittaessa huolto- ja korjaustöitä</li> </ul>
<b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Huoneistojen kunnosta huolehtiminen</li> </ul>	<b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Normaalit vastikekulut</li> </ul>

## Maatalous 1005100100

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tonttien vuokratarjonta ja myynti käypään markkinahintaan</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Suunnitelmallisuus seurakunnan maaomaisuuden käytössä</li> <li>• Hyödynnetään vuonna 2012 laadittua maankäyttösuunnitelmaa</li> <li>• Valmistaudutaan tonttien vuokrasopimusten uusimiseen, jolloin tulee tarkistaa vuokrat vastaamaan paremmin käypiä arvoja sekä laaditaan myyntihinnasto tonttien vuokraajien ostomahdollisuutta varten. Ensimmäiset sopimukset erääntyvät vuoden 2021 aikana.</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurataan kaupungin kaavoitus-suunnitelmia ja annetaan tarvittaessa lausuntoja ja kannanottoja</li> <li>• Haapokarin alueen omakotitalotontin, Tuulijärven loma-asuntotonttien sekä Hilturannan alueella sijaitsevien tonttien markkinoiminen mm. kaupungin tonttipörssissä</li> <li>• Maanvuokraussopimusten päivitys ja tonttien myyntiehdosta suunnitelma</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rakennettujen tonttien maavuokrasopimusten uusimista ja myyntiä sekä rakentamattomien tonttien myyntiä on valmisteltu kiinteistötyöryhmässä. Asiaa käsiteltiin kirkkoneuvostossa helmikuussa 2021. Päätettiin laittaa myyntiin 8 tonttia; yksi Haapokarissa ja seitsemän Hilturannassa. Kirkkovaltuusto hyväksyi neljä tonttikauppaa kertomusvuonna; Haapokarin tontin ja kolmen Hilturannan tontin kaupat. Kahdesta kaupasta tuli kertomusvuoden aikana Kirkkohallituksen vahvistus, josta allekirjoitettiin kauppakirjat lokakuussa.</li> <li>• Lisäksi kirkkovaltuusto hyväksyi kahden rakennetun Kurealan keskustan alueen tonttikaupat kertomusvuonna. Kauppakirjat niistä allekirjoitettiin helmikuussa 2022. Lisäksi samalta alueelta uudistettiin yhden tontin vuokrasopimus 50 vuodeksi.</li> <li>• Tuulijärven tonttien (4) myyntiä valmisteltiin kertomusvuonna. Sen etenemisestä tarkempi kuvaus kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastuskertomuksessa.</li> <li>• Maavuokratuotot olivat kertomusvuonna 31 700 euroa.</li> <li>• Seurakunta on vuokrannut maanomistusta seuraavasti: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Omakotitalotontit noin 1,65 ha</li> <li>○ Asunto-osaakeyhtiöiden tontit noin 2,1 ha</li> <li>○ Pudasjärven vanhustentaloyhdistys ry:n tontit noin 2,1 ha</li> <li>○ Heteharjun alue noin 12,3 ha</li> <li>○ Kaupungin päiväkotitontti noin 0,5 ha</li> <li>○ Muut alueet noin 2,0 ha</li> </ul> </li> <li>• Kiinteistöverot</li> </ul>

## Metsätalous 1005100200

<p><b>Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Metsäomaisuuden hoito</li> </ul>	<p><b>Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Suunnitelmallisuus metsien hoidossa sekä tuottavuus pitkällä aikavälillä</li> <li>Hakkuu- ja metsänhoitotyöt metsäsuunnitelman mukaisesti</li> <li>Pappila: Hollon tienpään harvennustyön loppuun saattaminen, Biowatti</li> <li>Pappila: Hollon Hevosharjamaan hakkuun loppuun saattaminen, Pölkky</li> <li>Vihtapuhto: Istutus</li> <li>Hevosharjamaa: Maanmuokkaus, raivaus ja kylvä</li> <li>Varaus taimikonhoitotöihin</li> </ul>
<p><b>Miten tavoitteet toteutetaan?</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Seurakunta on tehnyt metsienhoitosopimuksen Metsänhoitoyhdistys Koillismaa ry:n kanssa, joka vastaa töiden työmaa-kohtaisesta suunnittelusta ja toteutuksesta noudattaen voimassa olevaa metsälakia, metsien sertifiointin kriteereitä sekä metsänhoitosuosituksia</li> <li>Hakkuu- ja hoitotöiden suunnittelussa ja toteutuksessa noudatetaan metsäsuunnitelmaa, joka on päivitetty vuonna 2020.</li> </ul>	<p><b>Tavoitteiden toteutuminen ja arviointi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Seurakunnalla on voimassa oleva metsäsuunnitelma vuosille 2021-2030.</li> <li>Mhy Koillismaa ry hoitaa seurakunnan metsänhoitopalvelut vuosina 2021-2023.</li> <li>Alla erittely kertomusvuoden metsänhoitotöistä ja puukaupoista.</li> <li>Seurakunnalla on Mittaturva-metsävakuutus, vakuutusmäärä on täysarvo, sisältäen myrskyvahingot, omavastuu 2000 euroa.</li> </ul>

## Seurakunnan maaomistus 31.12.2021

Tilan nimi	Tilan r:no	Lainhuuto	Ala, ha	
Pappila	615-409-0005-0062	Kyllä	1503	
Lievet	615-409-0010-0081	Kyllä	297,03	
Kirkkomäki	615-409-0003-0052	Kyllä	15,5	*)
Kalmisto	615-409-0003-0046	Kyllä	0,2	
Seuraranta	615-402-0083-0005	Kyllä	4	
Hautausmaa	615-411-0065-0000	Kyllä	9,2	*)
Lukkarila	615-409-0017-0005	Kyllä	355,7	
Muistomerkki	615-413-0001-0075	Kyllä	0,01	
Hiltula	615-409-0008-0018	Kyllä	47,4	
		<b>Yhteensä</b>	<b>2232,04</b>	

Kiinteistömääritys hautausmaakiinteistöksi/Vallintarajoitus

**Metsäsuunnitelman mukainen metsäpinta-ala on yhteensä 2138,1 hehtaaria.**

Metsäsuunnitelman pinta-alaan ei kuulu Hilturanta, Liepeen pappilan -alue, taajama-alueen rakennetut palstat sekä järvellä ja lijoella olevat suojelualueet ja pienet saaret.

**METSÄSUUNNITELMA 2021-2030**

<b>Metsänomistaja</b>	PUDASJÄRVEN SEURAKUNTA			
<b>Osoite</b>	PL 58 93101 PUDASJÄRVI			
<b>Kunta</b>	<b>Alue</b>	<b>Ms-numero</b>	<b>Kylä</b>	<b>Tila</b>
Pudasjärvi	804	501	409 Pudasjärvi	0005:0062 PAPPILA
Pudasjärvi	804	501	409 Pudasjärvi	0008:0018 HILTULA
Pudasjärvi	804	501	409 Pudasjärvi	0010:0081 LIEVET
Pudasjärvi	804	501	409 Pudasjärvi	0017:0005 LUKKARILA

**Pinta-ala jakautuu seuraaviin pääryhmiin**

Metsämaa	961,4 ha
Kitumaa	307,7 ha
Joutomaa	843,1 ha
Muu maa	24,8 ha
Vesistö	1,1 ha

**Yhteensä 2138,1 ha**

**Metsäsuunnitelman**

**laatija**

Perttu Jussi

Metsänhoitoyhdistys Koillismaa Ry • PL 62, TORITIE 1 • 93100 PUDASJÄRVI

puh 0408442028 • www.mhy.fi/koillismaa

Yhteenveto Pudasjärven Seurakunnan metsäomaisuuden hoidosta 2021.

**Puukauppa:**

Hakattu 2020, tilitys 2021 puolella:

Pappila, Hevosenhajamaan avohakkuut, työmaa 12-473-197H-19, pinta-ala n. 18,6 hehtaaria. Pölkky oy hakkasi loppuvuodesta 2020, 1819,36 m<sup>3</sup>, tilitys 67199,19 € + alv 15.1.2021. Biowatti teki syksyllä harvennushakkuut Hollon tienpäässä kuivimmille osille, 957,13 m<sup>3</sup>, tilitys 13327,92 € + alv 26.3.2021.

Biowatti jatkoi hakkuita 2021 talvella talvikorjuukuvioiden osalta hollon tienpäässä. Mitattu 1144,84 m<sup>3</sup>, josta tilitys 14544,78 € +alv 26.4.2021. Biowatti tilittänyt lisäksi Hevosenhajamaan hakkuutähteistä, 265,70 m<sup>3</sup>:sta 797,10 €+alv 3.7.2021.

Hollon ja Hevosenhajamaan hakkuut on saatu päätökseen.

Pappila, Mhy:n hankintapalvelu on hakannut Vanhustentalotyömaalta pihakoivuja sekä paavalinpuistosta puustoa yhteensä 68,36 m<sup>3</sup>, työt tehtiin tuntitöinä motolla metsurin avustaessa, puut myyty. Puukaupan arvo 2238,79 € +alv ja moton ja ajokoneen korjuukustannus 1922,50 € +alv. Muu ajankäyttöön perustuva laskutus, Jussi Perttu: suunnittelu 3 h, maisematyölupa ja siihen liittyvä katselmus 3 h ja hakkuun valvonta 12 h, yht. 900,00 € + alv €. Metsuri 13,5 h, yht 405,00 € + alv.

Hollontien päästä on korjattu tuulenkaatoja 22 m<sup>3</sup>, puunmyyntitulo Biowatilta 561,00 euroa + alv. Pöllikopla ay laskuttanut seurakuntaa korjuusta 396,00 € + alv.

**Metsänhoito:**

Taimikonhoito 16,9 hehtaaria Lukkarilan tilalla Antanpalossa Hollossa, lasku 5408,00 € + alv.

Pappila, Stora Enson puukauppa 10.1.2019, työmaa 12-473-197E-16, Vihtapuhon alueen avohakkuut. Istutettu männyntaimia 2021 6000 kpl, lasku 1980,00 euroa + alv.

Pappila, Pölkyn avohakkuu Hevosenhajamaassa, työmaa 12-473-197H-19. Äestetty ja konekylvetty 6,4 hehtaaria ja ojitusmätästetty 11,8 hehtaaria sekä hakkuunvalvonta sisältäen tarjoukset, vertailu, valvonta ja luovutus 3921,3 m<sup>3</sup>, laskutettu yht. 9459,93 € + alv

Jussi Pertun muu ajankäyttö raportointiin ym. 2021 3 h, yht 150 €+alv.



Jussi Perttu  
040-7608939  
Lkv, kaupanvahvistaja  
Metsänhoitoyhdistys Koillismaa ry

# 1. Käyttötalouden toteutuminen

## Talousarvion käyttötalouden toteumavertailu, pääluokkataso

Pääluokka		TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
1	<b>Hallinto</b>				
	Toimintatuotot (ulkoiset)	9 110	4 906,12	4 203,88	-53,9
	Toimintakulut (ulkoiset)	-205 805	-180 551,36	-25 253,64	-87,7
	<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-196 695</b>	<b>-175 645,24</b>	<b>-21 049,76</b>	<b>-89,3</b>
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		-32 779,71	32 779,71	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja	-196 695	-208 424,95	11 729,95	-106,0
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		188 282,08	-188 282,08	0,0
	Työalagate (ulkoiset ja sisäi-	-196 695	-20 142,87	-176 552,13	-10,2
2	<b>Seurakunnallinen toiminta</b>				
	Toimintatuotot (ulkoiset)	32 240	29 729,55	2 510,45	-92,2
	Toimintakulut (ulkoiset)	-723 461	-635 656,60	-87 804,40	-87,9
	<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-691 221</b>	<b>-605 927,05</b>	<b>-85 293,95</b>	<b>-87,7</b>
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		-448 465,99	448 465,99	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja	-691 221	-1 054 393,04	363 172,04	-152,5
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-267 883,49	267 883,49	0,0
	Työalagate (ulkoiset ja sisäi-	-691 221	-1 322 276,53	631 055,53	-191,3
4	<b>Hautaustoimi</b>				
	Toimintatuotot (ulkoiset)	43 750	55 734,00	-11 984,00	-127,4
	Toimintakulut (ulkoiset)	-156 214	-137 991,74	-18 222,26	-88,3
	<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-112 464</b>	<b>-82 257,74</b>	<b>-30 206,26</b>	<b>-73,1</b>
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		-737,78	737,78	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja	-112 464	-82 995,52	-29 468,48	-73,8
	Poistot ja arvonalentumiset	-25 084	-25 084,60	0,60	-100,0
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-39 007,95	39 007,95	0,0
	Työalagate (ulkoiset ja sisäi-	-137 548	-147 088,07	9 540,07	-106,9
5	<b>Kiinteistötoimi</b>				
	Toimintatuotot (ulkoiset)	158 350	164 529,30	-6 179,30	-103,9
	Toimintakulut (ulkoiset)	-326 405	-420 025,15	93 620,15	-128,7
	<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-168 055</b>	<b>-255 495,85</b>	<b>87 440,85</b>	<b>-152,0</b>
	Toimintatuotot (sisäiset)		481 983,48	-481 983,48	0,0
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja	-168 055	226 487,63	-394 542,63	134,8
	Poistot ja arvonalentumiset	-157 689	-141 913,13	-15 775,87	-90,0
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-12 909,30	12 909,30	0,0
	Työalagate (ulkoiset ja sisäi-	-325 744	71 665,20	-397 409,20	22,0

## 2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

### Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

Raportissa tuotot esitetty miinus (-) merkkisenä ja kulut plus (+) merkkisenä.

	TP edellinen vuosi	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>-714 853,01</b>	<b>-243 450,00</b>	<b>-736 882,45</b>	<b>493 432,45</b>	<b>302,7</b>
Myyntituotot	-3 677,32	-6 950,00	-3 743,43	-3 206,57	53,9
Maksutuotot	-56 212,13	-52 250,00	-61 303,99	9 053,99	117,3
Vuokratuotot	-63 699,45	-68 150,00	-63 342,38	-4 807,62	92,9
Metsätalouden tuotot	-6 252,00	-86 000,00	-98 668,79	12 668,79	114,7
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-13 281,94	-15 740,00	-9 795,30	-5 944,70	62,2
Tuet ja avustukset	-14 751,77	-14 000,00	-17 454,77	3 454,77	124,7
Muut toimintatuotot	-79 138,50	-360,00	-590,31	230,31	164,0
Sisäiset tuotot	-477 839,90		-481 983,48	481 983,48	0,0
<b>Toimintakulut</b>	<b>1 857 313,30</b>	<b>1 411 885,00</b>	<b>1 856 208,33</b>	<b>-444 323,33</b>	<b>131,5</b>
Henkilöstökulut	718 071,37	750 560,00	664 263,19	86 296,81	88,5
Palkat ja palkkiot	597 202,30	607 930,00	541 008,64	66 921,36	89,0
Henkilösivukulut	134 717,94	142 630,00	125 522,91	17 107,09	88,0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-13 848,87		-2 268,36	2 268,36	0,0
Palvelujen ostot	412 311,11	388 030,00	423 997,96	-35 967,96	109,3
Vuokratkulut	25 046,69	25 335,00	24 979,05	355,95	98,6
Sisäiset vuokratkulut	477 839,90		481 983,48	-481 983,48	0,0
Aineet ja tarvikkeet	151 986,68	171 520,00	188 617,41	-17 097,41	110,0
Ostot tilikauden aikana	151 986,68	171 520,00	188 617,41	-17 097,41	110,0
Annetut avustukset	48 169,47	50 160,00	49 084,13	1 075,87	97,9
Muut toimintakulut	23 888,08	26 280,00	23 283,11	2 996,89	88,6
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 142 460,29</b>	<b>1 168 435,00</b>	<b>1 119 325,88</b>	<b>49 109,12</b>	<b>95,8</b>
Kirkollisverotulot	-1 142 726,48	-1 145 000,00	-1 218 164,77	73 164,77	106,4
Valtionrahoitus	-154 356,00	-154 000,00	-153 864,00	-136,00	99,9
Verotuskulut	23 993,97	23 900,00	24 015,64	-115,64	100,5
Kirkon rahastomaksut	107 692,98	107 200,00	107 503,02	-303,02	100,3
Toiminta-avustukset	-167 546,00	-118 000,00	-139 026,00	21 026,00	117,8
Rahoitustuotot- ja kulut	-9 969,43	-9 760,00	-8 962,37	-797,63	91,8
Korkotuotot	-1 560,35	-1 000,00	-1 114,83	114,83	111,5
Muut rahoitustuotot	-9 659,98	-10 000,00	-9 087,54	-912,46	90,9
Korkokulut	0,69				
Muut rahoituskulut	1 250,21	1 240,00	1 240,00	0,00	100,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-200 450,67</b>	<b>-127 225,00</b>	<b>-269 172,60</b>	<b>141 947,60</b>	<b>211,6</b>
Poistot ja arvonalentumiset	172 452,51	182 773,00	166 997,73	15 775,27	91,4
Suunnitelman mukaiset poistot	172 452,51	182 773,00	166 997,73	15 775,27	91,4
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Tuotot	-58 960,02	-53 700,00	-61 446,82	7 746,82	114,4
Kulut	52 289,85	52 840,00	59 474,66	-6 634,66	112,6
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 670,17	860,00	1 972,16	-1 112,16	229,3
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-27 998,16</b>	<b>55 548,00</b>	<b>-102 174,87</b>	<b>157 722,87</b>	<b>-183,9</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-20 019,52	-20 020,00	-20 019,52	-0,48	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-48 017,68	35 528,00	-122 194,39	157 722,39	-343,9



## Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2021	1,50	1 218 164,77	153 864,00
2020	1,50	1 142 726,48	154 356,00
2019	1,50	1 162 350,88	154 320,00
2018	1,50	1 124 853,68	159 178,92
2017	1,50	1 175 905,57	161 007,72

Verotuloiksi merkitään tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

## 3. Investointiosan toteutuminen

### Investointiossa toteumavertailu

Raportissa tuotot esitetty miinus (-) merkkisenä ja kulut plus (+) merkkisenä.

Tulosyksikkö	Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli/ali	Kustannusarviosta
1004030200	Riekinkankaan	2000545	Riekinkankaan hautausmaan kalusteet	20 000				
1004030200	Riekinkankaan	2000546	Riekink. haut.maa, muualle haudat. alue	20 000	26 468			132
1004030200	Riekinkankaan	2005666	Riekinkankaan hautausmaan uurna-alue	0	0			0
1004030200	Riekinkankaan	Tulos		40 000	26 468			66
1004030300	Sarakylän hautaus-	2002813	Sarakylän hautausmaan muualle haudat-	20 000	0			0
1004030300	Sarakylän hautaus-	Tulos		20 000	0			0
1005020000	Kirkko	2000547	Kirkko, paanukaton tervaus	50 000	0			0
1005020000	Kirkko	2000549	Kirkko, energiaremontti (lämm.järj)				-1379,83	
1005020000	Kirkko	2000549	Kirkko, energiaremontti (lämm.järj)	420 000	329 822			79
1005020000	Kirkko	2007900	Kirkon ulkomaalaus	0		40 000	0,00	40 000
1005020000	Kirkko	2007903	Kirkon äänentoistolaitteet (muut kiinteä)	0		25 000	1 234,53	23 765
1005020000	Kirkko	Tulos		470 000	329 822	65 000	-145,30	63 765
1005030000	Kirkon kellotapuli	2007901	Kellotapulin ja asehuoneen ulkomaalaus	0		10 000	0,00	10 000
1005030000	Kirkon kellotapuli	2009149	Kirkon kellotapulin tornin korjaus ja ma	0				
1005030000	Kirkon kellotapuli	Tulos		0		10 000	0,00	10 000
1005040200	Sarakylän kappeli	2009148	Sarakylän kappelin maalaus ja sadeve-	0				
1005040200	Sarakylän kappeli	Tulos		0				
1005060000	Seurakuntatalo	2000550	Seurakuntakeskus, tuolien kunnost/uu-	0				
1005060000	Seurakuntatalo	2000551	Seurakuntakeskus, vesikaton korjaus	185 000	23 100			12
1005060000	Seurakuntatalo	2001604	Srkkkeskus, kellotapulin kunnostus,	20 000	0			0
1005060000	Seurakuntatalo	2007904	Seurakuntatalon äänentoisto- ja striimau	0		30 000	0,00	30 000
1005060000	Seurakuntatalo	2009085	Seurakuntakeskuksen remontti v. 2022	0				
1005060000	Seurakuntatalo	Tulos		205 000	23 100	30 000	0,00	30 000
1005080100	Hilturannan lei-	2007902	Hilturannan leirikeskus, päärakennuk-	0		48 000	0,00	48 000
1005080100	Hilturannan lei-	Tulos		0		48 000	0,00	48 000
Kokonaistulos				735 000	379 390	153 000	-145,30	151 765

## 4. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Raportissa tuotot esitetty miinus (-) merkkisenä ja kulut plus (+) merkkisenä.

### Rahoitusosa toteumavertailu

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	<b>Toteuma 2021</b>	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-123 933,57	-127 225,00	<b>-269 172,60</b>	141 947,60	212
Vuosikate	-200 450,67	-127 225,00	<b>-269 172,60</b>	141 947,60	212
Tulorahoituksen korjauserät	76 517,10				
Investoinnit	-177 199,27	153 000,00	<b>-25 245,30</b>	178 245,30	-17
Investointimenot	-13 798,27	153 000,00	<b>-145,30</b>	153 145,30	-0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-163 401,00		<b>-25 100,00</b>	25 100,00	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien netto- rahavirta	-301 132,84	25 775,00	<b>-294 417,90</b>	320 192,90	-1 142
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 478,22		<b>68 352,30</b>	-68 352,30	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	4 542,11		<b>141,93</b>	-141,93	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	9 005,50		<b>14 705,09</b>	-14 705,09	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten vel- kojen muutos	-8 069,39		<b>53 505,28</b>	-53 505,28	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	5 478,22		<b>68 352,30</b>	-68 352,30	0
Rahavarojen muutos	-295 654,62	25 775,00	<b>-226 065,60</b>	251 840,60	-877
Rahavarojen muutos (tase)	-295 654,62		<b>-226 065,60</b>	226 065,60	0

# III. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

## 1. Tuloslaskelma

### Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotot	254 898,97	237 013,11
Myyntituotot	3 743,43	3 677,32
Maksutuotot	61 303,99	56 212,13
Vuokratuotot	63 342,38	63 699,45
Metsätalouden tuotot	98 668,79	6 252,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	9 795,30	13 281,94
Tuet ja avustukset	17 454,77	14 751,77
Muut toimintatuotot	590,31	79 138,50
Toimintakulut	-1 374 224,85	-1 379 473,40
Henkilöstökulut	-664 263,19	-718 071,37
Palkat ja palkkiot	-541 008,64	-597 202,30
Henkilösivukulut	-125 522,91	-134 717,94
Henkilökulujen oikaisuerät	2 268,36	13 848,87
Palvelujen ostot	-423 997,96	-412 311,11
Vuokratulut	-24 979,05	-25 046,69
Aineet ja tarvikkeet	-188 617,41	-151 986,68
Ostot tilikauden aikana	-188 617,41	-151 986,68
Annetut avustukset	-49 084,13	-48 169,47
Muut toimintakulut	-23 283,11	-23 888,08
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 119 325,88</b>	<b>-1 142 460,29</b>
Kirkollisverotulot	1 218 164,77	1 142 726,48
Valtionrahoitus	153 864,00	154 356,00
Verotuskulut	-24 015,64	-23 993,97
Kirkon rahastomaksut	-107 503,02	-107 692,98
Toiminta-avustukset	139 026,00	167 546,00
Rahoitustuotot ja -kulut	8 962,37	9 969,43
Korkotuotot	1 114,83	1 560,35
Muut rahoitustuotot	9 087,54	9 659,98
Korkokulut		-0,69
Muut rahoituskulut	-1 240,00	-1 250,21
<b>VUOSIKATE</b>	<b>269 172,60</b>	<b>200 450,67</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-166 997,73	-172 452,51
Suunnitelman mukaiset poistot	-166 997,73	-172 452,51
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	61 446,82	58 960,02
Kulut	-59 474,66	-52 289,85
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 972,16	-6 670,17
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>102 174,87</b>	<b>27 998,16</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	20 019,52	20 019,52
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	122 194,39	48 017,68

## 2. Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

### Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Tulorahoitus	269 172,60	123 933,57
Vuosikate	269 172,60	200 450,67
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	-76 517,10
Investoinnit	25 245,30	177 199,27
Investointimenot	-1 234,53	13 798,27
Pysyvien vastaavien myyntitulot	25 100,00	163 401,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 379,83	0,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	294 417,90	301 132,84
Muut maksuvalmiuden muutokset	-68 352,30	-5 478,22
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-141,93	-4 542,11
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-14 705,09	-9 005,50
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-53 505,28	8 069,39
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-68 352,30	-5 478,22
Rahavarojen muutos	226 065,60	295 654,62
Rahavarojen muutos (tase)	226 065,60	295 654,62

	1.1-31. 12.2021	1.1-31. 12.2020
Rahavarojen muutos	226 065,60	295 654,62
Rahavarat kauden lopussa	1 722 410,49	1 496 344,89
Rahavarat kauden alussa	1 496 344,89	1 200 690,27

### 3. Tase

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	<b>3 674 494,08</b>	3 866 737,11
Aineelliset hyödykkeet	<b>3 632 322,65</b>	3 824 565,68
Maa- ja vesialueet	<b>376 672,02</b>	401 772,02
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	<b>413 596,57</b>	431 110,10
Rakennukset	<b>2 378 598,35</b>	2 503 430,84
Kiinteät rakenteet ja laitteet	<b>461 968,90</b>	487 926,61
Koneet ja kalusto	<b>0,00</b>	73,83
Muut aineelliset hyödykkeet	<b>252,28</b>	252,28
Ennakomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<b>1 234,53</b>	0,00
Sijoitukset	<b>42 171,43</b>	42 171,43
Osakkeet ja osuudet	<b>42 171,43</b>	42 171,43
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	<b>306 799,61</b>	295 617,77
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	<b>142 868,71</b>	138 255,86
Muut toimeksiantojen varat	<b>163 930,90</b>	157 361,91
VAIHTUVAT VASTAAVAT	<b>1 773 445,66</b>	1 532 674,97
Saamiset	<b>51 035,17</b>	36 330,08
Lyhytaikaiset saamiset	<b>51 035,17</b>	36 330,08
Myyntisaamiset	<b>13 242,67</b>	18 256,91
Muut saamiset	<b>8 940,77</b>	5 594,87
Siirtosaamiset	<b>28 851,73</b>	12 478,30
Rahoitusarvopaperit	<b>684 093,97</b>	684 093,97
Osakkeet ja osuudet	<b>684 093,97</b>	684 093,97
Rahat ja pankkisaamiset	<b>1 038 316,52</b>	812 250,92
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>5 754 739,35</b>	<b>5 695 029,85</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	<b>-4 938 441,60</b>	-4 816 247,21
Peruspääoma	<b>-3 488 491,09</b>	-3 488 491,09
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	<b>-1 327 756,12</b>	-1 279 738,44
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	<b>-122 194,39</b>	-48 017,68
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	<b>-319 246,85</b>	-339 266,37
Poistoero	<b>-319 246,85</b>	-339 266,37
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	<b>-317 152,34</b>	-306 112,43
Lahjoitusrahastojen pääomat	<b>-142 561,01</b>	-138 255,86
Muut toimeksiantojen pääomat	<b>-174 591,33</b>	-167 856,57
VIERAS PÄÄOMA	<b>-179 898,56</b>	-233 403,84
Lyhytaikainen vieras pääoma	<b>-179 898,56</b>	-233 403,84
Ostovelat	<b>-35 473,15</b>	-44 012,45
Muut velat	<b>-25 409,71</b>	-33 946,48
Siirtovelat	<b>-119 015,70</b>	-155 444,91
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-5 754 739,35</b>	<b>-5 695 029,85</b>

## IV. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

### 1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### **Jaksotusperiaatteet**

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

#### **Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus**

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Pudasjärven seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 20 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

## 2. Tuloslaskelman liitetiedot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 7.12.2020 § 40 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspistoajakoja. Uudet poistoajat on otettu käyttöön 1.1.2021 alkaen tehtyihin investointeihin. Ennen 1.1.2021 tehnyt investoinnit poistetaan vanhan poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Uudet poistoajat 1.1.2021 alkaen ja suluissa perässä poistoajaka ennen 1.1.2021 tehdyille investoinneille.

### **Aineettomat hyödykkeet**

Aineettomat oikeudet – 5 (5) vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 5 (5) vuotta

### **Aineelliset hyödykkeet**

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 5 (5) v, hautausmaahan muut rakennukset 10 (20) v, hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet 20 (30) v, hautausmaahan koneet ja laitteet 5 (10) v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja. Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot ja kellotapuli 60 (70) v, seurakuntatalot 25 (50) v, siunauskappelit 40 (50) v, leiri- ja kurssikeskukset 25 (40) v, asuinrakennukset 25 (30) v, huolto- ja talousrakennukset 15 (20) v, muut rakennukset 15 (20)v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 20 (30) v, urut 20 (30) v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 15 (30) v.

Koneet ja kalusto – kuljetusvälineet 5 (10) v, IT-laitteisto 3 (3) v, muut koneet ja kalusto 5 (10) v.

Muut aineelliset hyödykkeet – luonnonvarat poisto käytön mukaan, sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoja.

### 3. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### Pysyvien vastaavien erittely

SRK	Arvo 31.12.2020	Lisäys	Siirto- kirjau	Myynti	Poisto/ myynti	Invest.tu	Arvonk poistot	Vuoden	Arvo 31.12.2021
Muut pitkävaikutteiset m	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet	401772,02	0	0	-25100	0	0	0	0	376672,02
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	431110,1	0	0	0	0	0	0	-17513,53	413596,57
Rakennukset	2503430,84	0	0	0	0	-1380	0	-123452,66	2378598,35
Kiinteät rakenteet ja laitteet	487926,61	0	0	0	0	0	0	-25957,71	461968,9
Koneet ja kalusto	73,83	0	0	0	0	0	0	-73,83	0
Muut aineelliset hyödykkeet	252,28	0	0	0	0	0	0	0	252,28
Ennakkomaksut ja	0	1235	0	0	0	0	0	0	1234,53
Osakkeet ja osuudet	42171,43	0	0	0	0	0	0	0	42171,43
<b>Yhteensä</b>	<b>3866737,11</b>	<b>1235</b>	<b>0</b>	<b>-25100</b>	<b>0</b>	<b>-1380</b>	<b>0</b>	<b>-166997,7</b>	<b>3674494,08</b>

Investointivara	Kokonaisvaraus	Vuosipurku	Puretut va- raukset yh- teensä	Jäljellä oleva poistoero 31.12.2021
Seurakuntakeskuksen remontti	117 731,55	4 204,70	69 972,55	47 759,00
Kirkon urut	474 444,71	15 814,82	202 956,86	271 487,85
Yhteensä	592 176,26	20 019,52	272 929,41	319 246,85

#### Rahoitusarvopaperit

	2019	2020	2021
<b>Osakkeet ja osuudet (seurakunta)</b>			
Markkina-arvo	852 447,00	877 427,71	931 199,17
Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.	684 093,97	684 093,97	684 093,97
Arvonmuutos	168 353,03	193 333,74	247 105,20
<b>Osakkeet ja osuudet (E A Hiltulan rahasto)</b>			
Markkina-arvo	227 989,36	230 794,03	276 304,41
Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.	106 136,74	106 136,74	106 136,74
Arvonmuutos	121 852,62	124 657,29	170 167,67
<b>Osakkeet ja osuudet (Hautainhoitorahasto)</b>			
Markkina-arvo	55 787,62	56 761,29	60 427,53
Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Arvonmuutos	5 787,62	6 761,29	10 427,53



## 4. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

<b>Oma pääoma</b>	<b>2 018</b>	<b>2 019</b>	<b>2 020</b>	<b>2 021</b>
Peruspääoma 1.1.	3 488 491,09	3 488 491,09	3 488 491,09	<b>3 488 491,09</b>
Peruspääoman muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Peruspääoma 31.12.	3 488 491,09	3 488 491,09	3 488 491,09	<b>3 488 491,09</b>
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	1 225 851,93	1 237 193,92	1 278 033,10	<b>1 279 738,44</b>
Muutokset tilikaudella	11 341,99	40 839,18	1 705,34	<b>48 017,68</b>
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	1 237 193,92	1 278 033,10	1 279 738,44	<b>1 327 756,12</b>
Tilikauden yli-/alijäämä	40 839,18	1 705,34	48 017,68	<b>122 194,39</b>
Oma pääoma yhteensä	4 766 524,19	4 768 229,53	4 816 247,21	<b>4 938 441,60</b>

### **Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

**31.12.2021**

Lomapalkkajaksotus	89 167,22
Tuntipalkkojen jaksotus	1 484,17
Työaloille kertyneet varat	11 539,84
Kiinteistövero	8 327,36
Ostolaskut ym. pienemmät erät	8 497,11
<b>Yhteensä</b>	<b>119 015,70</b>

## 5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### **Eläkevastuuvajaus**

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 3 200 443 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 2,97 miljardia euroa.

**Hautainhoitovastuu – rahaston yli- tai alikatteisuus****Muut vakuudet ja vastuusitoumukset****Leasingvastuut**

Tietokoneiden ja kopiokoneen leasingvastuut OP Yrityspankki Oyj/3Step Oy, 23 555,67 euroa (alv 0 %).

## 6. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Pudasjärven seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

## 7. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

**HAUTAINHOITORAHASTO****TOIMINTAKERTOMUS****Yleiskatsaus**

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän takson mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on 786 hoitohautaa (tilanne 31.12.2021).

Kasvukausi 2021 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Kukat ovat olleet hyvälaatuisia ja hautojen hoidosta on saatu hyvää palautetta, työntekijät onnistuivat hyvin työssään.

Timo Niskanen, talouspäällikkö

## Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto taloustoimiston toimesta.

## Henkilöstö

Hautainhoitorahastolla ei ole omaa henkilöstöä. Hautausmaatyöntekijät palkataan kesäkaudeksi Pudasjärven seurakunnalle ja seurakunta laskuttaa hautainhoitorahastoa rahastolle tehdyistä töistä todellisten palkkakustannusten mukaisesti. Hhr:n kustannukset on kirjattu henkilöstökuuluihin asianomaisille tileille eriteltynä.

## Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot	42725,00
Eläkekulut	8972,00
Muut henkilösivukulut	1124,00
Saadut henkilöstökorvaukset	
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>52821,00</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	
Työterveyshuolto	
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>52821,00</b>

## Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa.

## Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 672,89 euroa ylijäämäinen.

Tilikauden 2021 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

## Käyttötalousosa

HAUTAINHOITORAHASTO	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-54 150	<b>-61 424,52</b>	7 274,52	113,4
Toimintakulut (ulkoiset)	57 590	<b>60 773,93</b>	-3 183,93	105,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 440	<b>-650,59</b>	4 090,59	-18,9
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 440	<b>-650,59</b>	4 090,59	-18,9
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 440	<b>-650,59</b>	4 090,59	-18,9

## Tilinpäätöslaskelmat

### Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

Tuloslaskelma	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotot	<b>61 424,52</b>	58 917,95
Maksutuotot	<b>61 424,52</b>	58 917,95
Toimintakulut	<b>-60 773,93</b>	-52 289,85
Henkilöstökulut	<b>-52 821,00</b>	-43 970,00
Palkat ja palkkiot	<b>-42 725,00</b>	-35 552,00
Henkilösivukulut	<b>-10 096,00</b>	-8 418,00
Palvelujen ostot	<b>-932,63</b>	-1 579,85
Aineet ja tarvikkeet	<b>-7 020,30</b>	-6 740,00
Ostot tilikauden aikana	<b>-7 020,30</b>	-6 740,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>650,59</b>	6 628,10
Rahoitustuotot ja -kulut	<b>22,30</b>	42,07
Korkotuotot	<b>22,30</b>	42,07
<b>VUOSIKATE</b>	<b>672,89</b>	6 670,17
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>672,89</b>	6 670,17
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	<b>672,89</b>	6 670,17

## Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Tulorahoitus	<b>672,89</b>	6 670,17
Vuosikate	<b>672,89</b>	6 670,17
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	<b>672,89</b>	6 670,17
Muut maksuvalmiuden muutokset	<b>4 596,83</b>	12 075,27
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	<b>4 596,83</b>	12 075,27
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	<b>4 596,83</b>	12 075,27
Rahavarojen muutos	<b>5 269,72</b>	18 745,44
Rahavarojen muutos (tase)	<b>5 269,72</b>	18 745,44

	1.1-31. 12.2021	1.1-31. 12.2020
Rahavarojen muutos	<b>5 269,72</b>	18 745,44
Rahavarat kauden lopussa	<b>162 631,63</b>	157 361,91
Rahavarat kauden alussa	<b>157 361,91</b>	138 616,47

## Hautainhoitorahaston tase

Tase	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	<b>162 631,63</b>	157 361,91
Rahoitusarvopaperit	<b>50 000,00</b>	50 000,00
Osakkeet ja osuudet	<b>50 000,00</b>	50 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	<b>112 631,63</b>	107 361,91
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>162 631,63</b>	<b>157 361,91</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	<b>-19 544,68</b>	-18 871,79
Edellisten tilikausien ylijäämä/ali-jäämä	<b>-18 871,79</b>	-12 201,62
Tilikauden ylijäämä/ali-jäämä	<b>-672,89</b>	-6 670,17
VIERAS PÄÄOMA	<b>-143 086,95</b>	-138 490,12
Pitkäaikainen vieras pääoma	<b>-109 760,15</b>	-105 869,14
Saadut ennakot	<b>-109 760,15</b>	-105 869,14
Lyhytaikainen vieras pääoma	<b>-33 326,80</b>	-32 620,98
Muut velat	<b>-598,98</b>	-1 113,23
Saadut ennakot	<b>-32 727,82</b>	-31 507,75
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-162 631,63</b>	<b>-157 361,91</b>

## Hautainhoitorahaston liitetiedot

### Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

HAUTAINHOITORAHASTO	2017	2018	2019	2020	2021
Hoitohautoja	738	703	697	820	<b>844</b>
Hoitokustannukset	47 036,34	51 733,64	52 376,48	52 289,85	<b>60 773,93</b>
Haudanhoitokustannukset keskimäärin/hoitohauta	63,73	73,59	75,15	63,77	<b>72,01</b>
Hautainhoitorahaston pääoma	136 763,62	136 912,43	138 616,47	157361,91	<b>162 631,63</b>
Hoidettavien sopimushautojen hoitovuosien lukumäärä	1688	1606	1550	1681	<b>1750</b>
Hautainhoitovastuu	107584,47	118185,24	116475,67	107194,19	<b>126012,3</b>
Hautainhoitorahaston yli-/alikatteisuus	29 179,15	18 727,19	22 140,80	50167,72	<b>36619,33</b>

HAUDANHOITOSOPIMUKSET	2020	2021
10 vuoden määräaikaiset sopimukset	285	<b>268</b>
5 vuoden määräaikaiset sopimukset	143	<b>117</b>
5 vuoden määräaikaiset sopimukset (kasteluhoito)	25	<b>27</b>
muun pituiset määräaikaissopimukset	0	<b>0</b>
ainaishoito	1	<b>1</b>
vuosihoito (kesähoito)	230	<b>238</b>
vuosihoito (kasteluhoito)	136	<b>135</b>
yhteensä	820	<b>786</b>

## V. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Pudasjärvellä \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.2022

---

Timo Liikanen  
puheenjohtaja

Timo Niskanen  
talouspäällikkö

---

Anna-Maaria Jaakkola  
varapuheenjohtaja

Jorma Alatalo  
jäsen

---

Eija Ikonen  
jäsen

Erkki Honkanen  
jäsen

---

Elmi Kouva  
jäsen

Timo Lyytikäinen  
jäsen

---

Veli Nikula  
jäsen

Sointu Veivo  
jäsen

### TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitotavan mukaisesti.

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Pudasjärvellä \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.2022

BDO Audiator Oy

Hilkka Ojala, tilintarkastaja, JHT, HT

# VI. LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2021

Kohdat 1-10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

1. Päiväkirja
2. Pääkirja
3. Ostoreskontra
4. Myyntireskontra
5. Kassakirjanpito
6. Palkkakirjanpito
7. Käyttöomaisuuskirjanpito
8. Tuloslaskelma
9. Tase
10. Rahoituslaskelma



## Luettelo tositelajeista

### Kassa- ja muistiotositteet

Nro sarja	Tositelajit	
1	AB	Automaattikirjaus
1	K1	Kirjanpitoliiittymä tarj.laskut
1	K2	Kirjanpitoliiittymä, verokäsittely
1	K3	Kirjanpitoliiittymä
1	K4	Verkkolaskut
1	PK	Palvelukassat
1	SA	Kipan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys)
1	SK	Seurakunnan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutustosite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliöinti
1	ZA	Tilin avaussaldo
1	ZM	M2 Kirjanpitoliiittymä
1	ZY	Yhdistyvät seurakunnat

### Myyntilaskut

Nro sarja	Tositelajit	
14	AV	Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
18	DA	Asiakastosite
18	DG	Asiakkaat - hyvitys
14	DP	Perintätoimiston suoritukset
18	DR	Asiakkaat - lasku
18	DV	Viivästyskorkolasku
14	DZ	Asiakkaat - maksukirjaus

18	M1	Hautainhoitojärjestelmä (liittymän lasku)
18	M2	Resurssivarausjärjestelmä (liittymän lasku)
18	M3	Myyntireskontra yleinen (liittymän lasku)
14	MV	Maksuvapautuksen kuittaustositteet
9	RV	Laskun siirto
18	ZD	Luottotappio

## Palkat

Nro sarja	Tositelajit	
1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavaraus

## Ostolaskut

Nro sarja	Tositelajit	
19	KA	Toimittajatosite
19	KG	Toimittajat - hyvitys
19	KR	Toimittajat - lasku
15	KZ	Toimittajat - maksu
19	TM	Matkalaskut ostoreskontra

## Käyttöomaisuus

Nro sarja	Tositelajit	
1	AA	Käyttöomaisuus kirjaus
3	AF	Poistokirjaukset
1	AI	Investointituet käyttöomaisuus
1	AM	Käyttöomaisuuden myynti
1	AZ	Purku käyttöomaisuuteen

Nro sarja	Käytetyt tositenumerot
1	1000000-1001934
3	3000000-3000023
9	90000000-90000311
14	14000000-14000330
15	15000000-15001143
18	18000000-18000005
19	19000000-19001289

### Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.