



PUDASJÄRVEN SEURAKUNTA

Liite/Kirkkoneuvosto 27.11.2017 § 150

Liite/Kirkkovaltuusto 11.12.2017 § 41

TALOUSARVIO 2018

TOIMINTA-JA TALOUSSUUNNITELMA 2018-2020

Vahvistamme koko
seurakunnan
hengellistä elämää

Rakennamme
seurakuntalaisia
laajasti osallistavan
yhteistyön kulttuurin

Turvaamme
toimintaedellytykset

Luomme viestinnällä
yhteyttä ja
luottamusta

PUDASJÄRVEN SEURAKUNTA

Talousarvio 2018
Toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2018-2020

Sisällysluettelo

Asia	Sivu
Johdanto	5-12
Käyttötalousosa	13-
1. Yleishallinto	
Hallintoelimet	14-16
Talous- ja henkilöstöhallinto	17-18
Kirkonkirjojen pito	19
Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	20
2. Seurakunnallinen toiminta	21-
Yleinen seurakuntatyö	22-25
Tiedotus	25-26
Musiikki	27
Lapsi- ja nuorisotyö	28-31
Diakonia	31-32
Lähetys	32-33
Kansainvälinen diakoniatyö	34
4. Hautatoimi	35-
Hautausmaahallinto	36-37
Hautausmaakiinteistöt	37-38
Varsinainen hautaustoimi	39
5. Kiinteistötoimi	40-
Kirkot ja kappelit	42
Siunauskappelit	43
Seurakuntatalot	44
Leiri- ja kurssikeskukset	45
Muut rakennukset	46
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	47
Maatalous	48-49
Metsätalous	49
Käyttötalousosa, pääluokittain (ulkoinen)	50
Käyttötalousosa, tehtäväalueittain (ulkoinen)	51-54
Tuloslaskelmaosa	55-60
Investointiosa	61
Rahoitusosa	62
Liiteosa	
Henkilöstöliite	63
Kokouspalkkiot	64
Hautatoimen maksut	65
Kiinteistötoimen maksut ja muut maksut	66-67
Hautainhoitorahasto	
Hautainhoidosta perittävät maksut	68
Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma	69

Yleiskatsaus

Tämä asiakirja sisältää Pudasjärven seurakunnan vuoden 2018 toimintasuunnitelman ja talousarvion sekä suunnitelmat vuosille 2019-2020.

Seurakunnan toiminnan ja talouden isoja linjoja ohjataan strategialla, jonka kirkkovaltuusto on vahvistanut syksyllä 2017. Strategiaa työstettiin työntekijöiden kanssa UUTE -hankkeen yhteydessä sekä työntekijöiden ja luottamushenkilöiden yhteisessä strategiapäivässä. Strategiatyön pohjaa on luotu jo vuonna 2016 toteutetulla seurakuntalaiskyselyllä. Seurakunnan tunnuslauseeksi on valittu armoa, yhteyttä ja osallisuutta. Ajatus nousee missioista eli perustehtävästä, toiminnan suuntaviivoista ja visiosta. Strategia on luettavissa kokonaisuudessaan toimintasuunnitelman alkupuolella.

Toimintavuotta 2018 sekä suunnitelmavuosia 2019-2020 ohjaavat koko seurakunnan strategiset suuntaviivat. Ne ovat tarkoituksella isoja linjoja. Suuntaviivoja ei ole kirjoitettu yksityiskohtaisesti auki, vaan tämä tapahtuu toimintayksiköiden ja työalojen suunnitelmissa. Ne ovat yhdessä sovittuja painopisteitä, jotka ohjaavat toimintaa. Niihin myös työyhteisö on sitoutunut.

Ensimmäiseksi **vahvistamme koko seurakunnan hengellistä elämää**. Seurakunnan perustehtävä on aina hengellinen. Koko seurakunnalla tarkoitetaan paikallista yhteisöä, mutta myös alueellisesti laajaa, pitkien etäisyyksien seurakuntaa. Kaikki seurakunnan toiminta ajaa viime kädessä hengellisen elämän vahvistamista.

Toiseksi **rakennamme laajasti seurakuntalaisia osallistavan yhteistyön kulttuurin**. Tulevaisuuden kirkossa korostuu osallisuus ja yhteistyö, jossa yksittäiset seurakuntalaiset ovat aktiivisia toimijoita. Vahvoina hyvinä aikoina seurakunnan toiminta on muotoutunut työntekijäkeskeiseksi. Tulevaisuudessa esimerkiksi vapaaehtoistyön organisointi on osa yhä useamman työntekijän arkea. Tämä vaatii asennemuutosta niin seurakuntalaisten kuin työntekijöidenkin osalta. Kirkon työtä tehdään yhdessä. Seurakunnan hallinto-organisaation uudistaminen liittyy olennaisesti uudenlaisen toimintakulttuurin luomiseen. Johtokunnat lakkaavat vuoden 2019 alusta. Tilalle tulevat vastuuryhmät, joiden tarkoitus on synnyttää toimintaa eikä luoda hallintoa.

Kolmanneksi **luomme viestinnällä yhteyttä ja luottamusta**. Avoin ja ajassa elävä viestintä on keskeinen osa seurakuntatyötä. Pudasjärven seurakunnassa olemme vastanneet tähän muun muassa päivittämällä kotisivut koko kirkolle tarkoitettuun Lukkari -alustaan. Sosiaalisen median mahdollisuudet on otettu käyttöön, ja niitä kehitetään edelleen. Viestintä on vuorovaikutusta, se on paljon enemmän, kuin tiedotus. Sillä luodaan myös julkisuuskuvaa. Viestintä ei ole vain tietty osa-alue, joka kuuluu siitä vastaaville työntekijöille. Se koskettaa laajasti työntekijöitä, päättäjiä ja seurakuntalaisia. Kaikki me olemme seurakunnan viestijöitä.

Neljänneksi **turvaamme toimintaedellytykset**. Vastuulliseen tulevaisuudensuunnitteluun kuuluu aina varmistaa toiminnan resurssit. Sitoudumme siihen, että kirkon perustehtävän toteuttaminen on mahdollista myös tulevilla vuosikymmenellä. Tämä merkitsee vastuullista taloudesta ja kiinteistöistä huolehtimista. Hallinnon uudistaminen ja uusi henkilöstöstrategia liittyvät keskeisesti toimintaedellytysten turvaamiseen.

Toimintavuoden aikana käydään seurakuntavaalit, joiden teemana on ”#minun kirkkoni”. Vanhastaan seurakuntavaalit on pidetty marraskuun toisena sunnuntaina. Kirkolliskokouksessa on hyväksytty esitys, joka siirtää vaalipäivää viikolla, marraskuun kolmanteen sunnuntaihin. Paikallistasolla kiinnitetään erityistä huomiota vaalien viestintään ja ehdokasrekrytointiin. Nuorempien sukupolvien tavoittaminen on tärkeää. Vaalien teema haastaa keskustelemaan, mitä kirkko ja kotiseurakunta merkitsevät yksittäiselle seurakuntalaiselle. Samalla se liittyy luontevasti seurakuntamme strategiaan tavoitteisiin, kuten osallisuuden vahvistamiseen.

”Pyhä nimi Jeesuksen soikoon seurakunnassamme. Armon hyvä uutinen kaikukoon taas kirkossamme, että saamme vapaina Herrassamme iloita” (Vk 41:2).

Pudasjärvellä marraskuussa 2017

Timo Liikanen, kirkkoherra

Strategia 2025 – armoa, yhteyttä ja osallisuutta (kv. 9.10.2017 § 29)

SWOT -ANALYYSI

Vahvuudet

Sitoutuminen kirkon jäsenyyteen
Vastuullinen taloudenhoito
Ammattitaitoinen ja innovatiivinen henkilöstö
Aktiivinen ja monipuolinen toiminta
Seurakuntalaisten osallisuus
Herätysliikkeiden toiminta

Mahdollisuudet

Vapaaehtoistoiminnan aktiivisuus
Seurakuntalaisten tavoitettavuus
Monipuoliset, toimivat yhteistyöverkostot
Uudet viestintäkanavat
Hyvät toimitilat
Monikulttuurisuus

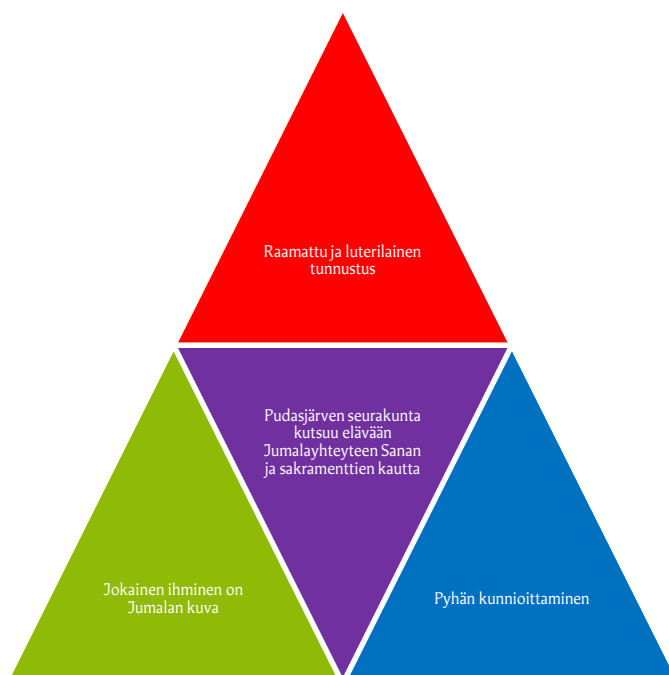
Heikkoudet

Työikäisten tavoitettavuus
Rajalliset resurssit
Kyllen väkimäärän väheneminen
Raskas hallinto

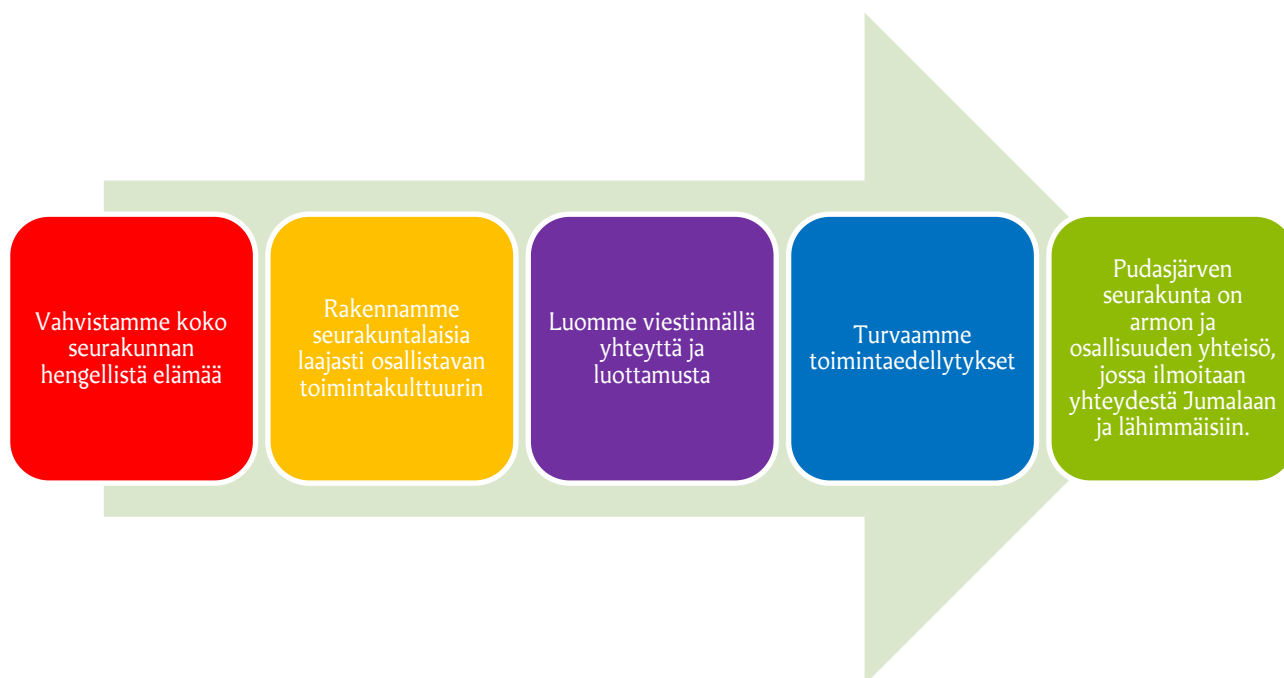
Uhkatekijät

Jäsenmäärän lasku
Tiukentuva talous
Yhteiskunnalliset kehityssuunnat
Ikääntyvä seurakunta
Yksinäisyyden lisääntyminen
Uusien sukupolvien oheneva kirkkoside
Moniongelmaisten asiakkaiden määrän kasvu
Työntekijöiden resurssin ja voimavarojen rajallisuus

Missio ja arvot



Suuntaviivat ja visio



TALOUSTILANNE YLEENSÄ

Koko kirkko

Poimintoja Kirkkohallituksen yleiskirjeestä nro 13/2017 huomioiden kirkolliskokouksen päätökset

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

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

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

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

Ennusteita vuodelle 2018

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

Inflaatio on ollut viime vuosina noin yksi prosentti ja sen arvioidaan kohoavan noin 1,5 prosenttiin, joten kuluttajahintojen nousu tulee olemaan edelleen vähäistä. Palkkasumma kasvoi alkuvuonna 2017 noin kaksi prosenttia, ja vuonna 2018 kasvu voi yltää kolmeen prosenttiin.

Vuonna 2017 palkkasumma kasvattaa yksityinen sektorin voimakas kasvu samalla kun julkisen sektorin palkkasumma alenee. Vuodelle 2018 on odotettavissa palkankorotuksia myös julkiselle sektorille. Julkissektorin lomarahoja leikataan edelleen 30 prosenttia. Työttömyysasteen ennustetaan alenevan ja työllisyyden kasvavan.

Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys

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

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

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

Seurakuntien jäsenmäärän aleneminen on pysynyt jokseenkin samalla tasolla kuin viime vuosina keskimäärin.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2018 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on varattu 114 miljoonan euron määräraha. Rahoitus maksetaan

Kirkon keskusrahastolle. Rahoituslakiin on kirjattu, että valtion rahoituksen tasoa korotetaan vuosittain kuluttajahintaindeksin mukaisesti. Indeksikorotus on kuitenkin toistaiseksi jäädytetty. Keskusrahaston saaman valtionrahoituksen jakotapaan ei ole suunnitteilla muutosta. 114 miljoonan euron valtionrahoituksesta 107 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan asukas -jakoperusteen mukaan, viisi miljoonaa euroa myönnetään seurakunnille avustuksina kulttuurihistoriallisten rakennusten korjaushankkeisiin ja kaksi miljoonaa euroa käytetään Kirjurin ylläpito- ja kehitystyöhön. Lopullisen päätöksen asiasta tekee kirkolliskokous marraskuussa.

Yhteisöveron tilitykset päättyvät 2017

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

Kirkon keskusrahastomaksu

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksun suuruudeksi kirkolliskokous on päättänyt 6,5 prosenttia, eli maksu alenee yhdellä prosenttiyksiköllä nykyisestä.

Eläkerahastomaksu

Kirkolliskokouksen päätöksen mukaan kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu nousee nykyisestä yhdellä prosenttiyksiköllä 5 prosenttiin. Samaan aikaan työnantajan eläkemaksua alennetaan 1,8 prosenttiyksiköllä.

Verotuskustannukset

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

Henkilöstökulut

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

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

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

Muuta huomioon otettavaa

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa.

KATSAUS OMAN SEURAKUNNAN TALOUDELLISEEN KEHITYKSEEN JA TOIMINTAAN

Kuluvan vuoden lokakuun loppuun mennessä kirkollisverotilitykset ovat laskeneet 6,4 % ja yhteisöverotilitykset ja valtionkorvaus yhteensä 23 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan, yhteisvaikutuksen ollessa laskua lähes yhdeksän prosenttia.

Talousarviovuoden 2018 kirkollisveroja arvioidaan saatavan noin 1,13 milj. euroa, joka on kuluvan vuoden talousarvioon nähden kolme prosenttia pienempi ja vastaa kuluvan vuoden toteuma-arviota. Suunnitelmavuosien 2019–2020 verotulot on arvioitu samaan tasoon kuin vuoden 2018 verotulot varovaisuusperiaatetta noudattaen. Ennustettavuus on tässä vaiheessa hyvin vaikeaa.

Vuoden 2016 alusta lukien seurakunnille on yhteisöveron tilalle tullut valtionkorvaus, jonka turvin hoidetaan mm. hautaustoimea, väestökirjanpitoa ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa. Valtionkorvaus määräytyy kunnan asukasluvun mukaan, tarkoittaen noin 159 000 euron suuruista erää talousarviovuodelle 2018. Koska valtionkorvaus määräytyy kunnan asukasluvun mukaan ja meidän väkiluvun kehitys on ollut jo pitkän aikaa negatiivinen samaisen kehityksen ehkä jatkuessa, alenee myös valtionkorvauksen määrä samassa suhteessa.

Kirkolliskokouksen marraskuinen päätös alentaa seurakunnilta perittävää keskusrahastomaksua yhdellä prosenttiyksiköllä merkitsee Pudasjärven seurakunnalle noin 8 000 euron huojennusta keskusrahastomaksuun.

Läsnä olevan väestön määrä on 16.11.201 mennessä vähentynyt 90 henkilöllä vuodenvaihteen tilanteesta lukien. Seurakunnan läsnä oleva väestö samaisena ajankohtana oli 7210. Seurakuntaan on muuttanut 234 ja seurakunnasta on muuttanut pois 282. Seurakuntaan on liittynyt 9 henkilöä ja jäsenyydestä eronnut 18 henkilöä.

Väkilukumuutoskaavio on seuraavalla sivulla.

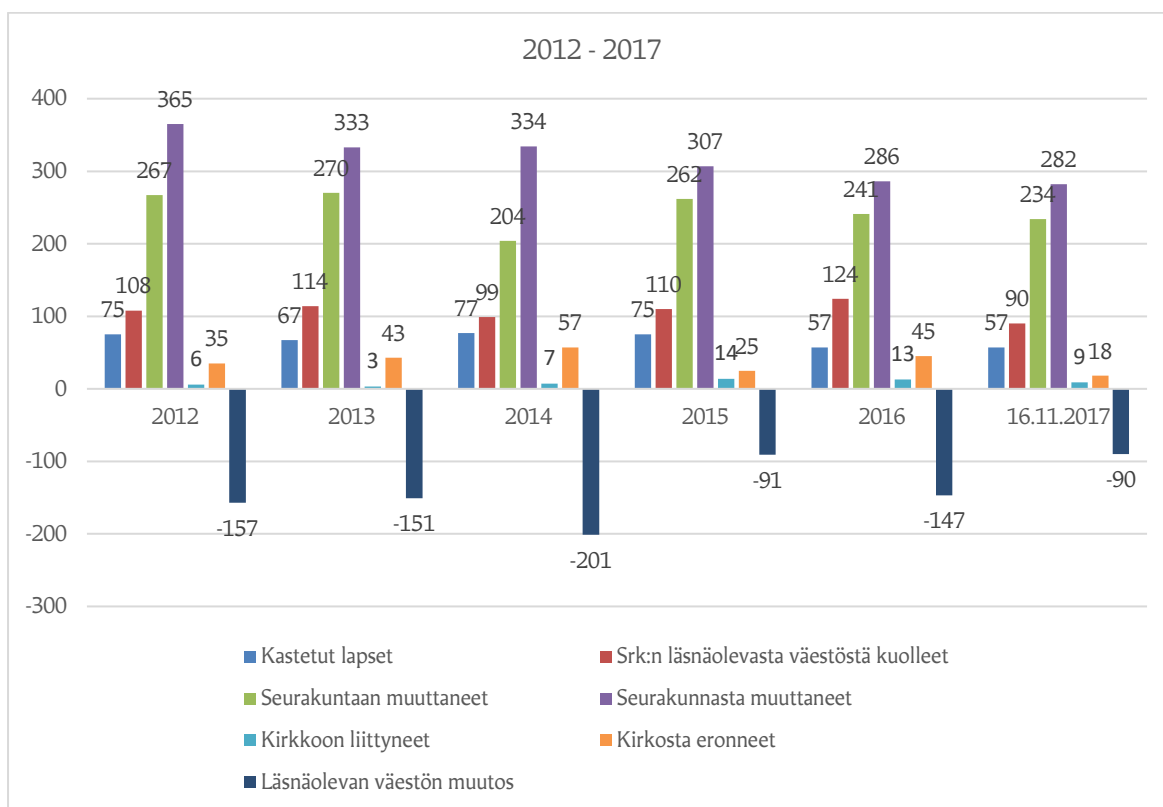
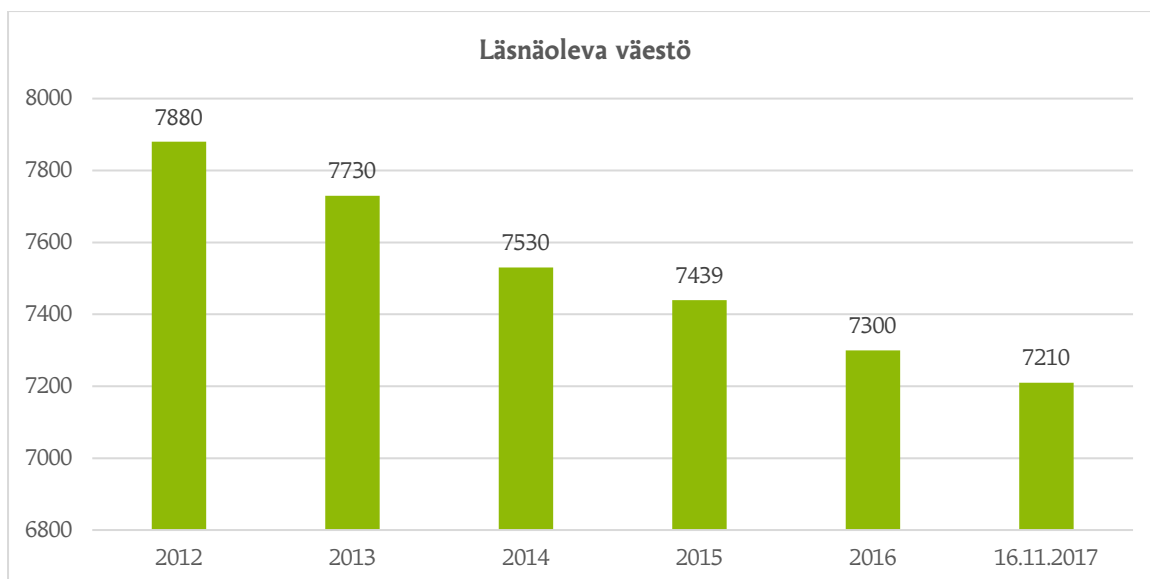
Pudasjärveläisten kirkkoon kuulumisprosentti on edelleenkin hyvä verrattuna moniin muihin seurakuntiin.

Läsnä olevan väestön määrän negatiivinen muutos, vanhusväestön määrän kasvu, syntyvyyden lasku ja talouden kehitys ovat tekijöitä, jotka vaikuttavat talouden ja toiminnan kehitykseen ja kohdentamiseen.

Pudasjärven tulotaso on hyvin alhainen, jonka vuoksi seurakunta saa verotulojen täydennystä. Nykyisissä laskentaperusteissa huomioidaan myös se, että olemme hyvin harvaan asuttu kunta. Vuoden 2018 verotulojen täydennystä arvioidaan saatavan 235 000 euroa. Siirryttäessä yhteisöveroista valtionkorvaukseen, otetaan verotulojen täydennystä laskettaessa huomioon vain kirkollisverokertymä.

Talousarvio vuodelle 2018 muodostuu 11 950 euroa alijäämäiseksi. Suunnitelmavuodet 2019–2020 osoittavat tässä vaiheessa noin 14 000 euron alijäämää.

Talousarviovuoden 2018 alijäämä katetaan edellisten vuosien ylijäämistä kertyneillä varoilla.



Sitovuustasot**Kirkkovaltuusto****Käyttötalousosa/Pääluokat:**

Yleishallinto
Seurakunnallinen toiminta
Hautatoimi
Kiinteistötoimi

Tuloslaskelmaosa**Rahoitusosa****Investointiosa/Hankekohtainen****Kirkkoneuvosto****Tehtäväalueet:**

Hallintoelimet
Talous- ja henkilöstöhallinto
Kirkonkirjojenpito
Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto
Yleinen seurakuntatyö
Tiedotus
Musiikki
Lapsi- ja nuorisotyö
Diakonia
Lähetys
Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta
Hautausmaahallinto
Hautausmaakiinteistöt
Varsinainen hautatoimi
Kirkko ja kellotapuli
Siunauskappelit
Seurakuntatalo
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet
Leirikeskukset
Muut rakennukset
Maa- ja metsätalous

Johtokunnat**Tehtäväalueet/Tulosyksiköt**

Sitovuustaso on ulkoinen toimintakate. Hallinnon vyörytyserät, sisäiset korkomenot ja -tulot sekä sisäiset vuokramenot ja -tulot eivät ole sitovia eriä.

Talousarviovuodelle 2018 ja suunnitelmavuosille 2019–2020 ei talousarvioon ole laskettu sisäisiä eriä ja vyörytyksiä, koska eivät ole sitovia eriä. Perusteena on myös se, että Kirkon palvelukeskuksen talousarvio-ohjelma ei mahdollista automaattista laskentaa ja manuaalinen laskenta on taas liikaa aikaa viedä toimenpide. Sisäiset erät ja vyörytykset lasketaan kuitenkin tilinpäätöksessä.

Nettoperiaate edellyttää määrärahojen ja tuloarvioiden yhdenmukaista kohtelua. Määrärahan korottamista tai tuloarvion alentamista koskeva talousarvion muutos on käsiteltävä kirkkovaltuustossa riippumatta siitä, johtuuko poikkeama arvioitujen bruttomenojen ylittymisestä vai bruttotulojen alittumisesta.

Taloussäännön § 21 mukaan toiminnasta ja taloudesta vastaavien on annettava tietoja kirkkovaltuustolle, kirkkoneuvostolle ja muille hallintoelimille toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta sekä kirjanpitoon perustuvia tietoja menojen ja tulojen toteutumisesta talousarvioon nähden ja ennusteista loppuvuodelle. Talousarviovuoden aikana on raportoitava toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion hyväksyessään toiminnan ja talouden raportointitavoista ja aikataulusta kirkkovaltuustolle. Muut hallintoelimet määrittelevät, millä tasolla, tarkkuudella ja kuinka usein niille raportoidaan toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja taloudesta tilikauden aikana.

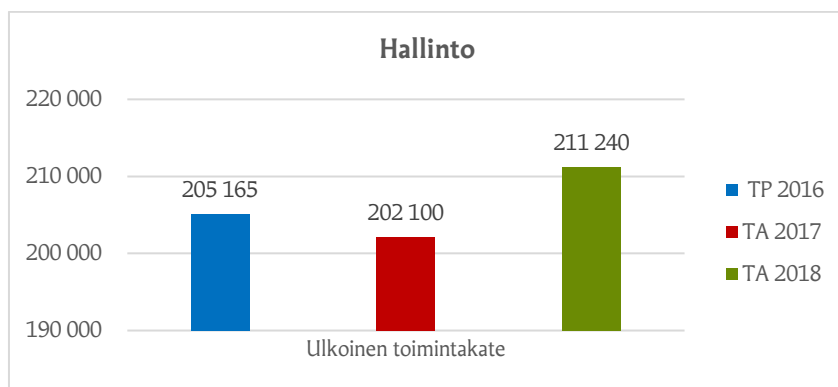
Kirkkoneuvoston tulee raportoida toiminnasta ja taloudesta kirkkovaltuustolle 2–3 kertaa vuodessa.

KÄYTTÖTALOUSOSA (pääluokat 1-5)

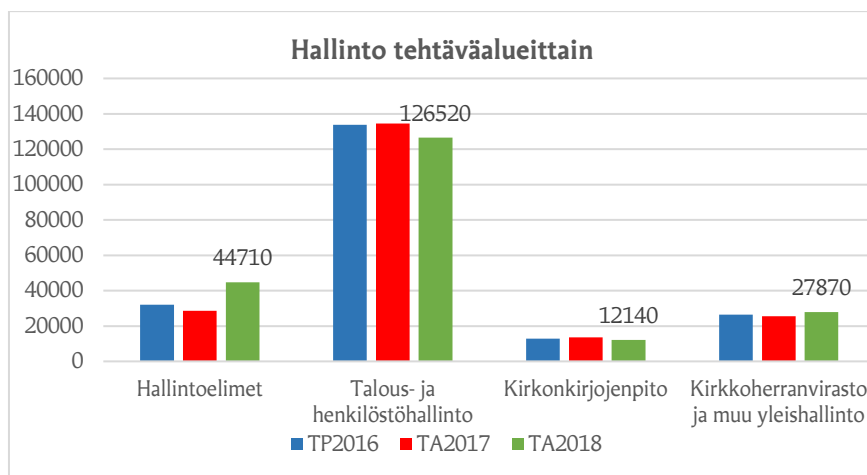
Seurakunnan toimintaa ohjataan käyttötaloulosan avulla. Talousarvion käyttötaloulosassa kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot tulosyksiköille tehtävän/tehtävien hoitamiseen.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS2 2019	TS3 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	-313 768,35	-239 050,00	-238 910,00	-0,06	-220 910,00	-220 910,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 604 804,99	1 562 090,00	1 491 460,00	-4,52	1 462 640,00	1 462 640,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 291 036,64	1 323 040,00	1 252 550,00	-5,33	1 241 730,00	1 241 730,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-489 860,29	0,00				
Toimintakulut (sisäiset)	489 860,29	0,00				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 291 036,64	1 323 040,00	1 252 550,00	-5,33	1 241 730,00	1 241 730,00
Poistot ja arvonalentumiset	174 586,61	174 670,00	174 930,00	0,15	187 720,00	187 720,00
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut	0,00	0,00				
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 465 623,25	1 497 710,00	1 427 480,00	-4,69	1 429 450,00	1 429 450,00

1 HALLINTO



Hallinto	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS2 2019	TS3 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	-13 201,13	-12 060,00	-14 860,00	23,22	-14 860,00	-14 860,00
Toimintakulut (ulkoiset)	218 366,04	214 160,00	226 100,00	5,58	209 380,00	209 380,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	205 164,91	202 100,00	211 240,00	4,52	194 520,00	194 520,00
Toimintatuotot (sisäiset)	0,00					
Toimintakulut (sisäiset)	35 567,09	0,00				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	240 732,00	202 100,00	211 240,00	4,52	194 520,00	194 520,00
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-221 971,80	0,00				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	18 760,20	202 100,00	211 240,00	4,52	194 520,00	194 520,00



HALLINTOELIMET

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Hallintoelimet Kirkolliset vaalit Hallintoelimet
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Kirkkovaltuusto on paikallisseurakunnan ylin päättävä elin ja se käyttää seurakunnan päätösvaltaa, ellei toisin ole säädetty (KL 9 ja KJ 8). Kirkkovaltuusto päättää mm. 1) talousarvion ja tilinpäätöksen vahvistamisesta sekä tili- ja vastuuvapaudesta; 2) veroprosentista;

	3) rakennusten rakentamisesta ja hautausmaan perustamisesta; 4) hautapaikkamaksuista 5) virkojen perustamisesta ja lakkauttamisista Kirkkoneuvostolla on seurakunnassa keskeinen asema. Kirkkoneuvoston asiana on, jollei toisin ole säädetty tai määrätty, 1) yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi; 2) päättää kirkolliskokouksen määräämissä rajoissa kirkollisten kirjojen käyttöön ottamisesta; 3) johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa; 4) huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta; 5) valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet. Kirkkoneuvosto valmistelee asiat valtuustolle. Julistustyön, kasvatustasiain, diakonian ja lähetyksen johtokunnat Johtokuntien tehtävänä on mm. 1) johtaa ja kehittää sille kuuluvaa työalaa; 2) huolehtia työalansa yhteyksistä muuhun seurakuntatyöhön; 3) huolehtia työalaansa koskevasta koulutuksesta; 4) huolehtia työalaansa koskevasta tiedottamisesta; 5) pitää yhteyttä rovastikunnan, hiippakunnan ja koko kirkon puitteissa työalaan tapahtuvaan toimintaan; 6) pitää yhteyttä työalallaan toimiviin viranomaisiin, yhteisöihin ja järjestöihin; 7) laatia kirkkoneuvostolle seuraavaa vuotta varten toimintasuunnitelma ja talousarvioehdotus sekä edellisen vuoden toimintakertomus, sekä 8) suorittaa muut kirkkoneuvoston sille antamat tehtävät Rakennustoimikunta, jonka toimenkuvana on eri rakennushankkeiden suunnitteluun ja toteuttamiseen liittyvät valmistelu- ja täytäntöönpano tehtävät. Kirkkoneuvosto nimeää rakennustoimikunnan tarvittaessa. Työryhmät Kirkkoneuvoston ja johtokuntien nimeämät työryhmät.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Pudasjärven seurakunnan strategia 2025
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Seurakunta 2025 strategia	Seurakunta 2025 -strategian linjaukset otetaan huomioon toimintaa suunniteltaessa.
Hallinto-organisaation uudistaminen	- Hallinnon uudistaminen/yksinkertaistaminen; - Tarkasteltavaksi tulee johtokuntien asema ja tehtävät seurakunnan hallinnossa. - Valmistaudutaan lakkauttamaan johtokunnat, ja muodostamaan tilalle työalojen vastuuryhmät

Henkilöstöstrategia	Henkilöstöstrategiaa täydentävien asiakirjojen laatiminen ja päivittäminen vastaamaan henkilöstöstrategian tavoitteita
Seurakuntavaalien toimittaminen	- Vaaliviestintä paikallislehdissä, seurakunnan kotisivuilla ja sosiaalisessa mediassa - Vaalikone - Äänioikeusilmoitus - Viralliset kuulutukset - Ehdokasluettelojen julkaiseminen - Ennakkoäänestyspaikat seurakuntakodin lisäksi kylillä ja kaupoissa.
Perustelut Luottamuselinten kokouspalkkiot ja matkakorvaukset - seurakuntavaalit, vaalilautakunnan kokoukset - kirkkovaltuusto 4-5 kokousta - kirkkoneuvosto 9-11 kokousta - johtokunnat 2-3 kokousta - työryhmät 2-3 kokousta Oulun hiippakunnan luottamushenkilöiden neuvottelupäivät ja muut ajankohtaiset tilaisuudet Luottamushenkilöiden huomionosoitukset	

HALLINTOELIMET	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintakulut	38 509,81	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
Henkilöstökulut	16 369,93	13 300,00	19 230,00	44,59	13 280,00	13 280,00
Palkat ja palkkiot	15 996,88	13 200,00	18 700,00	41,67	13 200,00	13 200,00
Henkilösivukulut	373,05	100,00	530,00	430,00	80,00	80,00
Palvelujen ostot	7 815,21	7 800,00	17 360,00	122,56	7 160,00	7 160,00
Vuokratkulut	252,19	300,00	600,00	100,00	600,00	600,00
Sisäiset vuokratkulut	6 476,54	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	6 595,94	6 150,00	6 520,00	6,02	5 950,00	5 950,00
Ostot tilikauden aikana	6 595,94	6 150,00	6 520,00	6,02	5 950,00	5 950,00
Annetut avustukset	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
TOIMINTAKATE	38 509,81	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
VUOSIKATE	38 509,81	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
Sisäiset vyörytyserät	-38 509,81	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Talous- ja henkilöstöhallinto
Toiminta-ajatus/Tehtävä	Tilintarkastus ja valvonta - Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös; - Tilintarkastaja antaa kirkkovaltuustolle kultakin tilikaudelta taloussäännössä määrättyssä ajassa kertomuksen, jossa esitetään tarkastuksen tulokset.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Laadukas ja asiantunteva tilintarkastus luo omalta osaltaan turvaa ja oikeita käytäntöjä hallinnon ja talouden hoidossa	- Kirkkovaltuuston valitsema tilintarkastaja BDO Oy:stä tarkastaa seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen; - Tarkastuspäiviä kalenterivuoden aikana on 2-3, osa tarkastuksesta suoritetaan etätyönä Kirkon palvelukeskuksessa; - Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastukset sekä rahavarojen ja arvopaperien tarkastukset hoidetaan osana sisäistä valvontaa ja tilintarkastaja tarkastaa ne tarpeelliseksi katsomallaan tavalla hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa.
Perustelut	
Tilintarkastajien ja kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien palkkiot sivukuluineen	

Tehtäväalue/tulosityksikkö	Talous- ja henkilöstöhallinto
Toiminta-ajatus /Tehtävä	Taloushallinto - Taloushallinnon, henkilöstöhallinnon sekä kiinteistö- ja hautaustoimen hallinnolliset tehtävät; - Kirkkoneuvoston, kirkkovaltuuston ja osittain johtokuntien ja eri toimikuntien asioiden valmistelu ja omalta osaltaan päätösten toimeenpano
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) sovellusohjelmien ja käytäntöjen hyödyntäminen	- Talouspäällikön osallistuminen Kirkon palvelukeskuksen johtokunnan nimeämänä Kipan kehittämistyöryhmään, joka edustaa pieniä alle 10 000 jäsenen seurakuntia - osallistuminen nettikoulutuksiin; - Kipalle maksettavan palvelumaksun pitäminen ”kurissa”: - koontilaskut - mahdollinen luottokorttien käyttöönotto
Arkistointi ajan tasalle	Arkistonmuodostussuunnitelman uusiminen/päivittäminen yhdessä muiden työalojen kanssa edellyttäen, että Kirkkohallitukselta saadaan ajantasainen ohjeistus
Perustelut	
- talous- ja henkilöstöhallintoon kohdistuvat talouspäällikön ja kirjanpitäjän palkkamenot henkilösivukuluineen - maksuosuus Kipa-palvelukeskukselle noin 18 000 euroa/vuosi	

Tehtäväalue/Tulosyksikkö	Talous- ja henkilöstöhallinto Henkilöstöhallinto
Toiminta-ajatus/Tehtävä	Työyhteisön ilmapiiristä, työntekijöiden terveydestä ja hyvinvoinnista huolehtiminen
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Henkilöstöstrategia Henkilöstösuunnittelu huomioiden talouden ja eläköitymisen tuomat haasteet
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Henkilöstöstrategia	Henkilöstöstrategia tuntuu ja näkyy työssämme
Henkilöstön osallisuus työn suunnitteluun ja kehittämiseen	- Yhteistyötoimikunnan kokoukset 4-5 kertaa vuodessa; - Työntekijäkokoukset säännöllisesti noin 3 viikon välein, poikkeuksena kesäaika; - Kausisuunnittelu kahdesti vuodessa; - Osallistuminen henkilöstöstrategiaa täydentävien asiakirjojen valmistelutyöhön
Osaava työsuojeluhenkilöstö	Työsuojelukoulutus, alan lehdet ja kirjallisuus
Perustelut - Työsuojeluvaltuutetun ja pääsopijajärjestöjen nimeämien luottamusmiesten palkkiot; - Työterveyshuollon kustannukset, Oulunkaaren kuntayhtymä; - Terveydenseurantatarkastukset; - Työsuojeluhenkilöstön koulutus; - Henkilökunnan virkistyspäivät ja merkkipäivä- ym. muistamiset; - Henkilökunnan työpaikkaruokailu, Neste, ABC Koillisportti, Merita Ravintola ja Halla Cafe & Catering; - Henkilökunnan uima- tai kuntosalilippu, 1 kerta/viikko (Puikkari) sekä Hirsikampuksen liikuntasalin vuokra	

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-6 037,93	-5 810,00	-6 710,00	15,49	-6 710,00	-6 710,00
Maksutuotot	-2 276,89	-2 250,00	-2 650,00	17,78	-2 650,00	-2 650,00
Tuet ja avustukset	-3 661,04	-3 500,00	-4 000,00	14,29	-4 000,00	-4 000,00
Muut toimintatuotot	-100,00	-60,00	-60,00	0,00	-60,00	-60,00
Toimintakulut	153 743,11	140 270,00	133 230,00	-5,02	133 230,00	133 230,00
Henkilöstökulut	90 815,95	87 700,00	81 690,00	-6,85	81 690,00	81 690,00
Palkat ja palkkiot	74 887,86	72 300,00	65 700,00	-9,13	65 700,00	65 700,00
Henkilösivukulut	20 327,71	19 800,00	15 990,00	-19,24	15 990,00	15 990,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-4 399,62	-4 400,00	0,00	-100,00		
Palvelujen ostot	41 282,38	45 450,00	44 430,00	-2,24	44 430,00	44 430,00
Vuokratulot	2 352,19	2 300,00	2 390,00	3,91	2 390,00	2 390,00
Sisäiset vuokratulot	13 833,22	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	5 459,52	4 820,00	4 720,00	-2,07	4 720,00	4 720,00
Ostot tilikauden aikana	5 459,52	4 820,00	4 720,00	-2,07	4 720,00	4 720,00
Muut toimintakulut	-0,15					
TOIMINTAKATE	147 705,18	134 460,00	126 520,00	-5,91	126 520,00	126 520,00
VUOSIKATE	147 705,18	134 460,00	126 520,00	-5,91	126 520,00	126 520,00
Sisäiset vyörytyserät	-147 705,18	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	134 460,00	126 520,00	-5,91	126 520,00	126 520,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	134 460,00	126 520,00	-5,91	126 520,00	126 520,00

KIRKONKIRJOJENPITO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Kirkonkirjojenpito Kirkonkirjojenpito
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Jäsenrekisterin ylläpito
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Kirkon yhteinen Kirjuri-ohjelma
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kirjuri-ohjelman jäsentietojärjestelmän hyödyntäminen	Kirjuri-ohjelmalla hoidetaan jäsenrekisterin ylläpito
Sähköisen virkatodistuksen tilauksen käyttöönotto	Hyödynnetään Lukkari -sivuston tarjoamaa mahdollisuutta sähköiseen virkatodistustilaukseen
Perustelut	
• Virkatodistus- ja sukututkimustuotot; • Kirkonkirjojen pidon osuus toimistohenkilökunnan palkoista sivukuluineen	

KIRKONKIRJOJEN PITO	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-7 084,30	-6 200,00	-8 100,00	30,65	-8 100,00	-8 100,00
Maksutuotot	-6 984,30	-6 100,00	-8 000,00	31,15	-8 000,00	-8 000,00
Vuokratuotot	-100,00	-100,00	-100,00	0,00	-100,00	-100,00
Toimintakulut	24 887,54	19 780,00	20 240,00	2,33	20 240,00	20 240,00
Henkilöstökulut	18 322,80	17 570,00	18 270,00	3,98	18 270,00	18 270,00
Palkat ja palkkiot	14 392,04	13 900,00	14 700,00	5,76	14 700,00	14 700,00
Henkilösivukulut	3 930,76	3 670,00	3 570,00	-2,72	3 570,00	3 570,00
Palvelujen ostot	881,67	1 810,00	1 680,00	-7,18	1 680,00	1 680,00
Vuokratulut	245,01	250,00	240,00	-4,00	240,00	240,00
Sisäiset vuokratulut	5 007,92	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	416,60	150,00	50,00	-66,67	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana	416,60	150,00	50,00	-66,67	50,00	50,00
Muut toimintakulut	13,54					
TOIMINTAKATE	17 803,24	13 580,00	12 140,00	-10,60	12 140,00	12 140,00
VUOSIKATE	17 803,24	13 580,00	12 140,00	-10,60	12 140,00	12 140,00
Sisäiset vyörytyserät	956,96					
TILIKAUDEN TULOS	18 760,20	13 580,00	12 140,00	-10,60	12 140,00	12 140,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 760,20	13 580,00	12 140,00	-10,60	12 140,00	12 140,00

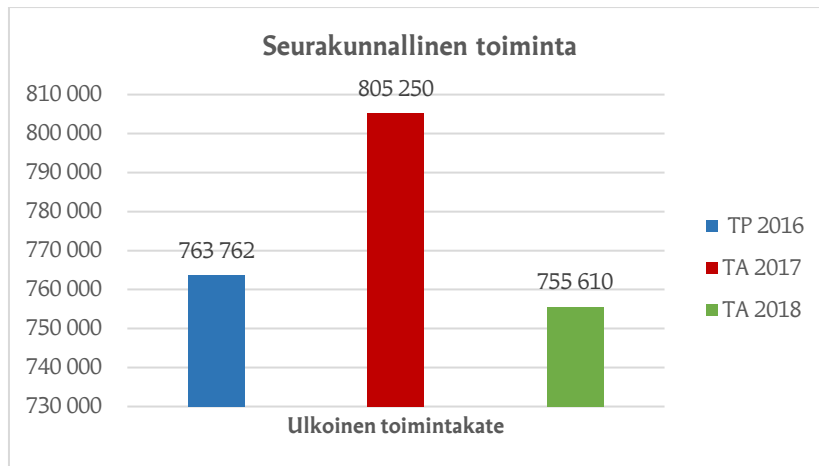
KIRKKOHERRANVIRASTO JA MUU YLEISHALLINTO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto Kirkkoherranvirasto Muu yleishallinto
Toiminta-ajatus / Tehtävä	- Kirkollisten toimitusten, kuten hautausten, kasteiden ja vihkimisten ajanvarausten hoitaminen sekä seurakunnan tilojen varausten hoitaminen; - Kassa, postitus, kopiointi ym. yhteiset toiminnot
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Seurakuntalaisten kohtaamisen ja palvelun kehittäminen	- Osallistuminen koulutustarjonnan puitteissa koulutukseen; - Kirkolliset ilmoitukset, viestintä seurakunnan tapahtumista ja toiminnasta eri viestintäkanavien kautta.
Sähköinen ilmoittautuminen	- Otetaan käyttöön Lukkari –sivuston mahdollistama sähköinen ilmoittautuminen; - Yhteinen kehityspalaveri ilmoittautumiskäytännöistä henkilökunnan kanssa
Arkistointi ajan tasalle	Arkistonmuodostussuunnitelman uusiminen/päivittäminen yhdessä muiden työalojen kanssa, edellyttäen, että kirkkohallitukselta tulee tarkemmat ohjeet asiasta.
Henkilörekisterit asetusten mukaisiksi	- Huomioidaan toukokuussa 2018 voimaan tulevan tietosuojasetuksen vaikutus erilaisiin henkilörekistereihin; - Yhteistyö kaikkien työntekijöiden kanssa.
Perustelut	Kirkkoherranviraston hoidosta ja rovastikuntakokouksista aiheutuvat tuotot ja kulut, jotka vyörytetään eri tulosityksikköiden työalakatteiden mukaisessa suhteessa.

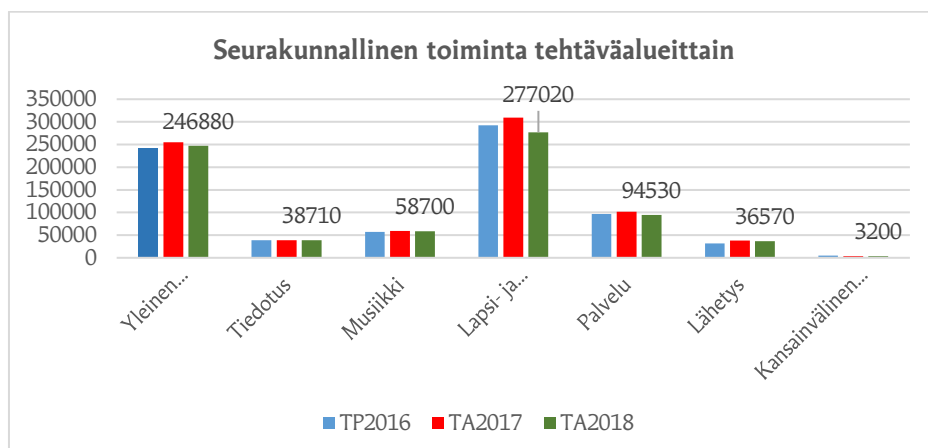
KIRKKOHERRANVIRASTO JA MUU YLEISHALLINTO	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-78,90	-50,00	-50,00	0,00	-50,00	-50,00
Maksutuotot	-78,90	-50,00	-50,00	0,00	-50,00	-50,00
Toimintakulut	36 792,67	25 560,00	27 920,00	9,23	27 920,00	27 920,00
Henkilöstökulut	18 423,38	17 840,00	20 040,00	12,33	20 040,00	20 040,00
Palkat ja palkkiot	14 511,02	14 100,00	16 100,00	14,18	16 100,00	16 100,00
Henkilösivukulut	3 912,36	3 740,00	3 940,00	5,35	3 940,00	3 940,00
Palvelujen ostot	3 590,77	4 390,00	4 760,00	8,43	4 760,00	4 760,00
Vuokratkulut	721,53	680,00	770,00	13,24	770,00	770,00
Sisäiset vuokratkulut	10 249,41	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	3 225,50	1 950,00	1 650,00	-15,38	1 650,00	1 650,00
Ostot tilikauden aikana	3 225,50	1 950,00	1 650,00	-15,38	1 650,00	1 650,00
Muut toimintakulut	582,08	700,00	700,00	0,00	700,00	700,00
TOIMINTAKATE	36 713,77	25 510,00	27 870,00	9,25	27 870,00	27 870,00
VUOSIKATE	36 713,77	25 510,00	27 870,00	9,25	27 870,00	27 870,00
Sisäiset vyörytyserät	-36 713,77	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	25 510,00	27 870,00	9,25	27 870,00	27 870,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	25 510,00	27 870,00	9,25	27 870,00	27 870,00

KÄYTTÖTALOUSOSA

2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA



Seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS2 2019	TS3 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	-35 199,52	-35 710,00	-35 500,00	-0,59	-35 500,00	-35 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	798 961,62	840 960,00	791 110,00	-5,93	791 110,00	791 110,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	763 762,10	805 250,00	755 610,00	-6,16	755 610,00	755 610,00
Toimintatuotot (sisäiset)	0,00					
Toimintakulut (sisäiset)	454 293,20	0,00				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 218 055,30	805 250,00	755 610,00	-6,16	755 610,00	755 610,00
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	299 718,31	0,00				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	1 517 773,61	805 250,00	755 610,00	-6,16	755 610,00	755 610,00



YLEINEN SEURAKUNTATYÖ

	Yleinen seurakuntatyö Jumalanpalveluselämä
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Jumalanpalvelus on seurakunnallisen toiminnan ydintä. Jokainen työmuoto osallistuu jumalanpalveluselämään ja sen kehittämiseen. Vaalitaan perinteistä jumalanpalvelusta mutta kehitetään jumalanpalveluksia kaikenikäiset huomioivaksi koko seurakunnan juhlaksi.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Jumalanpalveluksen sisällöllinen ja yhteisöllinen kehittäminen kaikki ikäluokat ja seurakunnan alueet huomioiden
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Koko seurakunnan jumalanpalveluselämän kehittäminen	- Järjestetään jumalanpalveluksia, joihin kaikenikäisten on luontevaa tulla; - Järjestetään maakirkkoja sivukylillä; - Toteutetaan luomakunnan sunnuntai ja/tai kevättylvön siunaus - Otetaan torimessu pysyväksi käytännöksi; - Syvennetään ja hyödynnetään messun uudistamisen yhdessä sovittuja periaatteita ; - Tehdään messujen videoinnit säännöllisiksi, opastetaan seurakuntalaisia lähetysten seuraamiseen, huomioiden erityisesti laitoksien henkilökunnan
Seurakuntalaisten osallisuuden ja viestinnän vahvistaminen	- Lisätään messuissa avustavien vapaaehtoisten määrää; - Järjestetään noin kerran kuukaudessa isomman toteuttajaryhmän suunnittelema messu; - Kutsutaan kaikki kirkon virkaan vihityt diakoniakoulutuksen saaneet yhteiseen palaveriin jumalanpalveluselämään liittyen; - Sarakylän kappelityöryhmä suunnittelee alueen jumalanpalvelus- ja muuta seurakunnallista toimintaa; - Valmistetaan seurakuntalaisia hallinnon uudistamisessa muodostettaviin vastuuryhmiin; - Sähköinen ilmoittautuminen tehtäviin vapaaehtoispankin kautta käyttöön
Perustelut Seurakunnan päätehtävä, johon osallistuvat seurakunnan työntekijät sekä vapaaehtoiset seurakuntalaiset. Kirkkokyydit vuodelle 2018: Kirkkokyyditys kesäaikana ilman omavastuuta seurakuntatalolta kirkkoon. Sivukyliltä kerran kuukaudessa kirkkokyyti ilman omavastuuta sekä kirkkokyyti Sarakylän kappeliin ilman omavastuuta.	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Yleinen seurakuntatyö Hautaan siunaaminen
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Hautaan siunaamisessa saatamme vainajat Jumalan armon varassa odottamaan ylösnousemuksen päivää sekä tuemme heidän omaisiaan surun keskellä.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Laadukas työskentely ja erityiskohderyhmien huomioiminen
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Vahvistetaan hautajaisissa kohdattavien omaisten ja muiden hautajaisvieraiden seurakuntayhteyttä ja tuetaan kokonaisvaltaisesti heitä surun keskellä.	- Varataan riittävästi aikaa toimitukselle ja tarjoudutaan osallistumaan myös muistotilaisuuteen; - Tarjotaan papin ja kanttorin osallistumista myös uurnan laskemiseen
Huomioidaan onnettomuus- ja itsemurhatilanteet	Itsemurha- tai onnettomuustilanteissa tarjotaan papin vierailuja myös hautaan siunaamisen jälkeen;

Hautaan siunaamiseen liittyvien käytäntöjen toimivuuden, laadun ja viestinnän kehittäminen.	- Järjestetään vuoden aikana yksi palautepalaveri pappien, kanttorien, viraston henkilökunnan ja seurakuntamestarien kanssa; - Kehitetään hautajaisiin liittyvää viestintää, laaditaan tiivis yhteenvedo hautaan siunaamisen käytäntöihin liittyvistä asiakirjoista; - Tarjotaan seurakuntalaisille mahdollisuutta tulla vapaaehtoiseksi arkunkantajaksi
Perustelut - Surukirjat - Seppeleet veteraaneille - Hautauksiin liittyvät muut kustannukset etukäteisvalmisteluineen	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Yleinen seurakuntatyö Muut kirkolliset toimitukset
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Kirkollisten toimitusten kautta välitetään Jumalan armoa elämän eri käännepisteissä sekä vahvistetaan seurakuntayhteyttä.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Laadukas työskentely ja muuttuvan ympäristön huomioiminen myös kirkollisissa toimituksissa
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kirkollisten toimitusten monipuolisuuden esillä pitäminen	- Tarjotaan toimituskeskustelussa kirkollisten toimitusten eri vaihtoehtoja; - Huomioidaan toimituksissa kohdattavien seurakuntalaisten toiveet
Osallisuuden ja seurakuntayhteyden vahvistaminen	- Kummien osallistuminen siunaamiseen konfirmaatiomessussa; - Kutsutaan toimituksissa kohdattavia seurakuntalaisia messuun
Perustelut Kasteisiin, vihkimisiin, konfirmaatioon ja kodin siunaamisiin liittyvät kustannukset etukäteisvalmisteluineen.	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Yleinen seurakuntatyö Aikuistyö
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Aikuistyö tukee ihmisiä heidän eri elämäntilanteissa armahtavalla ja kannustavalla sanomalla Jeesuksesta Kristuksesta. Säännöllinen toiminta.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Toiminnan monipuolistaminen ja yhteistyön lisääminen muiden toimijoiden kanssa
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Tavoitetaan seurakuntalaiset vuosipäivien yhteydessä	- Järjestetään 70-vuotiaille yhteinen tilaisuus kerran vuodessa; - Seurakunnan työntekijä vierailee jokaisen 80 v ja 90 v sekä yli 90 v. täyttävän seurakuntalaisen luona
Tavoitetaan aikuisväestöä keskustelun, Sanan ja yhdessäolon merkeissä	- Miestenpiiri kerran kuukaudessa ja yksi retki vuodessa; - Koillismaan rovastikunnan miestenpäivät Pudasjärvellä; - Raamattupiiri noin kerran kuukaudessa; - Selvitetään naisten säännöllisen ryhmätoiminnan tarvetta;

Monipuolistetaan toimintaa yhteistyön kautta	- Järjestetään tarvittaessa ajankohtaisiin teemoihin liittyviä seminaareja; - Lisätään vapaaehtoisuutta aikuistyön ryhmien vetämisessä
Perustelut - Lahjat - Tarjoilut	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Yleinen seurakuntatyö Muut seurakuntatilaisuudet
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Seurakunnan julkinen toiminta lukuun ottamatta jumalanpalveluselämää
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Yhteistyön tiivistäminen eri toimijoiden kesken eri ikäluokat tavoittaen
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Seurakuntalaisten hengellisen elämän tukeminen, yhteyden ja osallisuuden lisääminen.	- Aloitetaan toimintavuoden aikana kaikkia työaloja koskevat kyläkierrokset; - Järjestetään Kauneimmat Joululaulut -tilaisuuksia keskustassa ja sivukylillä; - Lisäksi turistityön puitteissa KJL tilanne; - Kartoitetaan, millaista toimintaa eri kylät haluavat seurakunnan järjestävän; - Järjestetään naistenpäivät, johon kutsutaan osallistujia myös naapuriseurakunnista
Perustelut - Keskustassa ja Sarakylässä, pääsiäisateria sekä kaiken kansan torimessu - Majoitukset - Kutsuvieraat (esiintymis-/luennointipalkkiot)	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Yleinen seurakuntatyö Sielunhoito
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Kohtaamiset, joissa on erityinen sielunhoidollinen luonne
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Sielunhoitomahdollisuuden esilläpito eri tilanteissa
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kohdataan ihmisiä kahdenkeskisissä luottamuksellisissa keskusteluissa ja sururyhmissä sekä kriisiryhmissä	- Järjestetään tarvittaessa kriisiryhmä ja vakiinnutetaan oman seurakunnan sururyhmän toiminta; - Ohjataan omaisia mahdollisiin sururyhmiin tai vertaistukiryhmään (Oulun sairaalateologien vetämät vertaistukiryhmät itsemurhan tehneiden omaisille); - Avioerokriisissä oleville tarjotaan seurakunnan kautta kanavia avun saamiseen
Perustelut Sielunhoitoon kohdistuvat pappien ja diakoniaviranhaltijoiden palkat henkilösivukuluineen.	

YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-905,00	-1 100,00	-300,00	-72,73	-300,00	-300,00
Maksutuotot	-905,00	-1 100,00	-300,00	-72,73	-300,00	-300,00
Toimintakulut	435 445,73	256 180,00	247 180,00	-3,51	247 180,00	247 180,00
Henkilöstökulut	201 225,77	212 310,00	206 300,00	-2,83	206 300,00	206 300,00
Palkat ja palkkiot	158 671,17	167 700,00	165 900,00	-1,07	165 900,00	165 900,00
Henkilösivukulut	42 760,28	44 610,00	40 400,00	-9,44	40 400,00	40 400,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-205,68					
Palvelujen ostot	22 836,74	26 720,00	24 070,00	-9,92	24 070,00	24 070,00
Vuokrakulut	2 242,38	2 350,00	2 110,00	-10,21	2 110,00	2 110,00
Sisäiset vuokrakulut	191 981,35	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	17 159,49	14 800,00	14 700,00	-0,68	14 700,00	14 700,00
Ostot tilikauden aikana	17 159,49	14 800,00	14 700,00	-0,68	14 700,00	14 700,00
TOIMINTAKATE	434 540,73	255 080,00	246 880,00	-3,21	246 880,00	246 880,00
VUOSIKATE	434 540,73	255 080,00	246 880,00	-3,21	246 880,00	246 880,00
Sisäiset vyörytyserät	106 840,62	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	541 381,35	255 080,00	246 880,00	-3,21	246 880,00	246 880,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	541 381,35	255 080,00	246 880,00	-3,21	246 880,00	246 880,00

VIESTINTÄ

Tehtäväalue/Tulosyksikkö	Yleinen seurakuntatyö
	Viestintä
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Seurakunnan viestintä vahvistaa yhteyttä ja luottamusta
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Seurakunnan hengelliseen perustehtävään pohjautuva vuorovaikutteinen ja ajantasainen viestintä
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Henkilöstön ja vapaaehtoisten viestinnällisten valmiuksien parantaminen	- Seurakunnan viestinnän kärkenä uusi strategia ja seurakuntavaalit; - Viestintäkoulutus seurakuntavaaleihin liittyen; - Uusien kotisivujen toimivuutta parannetaan ja sisältöjä kehitetään; - Viestitään vapaaehtoistyön mahdollisuuksista, sähköinen vapaaehtoistyöpankki käyttöön; - Aktiivinen yhteydenpito paikallislehtiin buffien ja tiedotteiden kautta; - Lisätään vuorovaikutusta eri viestintäkanavien kautta
Työalojen yhteistyön kehittäminen	- Kehitetään sisäistä tiedottamista; - Valmistetaan työyhteisöä ja työalojen toiminnassa mukana olevia hallinnon uudistamisessa tarvittavaan organisointiin
Sosiaalisen median viestinnän monipuolistaminen	- Kehitetään sosiaalisen median viestinnän sisältöjä; - Viestintävastuun jakaminen suunnitelmallisesti

Perustelut

Perinteinen joululehti. Kirkkoherranviraston kanslisti käyttää työaika viestintään. Seurakuntapastori osallistuu kotisivujen päivittämiseen ja joululehden toimittamiseen. Työyhteisö ja vapaaehtoiset ovat hartauskirjoittajina. Internet-sivut päivitetään säännöllisesti jokaisen työalan taholta. Viestintäkanavina lisäksi paikallislehdet ja Facebook.

TIEDOTUS	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
Toimintakulut	41 178,33	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00
Henkilöstökulut	13 275,67	13 920,00	13 930,00	0,07	13 930,00	13 930,00
Palkat ja palkkiot	10 463,46	11 000,00	11 200,00	1,82	11 200,00	11 200,00
Henkilösivukulut	2 826,90	2 920,00	2 730,00	-6,51	2 730,00	2 730,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-14,69					
Palvelujen ostot	25 094,27	24 550,00	24 550,00	0,00	24 550,00	24 550,00
Vuokrakulut	55,00	160,00	80,00	-50,00	80,00	80,00
Sisäiset vuokrakulut	2 503,96	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	249,43	150,00	150,00	0,00	150,00	150,00
Ostot tilikauden aikana	249,43	150,00	150,00	0,00	150,00	150,00
TOIMINTAKATE	41 178,33	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00
VUOSIKATE	41 178,33	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00
Sisäiset vyörytyserät	9 733,25	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	50 911,58	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	50 911,58	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00

MUSIIKKI

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Yleinen seurakuntatyö Musiikki
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Kirkkomusiikki kutsuu ihmisiä yhdessä toteuttamaan seurakunnan tehtävää ja julistamaan evankeliumia jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa ja muissa tilaisuuksissa
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Jumalanpalveluksen musiikki, kuorotoiminta ja virsiopetus
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kirkkomusiikki osallistaa seurakuntalaisia luontevalla tavalla seurakunnan toimintaan	Seurakunnan musiikkitoiminta kutsuu kaiken ikäisiä ihmisiä laulamaan, soittamaan ja kuuntelemaan kirkkomusiikkia jumalanpalveluksiin ja erilaisiin musiikkitilaisuuksiin. - Seurakunnan kuorot ja ulkopuoliset avustajat ovat säännöllisesti mukana jumalanpalveluksissa ja muissa tilaisuuksissa - Järjestetään 16. kirkkomusiikkiviikko
Kuorotoiminnan monipuolisuuden vaaliminen	• Kuorolaisia koulutetaan ja heille tarjotaan haastavia esiintymis-tilaisuuksia sekä omassa seurakunnassa että lähialueilla; • Lisäksi ryhmät järjestävät retkiä
Virsiopetus	• Kannustetaan seurakuntalaisia laulamaan virsikirjan lisävihkon virsiä; • Tarjotaan mahdollisuutta suorittaa virsikirjan lisävihkomerkki.
Perustelut	
Seurakunnan kaksi kanttoria tekevät laaja-alaista kirkkomusiikkityötä kaikkien ikäryhmien parissa. Pidetään konsertteja, joissa esiintyy sekä seurakunnan omia että muualta tulleita esiintyjä. Järjestetään kirkossa kesäillan musiikkihetkiä.	

MUSIIKKI	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-12 247,22	-7 400,00	-5 700,00	-22,97	-5 700,00	-5 700,00
Myyntituotot	-7 832,00					
Maksutuotot	-1 420,06	-2 300,00	-1 600,00	-30,43	-1 600,00	-1 600,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 843,00	-5 100,00	-4 100,00	-19,61	-4 100,00	-4 100,00
Tuet ja avustukset	-1 152,16					
Toimintakulut	120 514,88	66 630,00	64 400,00	-3,35	64 400,00	64 400,00
Henkilöstökulut	40 422,72	42 660,00	42 380,00	-0,66	42 380,00	42 380,00
Palkat ja palkkiot	32 179,11	33 880,00	34 080,00	0,59	34 080,00	34 080,00
Henkilösivukulut	8 738,81	8 780,00	8 300,00	-5,47	8 300,00	8 300,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-495,20					
Palvelujen ostot	18 214,17	18 970,00	16 620,00	-12,39	16 620,00	16 620,00
Vuokratulot	1 444,96	1 500,00	1 400,00	-6,67	1 400,00	1 400,00
Sisäiset vuokratulot	51 346,40	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	1 811,20	3 050,00	3 550,00	16,39	3 550,00	3 550,00
Ostot tilikauden aikana	1 811,20	3 050,00	3 550,00	16,39	3 550,00	3 550,00
Annetut avustukset	6 825,43					
Muut toimintakulut	450,00	450,00	450,00	0,00	450,00	450,00
TOIMINTAKATE	108 267,66	59 230,00	58 700,00	-0,89	58 700,00	58 700,00
VUOSIKATE	108 267,66	59 230,00	58 700,00	-0,89	58 700,00	58 700,00
Sisäiset vyörytyserät	28 343,25	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	136 610,91	59 230,00	58 700,00	-0,89	58 700,00	58 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	136 610,91	59 230,00	58 700,00	-0,89	58 700,00	58 700,00

LAPSI- JA NUORISOTYÖ

Tehtäväalue/Tulosyksikkö	Lapsi- ja nuorisotyö Päiväkerhotyö Perhekerhotyö
Toiminta-ajatus/Tehtävät	Lapsityön keskeinen tehtävä on varhaiskasvatusikäisten lasten ja perheiden kokonaisvaltainen tukeminen kristillisessä kasvatuksessa
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018- 2020	• "Kohtaamisen kirkko" • "Seurakunnan syli" • Yhteistyö kaupungin kanssa
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kiinnitämme huomiota koko seurakunnan palvelemiseen	• Tarjoamme säännöllistä toimintaa keskustassa ja mahdollisuuksien mukaan sivukylillä; • Järjestämme erillisiä tapahtumia niille sivukylille, joissa ei ole säännöllistä toimintaa; • Toiminnassa huomiomme eri taustoista tulevat ja erilaisissa elämäntilanteissa elävät ihmiset
Vahvistamme seurakuntalaisten roolia toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa	• Perhemessujen uutta suunnittelukulttuuria vahvistetaan ja jalostetaan; • Käynnistämme uusien vapaaehtoisten rekrytoinnin toiminnan rikastuttamiseksi ja toimintaedellytysten turvaamiseksi; • Seurakuntalaisia kutsutaan palvelutehtäviin entistä enemmän
Jalostamme viestintäkulttuuriamme	• Käytämme viestinnässä perinteisiä ja uusia viestintäkanavia; • Kiinnitämme huomiota viestinnän selkeyteen; • Teemme viestinnällistä yhteistyötä paikallismedioiden ja kaupungin kanssa
Perustelut	
Päiväkerhotyö	
• Päiväkerhot keskustassa ja sivukylillä; • Kolmivuotissynttärin huhtikuussa; • Toukokuussa päiväkerholaisten leiripäivät; • Kesäkerho Liepeen pappilassa kesäkuun kolmen ensimmäisen viikon ajan. Kerhosta tehdään 1-2 lyhyttä retkeä; • Kesäkuun ajaksi palkataan 2 määräaikaista lastenohjaajaa kaupungin kanssa yhteistyössä tehtävään varhaisnuorten päiväleiritoimintaan; • Syyslomaviikolla perhekerhon leiripäivä; • Tapahtumia: vauvakirkko, pääsiäisvaellus, kouluun lähtevien siunaamistilaisuus, lasten kauneimmat joululaulut, lasten joulukirkko (vast.); • Lapsiparkki maanantaisin perjantaisin; • Perhemessut; • Pikkukirkko päiväkodilla kerran kuukaudessa; • Arkipyhäkoulut keskustan alakoulujen esikouluikäisille kerran kuussa; • Virkistysillat ja yhteiset palaverit päivähoidon väelle osana mentorointia; • Osallistuminen rovastikunnallisiin lapsityön tapahtumiin; • Lapsityöntekijöiden koulutus	
Perhekerhotyö	
• Perhekerho keskustassa kahdesti viikossa; • Helmikuussa osallistuminen seurakunnan yhteiseen yhteisvastautapahtumaan; • Touko-kesäkuulla perheretki; • Kesäkuussa kesäperhekerho Liepeen pappilassa kahdesti viikossa; • Perheiden hyvinvointia tukeva ilta syys-marraskuussa; • Marraskuussa lastenoikeuksien päivään liittyvä tapahtuma; • Perheiden jouluihin askarteluilta; • Sivukyliä tapahtumat yhdessä muiden työalojen kanssa;	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Lapsi- ja nuorisotyö Varhaisnuorisotyö
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Varhaisnuorten keskuudessa tapahtuvaa seurakunnan järjestämää kristillistä kasvatustoimintaa
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Hartaus- ja jumalanpalveluselämä Kouluyhteistyö
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kouluyhteistyön kehittäminen yhdessä koulujen ja yhteistyötahojen kanssa	- Mukana oleminen Hirsikampuksen välituntitoiminnassa; - Koulujen luokkavierailut uskontokasvatuksen näkökulmasta; - Osallistuminen koulujen ja luokkien teemapäiviin
Hartaus- ja jumalanpalveluselämän vahvistaminen leireillä ja kouluyhteistyössä	- Leirihartaudet suunnitellaan ja toteutetaan yhdessä leiriläisten ja isosten kanssa; - Kouluvierailuilla ja päivänavauksissa huomioidaan suuret kirkkopyhät erityisillä teemahartauksilla (esim. pääsiäinen ja joulukokous)
Perustelut - Kolme varhaisnuorten leiriä Hilturannassa ja eräleiri Kangasjärvellä; 10-synttärin seurakuntatalolla toukokuussa; - Kerhotoiminta ja kerhonojajien palkkiot; - Kerhonojajakoulutus päiväkouluksena ja ohjaajatapaamisina; - Koillismaan rovastikunnan varhaisnuorten toimintapäivä; - Syyslomaretki; - Päivänavaukset Lakarin koululla joka toinen viikko; - Päivänavaukset Hirsikampuksella kerran kuussa; - Sivukyläkouluvierailut keväällä ja syksyllä; - Kouluvierailut keskustan kouluilla; - Kesätyöntekijän (kesä-heinäkuu) palkkaus	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Lapsi- ja nuorisotyö Rippikoulutyö
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Saattaa päätökseen lapsen kasteen yhteydessä annettu lupaus huolehtia hänen kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta. Rippikoulutyö jatkuu isokoulutuksessa, joka kasvattaa nuorta leirityöhön rippikoulu- ja varhaisnuorten leireillä sekä tutustuttaa seurakunnan toimintaan.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Suuri ihme - Rippikoulusuunnitelma 2017 (RKS17) otetaan käyttöön.
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Rippikoulusuunnitelma 2017 otetaan käyttöön rippikoulutyössä.	- Rippikoulutiimi perehtyy RKS17 –sisältöön ja suunnittelee sen pohjalta rippikoulusuunnitelman rippikouluvuodelle 2018-2019; - Isokoulutuksessa pohditaan nuorten kanssa RKS17:n sisältöä isostoiminnan näkökulmasta
Perustelut Rippikoulu sisältää aloituskirkon, kolme lauantapäivää seurakuntatalolla, rippikoulusunnuntain, neljä leiripäivää Hilturannassa (helmi-huhtikuu) sekä kolme rippikoululeiriä ja konfirmaatiojumalanpalvelusta (maalis- ja kesäkuu). - Kolme rippikoululeiriä Hilturannassa; - Rippikoulutiimi kokoontuu kolme kertaa; - Neljä isokoulutusviikonloppua Hilturannassa; - Isokoulutettavien yllätysretki toukokuussa; - Koillismaan rovastikunnan Isosralli Pudasjärvellä huhtikuussa; - Iltakahvila Rönössä järjestetään viisi iltaa erityisesti rippikoululaisille; - Isosten leiriohjajapalkkiot; - Kesätyöntekijän (kesä-heinäkuu) palkkaus	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Lapsi- ja nuorisotyö Nuorisotyö
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Nuorisotyö on nuorten ja nuorten aikuisten keskuudessa tapahtuvaa kristillistä toimintaa.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Nuorten osallistaminen seurakunnan toiminnassa Nuorisotyön viestintä
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Nuorten kertaluonteiset vapaaehtoistehtävät seurakuntatyössä	Nuorille tarjotaan säännöllisesti sosiaalisen median (Facebook, Instagram) kautta kertaluonteisia vapaaehtoistöitä seurakunnan toiminnoissa ja tapahtumissa.
Nuorisotyön toiminnan ja kuulumisten viestintä sosiaalisessa mediassa	- Viestinnän perehdytys- ja ideointipäivä nuorille; - Nuoret ovat mukana aktiivisina viestittäjinä nuorisotyön toiminnassa
Perustelut - Nuorten iltakahvila Rönö (perjantaisin syyskuusta maaliskuuhun); - Uskalla sanoa ei -leirit Hilturannassa kaikille 7. luokkalaisille; - Retki Maata näkyvissä-festareille marraskuussa; - Päivänavaukset kerran kuussa Hirsikampuksella; - Nuorten jouluRönö seurakuntatalolla; - Koillismaan rovastikunnan Nuorten leiri; - Nuorten retki syyslomaviikolla; - Nuorisotyön ohjaajien koulutus	

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Lapsi- ja nuorisotyö Erityisnuorisotyö
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Syrjäytymistä ennaltaehkäisevää työtä nuorten keskuudessa yhteistyössä kaupungin eri tahojen kanssa
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Yhteistyö ennaltaehkäisevää nuorisotyötä tekevien kaupungin tahojen ja toimijoiden kanssa
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Yhteistyö kaupungin eri yhteistyötahojen kanssa	- Jatketaan yhteistyötä jo olemassa olevien yhteistyötahojen (mm. yläkoulu, Etsivä nuorisotyö) kanssa; - Tehdään em. yhteistyötahojen kanssa syrjäytymistä ennaltaehkäisevää toimintaa nuorten parissa.
Perustelut Ulkoinen toimintakate Yhteydenpito ja vierailut (yläkoulu, yhteistyötahot)	

LAPSI- JA NUORISOTYÖ	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-7 689,11	-4 910,00	-5 200,00	5,91	-5 200,00	-5 200,00
Maksutuotot	-5 805,01	-4 910,00	-5 200,00	5,91	-5 200,00	-5 200,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-552,10					
Tuet ja avustukset	-1 332,00					
Toimintakulut	470 867,95	314 360,00	282 220,00	-10,22	282 220,00	282 220,00
Henkilöstökulut	237 581,08	237 090,00	205 460,00	-13,34	205 460,00	205 460,00
Palkat ja palkkiot	188 897,46	188 450,00	169 350,00	-10,14	169 350,00	169 350,00
Henkilösivukulut	51 141,61	50 890,00	40 360,00	-20,69	40 360,00	40 360,00

Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 457,99	-2 250,00	-4 250,00	88,89	-4 250,00	-4 250,00
Palvelujen ostot	33 546,81	39 610,00	39 190,00	-1,06	39 190,00	39 190,00
Vuokrakulut	3 059,72	4 770,00	4 730,00	-0,84	4 730,00	4 730,00
Sisäiset vuokrakulut	170 742,52	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	25 575,22	32 190,00	32 140,00	-0,16	32 140,00	32 140,00
Ostot tilikauden aikana	25 575,22	32 190,00	32 140,00	-0,16	32 140,00	32 140,00
Annetut avustukset		200,00	200,00	0,00	200,00	200,00
Muut toimintakulut	362,60	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
TOIMINTAKATE	463 178,84	309 450,00	277 020,00	-10,48	277 020,00	277 020,00
VUOSIKATE	463 178,84	309 450,00	277 020,00	-10,48	277 020,00	277 020,00
Sisäiset vyörytyserät	115 716,83	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	578 895,67	309 450,00	277 020,00	-10,48	277 020,00	277 020,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	578 895,67	309 450,00	277 020,00	-10,48	277 020,00	277 020,00

PALVELU

Tehtäväalue/Tulosyksikkö	Palvelu
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Diakoniatyö
	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.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019–2020	Diakoninen perhe- ja vanhustyö
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Yhteistyöverkostossa toimiminen	- Eri tahojen kesken tehtävän yhteistyön jatkaminen ja järkipäristäminen; - Diakonisen näkökulman ja kristillisten perusarvojen painottaminen yhteiskunnallisessa yhteistyössä
Syrjäytymisen ehkäiseminen	- Ennaltaehkäisevä ryhmätoiminta ja kotikäyntityö; - Erityisenä kohteena ovat vanhukset, vammaiset ja jo syrjäytynyt; - Nuorten perheiden luona vieraillaan esikoisen syntymän jälkeen
Ajan haasteisiin vastaaminen muuttuvan maailman keskellä	Yhteiskunnan nopeisiin muutoksiin reagoiminen ja asiakkaiden ohjaaminen eri palveluiden äärelle
Perustelut	
- Kaksi diakonian viranhaltijaa; - Diakoniapäivystys ja -avustukset sekä kriisityö; - Kotikäynnit, syntymäpäiväkäynnit sekä asumisyksikkö- ja laitospäiväkäynnit/hartaudet; - Eri kohderyhmien virkistys-, retki-, leiri- ja ryhmätoiminnan järjestäminen/osallistuminen; - Ystävänkammari, Sauvakävely, Nuttupiiri, Naistenpankki kokoontuvat säännöllisesti; - Lähimmäispalvelutoiminta/ -koulutus; - Osalle diakonian leireistä/retkistä omavastuu 10-20 €/vrk/leiriläinen; - Rovastikunnallinen yhteistyö; - Kehitysvammatyön papin palkkaukseen osallistuminen/Oulun seurakuntayhtymä; - Yhteisvastuukeräyksen kohteena vuonna 2018 on heikoimmassa asemassa olevien ihmisten auttaminen kotimassa ja kehitysmaissa	

DIAKONIA	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-5 666,87	-11 800,00	-13 800,00	16,95	-13 800,00	-13 800,00
Maksutuotot	-370,00	-3 600,00	-3 600,00	0,00	-3 600,00	-3 600,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 558,87	-7 400,00	-9 400,00	27,03	-9 400,00	-9 400,00
Tuet ja avustukset	-468,00	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00
Muut toimintatuotot	-270,00	-300,00	-300,00	0,00	-300,00	-300,00
Toimintakulut	132 515,93	113 350,00	108 330,00	-4,43	108 330,00	108 330,00
Henkilöstökulut	71 136,96	75 450,00	72 660,00	-3,70	72 660,00	72 660,00
Palkat ja palkkiot	55 962,07	59 700,00	58 500,00	-2,01	58 500,00	58 500,00
Henkilösivukulut	15 174,89	15 850,00	14 260,00	-10,03	14 260,00	14 260,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät		-100,00	-100,00	0,00	-100,00	-100,00
Palvelujen ostot	12 366,77	14 730,00	14 440,00	-1,97	14 440,00	14 440,00
Vuokrakulut	1 651,29	1 700,00	1 760,00	3,53	1 760,00	1 760,00
Sisäiset vuokrakulut	30 347,78	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	4 807,83	9 600,00	7 600,00	-20,83	7 600,00	7 600,00
Ostot tilikauden aikana	4 807,83	9 600,00	7 600,00	-20,83	7 600,00	7 600,00
Annetut avustukset	7 819,85	10 600,00	10 600,00	0,00	10 600,00	10 600,00
Muut toimintakulut	4 385,45	1 270,00	1 270,00	0,00	1 270,00	1 270,00
TOIMINTAKATE	126 849,06	101 550,00	94 530,00	-6,91	94 530,00	94 530,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-4 592,38	-4 500,00	-4 500,00	0,00	-4 500,00	-4 500,00
Korkotuotot	-36,44					
Muut rahoitustuotot	-4 555,94	-4 500,00	-4 500,00	0,00	-4 500,00	-4 500,00
VUOSIKATE	122 256,68	97 050,00	90 030,00	-7,23	90 030,00	90 030,00
Sisäiset vyörytyserät	30 453,20	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	152 709,88	97 050,00	90 030,00	-7,23	90 030,00	90 030,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	152 709,88	97 050,00	90 030,00	-7,23	90 030,00	90 030,00

LÄHETYSTYÖ

Tehtäväalue/Tulosyksikkö	Lähetystyö
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Lähetystyön tukeminen
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019-2020	Lähetystietouden kasvattaminen. Vapaaehtoinen varainhankinta
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Varsinainen lähetystyö: Lähetystyö tutuksi seurakuntalaisille	- Lähetystilaisuudet ja lähettivierailut; - Nimikkolähettiläisten kirjeiden jakelu; - Seurakuntakeskuksen aulan ilmoitustauluilla nimikkolähettiläisten ja -kenttien esittely
Vapaaehtoinen lähetystyö: Varainhankinta	- Kirpputoritoiminta, leivontatalkoot ja arpajaiset; - Leikkuu- ja kudontatalkoot Kanttorilassa; - Kauneimmat Joululaulut -tilaisuudet; - Adressimyynti ja myyjäiset; - Kolehdit ja lahjoitukset

Perustelut

- Lähetystapahtumat ja -vierailut, retket rovasti-/valta-/hiippakunnallisille lähetysohjelmoille;
- Lähetysväen retki naapuriseurakunnan lähetysohjelmoille vieraaksi lähetysohjelmoille/jumalanpalvelukseen, joka samalla on kiitos lähetysohjelmoille vapaaehtoistoiminnasta;
- Kirpputori- ja leikkuu/kudontatoiminta Kanttorilan tiloissa;
- Nuttupiiri, josta päävastuu diakoniatyöllä;
- Lähetyssohjelmojen tehtävät hoitavat johtokunnan puheenjohtaja ja lähetysohjelmoista vastaava pappi; Palkkioitoimista/osa-aikaista tms. lähetysohjelmoja varten on varattu talousarvioon palkkamääräraha

Nimikkosopimukset:

Yksi sopimus / lähetysohjelmo.

Lea Lukka	Kylväjä, Japani	3200 €
Matongon teologinen seminaari	SLEY, Kenia	3200 €
Maria Karjalainen	Kansanlähetysohjelmo, Etiopia	3200 €
Intian radiolähetysohjelmo	SANSA, Kurukhin kieli	3200 €
Pakistanin nimikkokenttä	SLS	3200 €
Raamattulähetysohjelmo	Piipiaaseura, Kiina	3200 €

Stipendiosopimus:

Inkerin kirkon stipendiraahasto	SLS/KL/SLEY/vuorovuosiin (Vuonna 2018/KL)	4200 €
---------------------------------	--	--------

Stipendiraahastolla tuetaan Inkerin kirkon kansallista pappi-/diakonikoulutusta painottaen etenkin Vienen Karjalan tarpeita.

Kohdentamattomat vapaaehtoiset varat jaetaan lähetysohjelmoille nimikkosopimusten suhteessa lukuun ottamatta Inkerin kirkon stipendiraahastoa.

LÄHETYSOY	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-8 691,32	-10 500,00	-10 500,00	0,00	-10 500,00	-10 500,00
Myyntituotot	-1 326,00	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00
Maksutuotot		-800,00	-800,00	0,00	-800,00	-800,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-7 365,32	-8 700,00	-8 700,00	0,00	-8 700,00	-8 700,00
Toimintakulut	47 500,60	48 460,00	47 070,00	-2,87	47 070,00	47 070,00
Henkilöstökulut	5 113,50	9 890,00	9 450,00	-4,45	9 450,00	9 450,00
Palkat ja palkkiot	4 034,92	7 600,00	7 600,00	0,00	7 600,00	7 600,00
Henkilösivukulut	1 078,58	2 290,00	1 850,00	-19,21	1 850,00	1 850,00
Palvelujen ostot	2 386,22	3 690,00	3 540,00	-4,07	3 540,00	3 540,00
Vuokrakulut	83,85	100,00	0,00	-100,00		
Sisäiset vuokrakulut	7 371,19	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	1 782,61	3 420,00	2 720,00	-20,47	2 720,00	2 720,00
Ostot tilikauden aikana	1 782,61	3 420,00	2 720,00	-20,47	2 720,00	2 720,00
Annetut avustukset	30 763,23	31 360,00	31 360,00	0,00	31 360,00	31 360,00
TOIMINTAKATE	38 809,28	37 960,00	36 570,00	-3,66	36 570,00	36 570,00
VUOSIKATE	38 809,28	37 960,00	36 570,00	-3,66	36 570,00	36 570,00
Sisäiset vyörytyserät	8 631,16	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	47 440,44	37 960,00	36 570,00	-3,66	36 570,00	36 570,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	47 440,44	37 960,00	36 570,00	-3,66	36 570,00	36 570,00

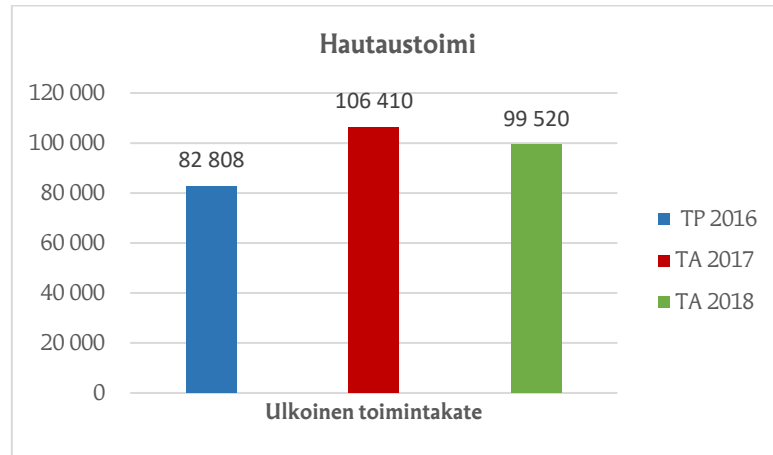
KANSAINVÄLINEN DIAKONIA JA MUU KANSAINVÄLINEN TOIMINTA

Tehtäväalue/Tulosyksikkö	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta Kansainvälinen diakoniatyö
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Palvelun ja diakonisen avun välittäminen kaikkialle maailmaan kristillisen lähimmäisenrakkauden pohjalta
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019-2020	Kansainvälisyyskasvatus
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kirkon Ulkomaan avun tukeminen	Osoitetaan määräraha KUA toimintaan.
Perustelut	
Kirkon Ulkomaanavun sopimus 3200 €	

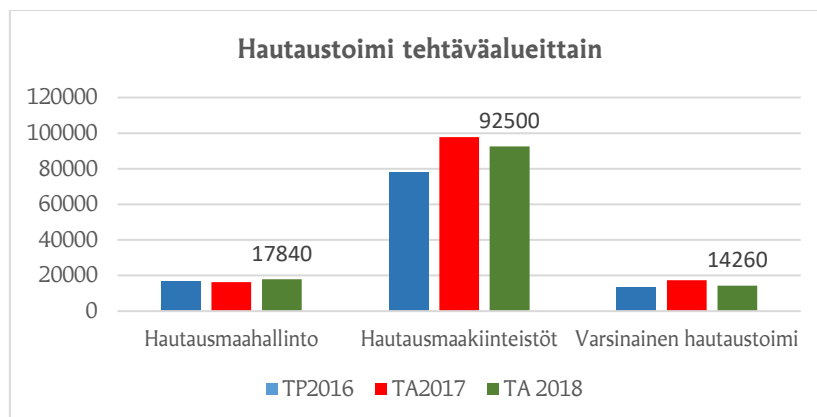
KANSAINVÄLINEN DIAKONIA	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintakulut	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
Palvelujen ostot	231,40					
Annetut avustukset	5 000,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
TOIMINTAKATE	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
VUOSIKATE	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
TILIKAUDEN TULOS	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00

KÄYTTÖTALOUSOSA

4 HAUTAUSTOIMI



Hautaustoimi	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS2 2019	TS3 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	-45 156,72	-40 650,00	-41 450,00	1,97	-41 450,00	-41 450,00
Toimintakulut (ulkoiset)	127 965,03	147 060,00	140 970,00	-4,14	136 270,00	136 270,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	82 808,31	106 410,00	99 520,00	-6,47	94 820,00	94 820,00
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	0,00					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	82 808,31	106 410,00	99 520,00	-6,47	94 820,00	94 820,00
Poistot ja arvonalentumiset	25 084,60	25 080,00	25 080,00	0,00	25 080,00	25 080,00
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut	0,00	0,00				
Sisäiset vyörytyserät	38 580,34	0,00				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	146 473,25	131 490,00	124 600,00	-5,24	119 900,00	119 900,00



Koko hautatoimeen liittyviä asioita

1) Hautaustoimen kustannukset ja yhteisövero

Eduskunta on hyväksynyt hautaustoimen maksuja koskevan muutoksen kirkkolakiin (HE 127/2012 vp.) Laki on tullut voimaan 19.12.2012. Päätöksen mukaan hautasijan luovuttamisesta ja hautaamiseen liittyvistä palveluista tulee periä maksut, joiden määrittämisessä otetaan huomioon seurakunnalle palvelujen tuottamisesta aiheutuvat kustannukset. Hautausmaan kustannuksina otetaan huomioon hautausmaahallinnon, hautausmaakiinteistöjen ja varsinaisen hautaustoimen kustannukset poistoineen, pääomakustannuksineen ja vyörytyskuluineen. Tavoitteena on kattaa hautaustoimen kustannukset maksutuotoilla ja seurakunnan saamalla valtionkorvauksella, seurakunnan muut yhteiskunnallisesti tehtävät huomioon ottaen siten, että kirkollisverovaroja ei laskennallisesti tarvitsisi käyttää hautausmaiden ylläpitämiseen ja hautaustoimen palveluihin. Käytännössä maksutuotoilla kuuluisi kattaa 20-25 % hautaustoimen kokonaiskustannuksista.

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alusta. Mainitun lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan jatkossa valtion talousarviosta maksettavalla rahoituksella ja samalla on luovuttu seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Korvattavia yhteiskunnallisia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Kirkon keskusrahastolle maksettavan valtion korvauksen suuruus on 114 miljoonaa euroa vuonna 2018. Summa maksetaan Kirkon keskusrahastolle 12 erässä kuukausittain. Marraskuussa kokoontuvalle kirkolliskokoukselle on esitetty, että 114 miljoonan euron valtionrahoituksesta jaetaan vuonna 2018 viisi miljoonaa euroa avustuksina kulttuurihistoriallisten rakennusten korjaushankkeisiin ja kaksi miljoonaa euroa käytetään Kirjurin ylläpito- ja kehitystyöhön. 107 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan 31.12.2016 tilanteen mukaan.

Näihin linjauksiin perustuen kirkkovaltuusto määrittää hautapaikkamaksut ja vastaavasti kirkkoneuvosto muut hautaukseen liittyvät maksut, jotka tulevat voimaan 1.1.2018 lähtien tapahtuneiden hautauksien yhteydessä. Arvioidut hautaustoimen maksutuotot ovat noin 21-22 % hautaustoimen kokonaiskustannuksista, joka täyttää yllä mainitun tavoitetason.

2) Hautaustoimeen liittyvä tiedottaminen

Omaisille tiedotetaan voimassaolevasta hautaustoimen ohjesäännöstä ja käyttösuunnitelmasta luovuttamalla kyseiset asiakirjat siunaustilaisuutta sovittaessa. Lisäksi ohjeet löytyvät seurakunnan kotisivuilta osoitteesta <http://www.pudasjarvenseurakunta.fi/hautausmaat>.

Kotisivuille laitetaan myös hinnasto hautaukseen liittyvistä maksuista sekä hautainhoidosta perittävistä maksuista, hoitoajoista ja hoitotoimenpiteistä.

HAUTAUSMAAHALLINTO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Hautausmaahallinto Hautausmaahallinto
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Hautaustoimeen liittyvät hallinnolliset tehtävät mm. hautakirjanpito
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Manuaalinen hautakirjanpito sähköiseen muotoon
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Manuaalinen hautakirjanpito sähköiseen muotoon	- Suunnataan Kipaan siirtymisen johdosta vapautuvaa taloushenkilöstön työaikaa yhä enenevässä määrin hautarekisterin saattamiseksi sähköiseen muotoon; - Tarkistetaan hautausmaakartan ja hautapaikkarekisterin yhdenmukaisuus ja samalla tuotetaan arvokasta tietoa eri alueiden hautapaikoista, jotka ovat vapaana tai käytettävissä uudelleenhautaukseen.

Perustelut

- Osuus seurakuntamestareiden, kirkkoherranviraston toimistosihteerin ja taloushenkilöstön palkoista henkilösivukuluineen;
- Innofactorin Prime Hautatoimiohjelma asp-palveluna;
- Hautausmaahallinnon kustannukset jaetaan tilinpäätöksessä hautausmaan kiinteistöjen ja varsinaisen hautausmaahan kuluksi.

HAUTAUSMAAHALLINTO	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintakulut	16 792,97	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
Henkilöstökulut	10 009,25	9 930,00	11 360,00	14,40	11 360,00	11 360,00
Palkat ja palkkiot	7 867,22	7 850,00	9 250,00	17,83	9 250,00	9 250,00
Henkilösivukulut	2 142,03	2 080,00	2 110,00	1,44	2 110,00	2 110,00
Palvelujen ostot	5 834,87	5 350,00	5 570,00	4,11	5 570,00	5 570,00
Vuokratulot	452,23	500,00	470,00	-6,00	470,00	470,00
Aineet ja tarvikkeet	496,62	560,00	440,00	-21,43	440,00	440,00
Ostot tilikauden aikana	496,62	560,00	440,00	-21,43	440,00	440,00
TOIMINTAKATE	16 792,97	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
VUOSIKATE	16 792,97	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
Sisäiset vyörytyserät	-16 792,97	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00

HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Hautausmaakiinteistöt Riekinkankaan kappeli/huoltorakennus, vainajan säilytystilat ja henkilökunnan tilat Riekinkankaan hautausmaa Sarakylän hautausmaa
Toiminta-ajatus /Tehtävä	Asianmukaiset palvelut ja tilat hautauksiin liittyviin toimenpiteisiin ja tilaisuuksiin
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	• Riekinkankaan hautausmaan urna-alueen suunnittelu; • Sarakylän hautausmaan aidan kunnostamissuunnittelu; • Riekinkankaan hautausmaan tutustumis-/opaskierrokset yhdistettynä esim. kesäajan iltamusiikkitilaisuuksiin
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Osallistava yhteistyö seurakunnan työntekijöiden ja seurakuntalaisten parissa	• Tarjotaan seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua Riekinkankaan ja Sarakylän hautausmaiden kevätsiivoukseen talkoovoimin
Hautausmaiden kunnossapidosta huolehtiminen	• Riekinkankaan katetun hirsiaidan kunnostaminen niiltä osin, jotka tarvitsevat mm. katelautojen uusimista ja huoltotervausta;

- Rakennetaan Sarakylän hautausmaan muistoalueen vieressä sijaitsevan huoltopisteen ympärille aita rakennustoimikunnan hyväksymän suunnitelman mukaisesti

Perustelut

- Hautausmaiden yleishoidosta ja ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut;
- Riekinkankaan kappelin ja hautausmaiden huoltorakennusten sekä hautausmaan hirsiaidan käyttö- ja kunnossapitomenot;
- Hautapaikoista saadut maksutuotot;
- Riekinkankaan hautausmaa, 5-6 hautausmaan kesätyöntekijää ja tarvittaessa nuoria kahden viikon työsuhteisiin;
- Sarakylän hautausmaa, kaksi nuorta osa-aikaista kesätyöntekijää
- Osa kesätyöntekijöiden palkoista kohdistetaan hautainhoitorahaston kuluksi

HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-22 251,72	-20 500,00	-18 300,00	-10,73	-18 300,00	-18 300,00
Maksutuotot	-13 480,00	-12 500,00	-12 300,00	-1,60	-12 300,00	-12 300,00
Tuet ja avustukset	-8 771,72	-8 000,00	-6 000,00	-25,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakulut	75 064,99	93 200,00	85 720,00	-8,03	81 020,00	81 020,00
Henkilöstökulut	39 165,85	43 860,00	42 790,00	-2,44	42 790,00	42 790,00
Palkat ja palkkiot	57 332,95	62 810,00	34 960,00	-44,34	34 960,00	34 960,00
Henkilösivukulut	15 732,90	16 650,00	7 830,00	-52,97	7 830,00	7 830,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-33 900,00	-35 600,00	0,00	-100,00		
Palvelujen ostot	19 484,41	33 000,00	26 640,00	-19,27	21 940,00	21 940,00
Aineet ja tarvikkeet	15 115,78	14 970,00	14 720,00	-1,67	14 720,00	14 720,00
Ostot tilikauden aikana	15 115,78	14 970,00	14 720,00	-1,67	14 720,00	14 720,00
Muut toimintakulut	1 298,95	1 370,00	1 570,00	14,60	1 570,00	1 570,00
TOIMINTAKATE	52 813,27	72 700,00	67 420,00	-7,26	62 720,00	62 720,00
VUOSIKATE	52 813,27	72 700,00	67 420,00	-7,26	62 720,00	62 720,00
Poistot ja arvonalentumiset	25 084,60	25 080,00	25 080,00	0,00	25 080,00	25 080,00
Suunnitelman mukaiset poistot	25 084,60	25 080,00	25 080,00	0,00	25 080,00	25 080,00
Sisäiset vyörytyserät	41 587,24	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	119 485,11	97 780,00	92 500,00	-5,40	87 800,00	87 800,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	119 485,11	97 780,00	92 500,00	-5,40	87 800,00	87 800,00

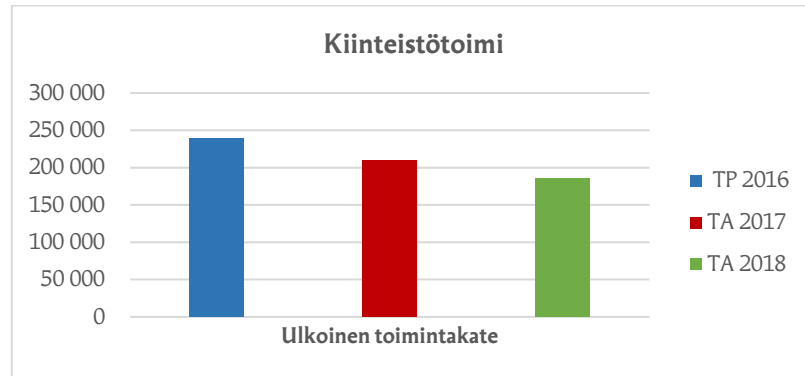
VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Varsinainen hautaus toimi Varsinainen hautaus toimi
Toiminta-ajatus/Tehtävä	Palvelut vainajien säilyttämiseen, jäähyväisiin ja siunaustilaisuuksien järjestämiseen liittyvissä toimenpiteissä Hautojen kaivuun, peittämiseen ja peruskunnostukseen liittyvät tehtävät
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Asianmukainen ja laadukas palvelu vainajan omaisten ja yhteistyökumppaneiden kohtaamisissa
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Toimiva ja laadukas yhteistyö eri toimijoiden kanssa/hautaus toimistot, urakoitsijat, pitopalvelut ja oma henkilökunta	Suunnittelu- ja palaute palaverit yhteiskumppaneiden kanssa
Perustelut	
- Varsinaisen hautaus toimen osuus seurakuntamestareiden palkoista henkilösivukuluineen; - Haudankaivuista ja -peittämistä saadut maksutuotot; - Haudankaivuista ja peittämistä aiheutuvat kulut (ulkopuolinen urakoitsija)	

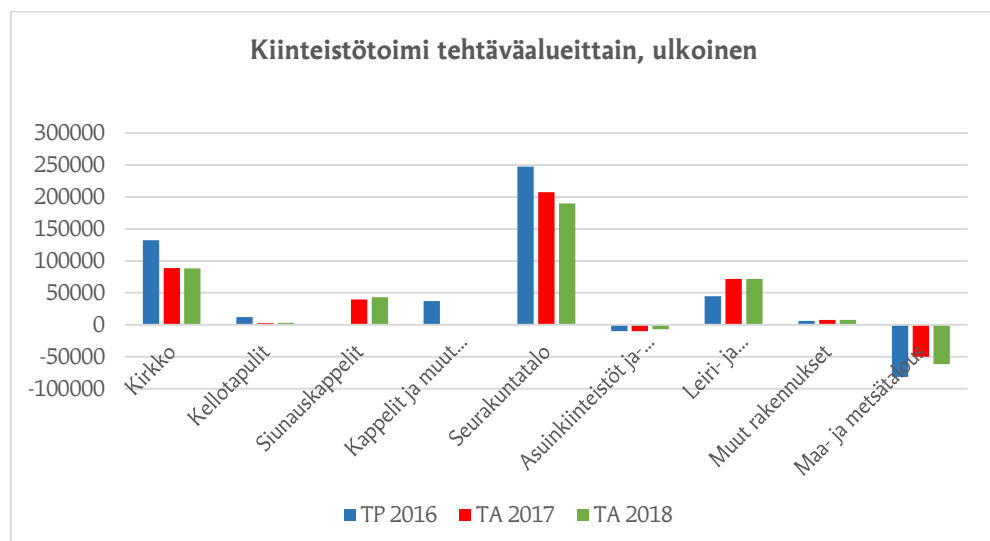
VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-22 905,00	-20 150,00	-23 150,00	14,89	-23 150,00	-23 150,00
Maksutuotot	-22 905,00	-20 150,00	-23 150,00	14,89	-23 150,00	-23 150,00
Toimintakulut	36 107,07	37 520,00	37 410,00	-0,29	37 410,00	37 410,00
Henkilöstökulut	9 631,29	10 820,00	10 760,00	-0,55	10 760,00	10 760,00
Palkat ja palkkiot	7 563,11	8 550,00	8 650,00	1,17	8 650,00	8 650,00
Henkilösivukulut	2 068,18	2 270,00	2 110,00	-7,05	2 110,00	2 110,00
Palvelujen ostot	26 475,78	26 700,00	26 650,00	-0,19	26 650,00	26 650,00
TOIMINTAKATE	13 202,07	17 370,00	14 260,00	-17,90	14 260,00	14 260,00
VUOSIKATE	13 202,07	17 370,00	14 260,00	-17,90	14 260,00	14 260,00
Sisäiset vyörytyserät	13 786,07	0,00				
TILIKAUDEN TULOS	26 988,14	17 370,00	14 260,00	-17,90	14 260,00	14 260,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	26 988,14	17 370,00	14 260,00	-17,90	14 260,00	14 260,00

KÄYTTÖTALOUSOSA

5 KIIINTEISTÖTOIMI



Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS2 2019	TS3 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	-220 210,98	-150 630,00	-147 100,00	-2,34	-129 100,00	-129 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	459 512,30	359 910,00	333 280,00	-7,40	325 880,00	325 880,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	239 301,32	209 280,00	186 180,00	-11,04	196 780,00	196 780,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-489 860,29	0,00				
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	-250 558,97	209 280,00	186 180,00	-11,04	196 780,00	196 780,00
Poistot ja arvonalentumiset	149 502,01	149 590,00	149 850,00	0,17	162 640,00	162 640,00
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut	0,00	0,00				
Sisäiset vyörytyserät	19 460,15					
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-81 596,81	358 870,00	336 030,00	-6,36	359 420,00	359 420,00



Koko kiinteistötoimeen liittyviä asioita

1) Kiinteistöstrategia

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

Seurakunnassa tulee laadittavaksi Kiinteistöstrategia, joka on yksi osa seurakunnan päästrategiaa. Se on työväline, joka auttaa mm. päästrategian suuntaviivan Turvaamme toimintaedellytykset toteumista.

2) Kiinteistötoimeen liittyvä tiedottaminen

Kotisivuille <http://www.pudasjarvenseurakunta.fi> laitetaan hinnasto kiinteistötoimen käyttökorvauksista ja maksuista.

3) Tapuli -kohderekisteri

Kirkon keskusrahasto on tehnyt v. 2015 Haahtela-yhtiöiden kanssa sopimuksen, minkä mukaisesti seurakunnat ja seurakuntayhtymät saavat ilmaiseksi käyttöönsä kiinteistöhallintajärjestelmän. Järjestelmän kustannuksista vastaa Kirkon keskusrahasto. Järjestelmän avulla hoidetaan seurakuntien omistamien ja käytössä olevien rakennusten, kiinteistöjen, toimitilojen ja arvoesineiden hallintaan, reaaliaikaiseen ylläpitoon sekä tietojen hyödyntämiseen liittyvät tehtävät. Kiinteistöhallinnan perustoiminnot laajennetaan kaikkien seurakuntien käyttöön. Seurakuntien rakennus- ja kiinteistötiedoille on perustettu yhteinen tietokanta, nk. kohderekisteri, joka on saanut nimekseen Tapuli.

Vuoden 2016 alusta alkaen kirkon arvorakennusten valtionrahoituksen jakamisen edellytyksenä on ajantasainen tieto rakennuksista ja muusta kirkon kulttuuriperinnöstä. Seuraavaksi on tarkoitus saada seurakuntien käyttöön kiinteistö- ja arvoesineiden kohderekisteri.

Alla olevassa taulukossa on listattu seurakunnan omistamat rakennukset.

Seurakunnan omistamat rakennukset sijaitsevat suurelta osin joko valtakunnallisesti, maakunnallisesti tai paikallisesti arvokkaissa kulttuuriympäristöissä vaikuttaen mm. rakennuksiin kohdistuviin toimenpiteisiin.

Nimi	Rakentamisvuosi	Bruttoala brm ²	Tilavuus rm ³	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	
Kanttorila	1966	211	697	1996
Kirkko	1781	585	4050	1997
Kirkko/Asehuone	1761	20	100	
Kirkko/Kellotapuli	1761	50	500	
Kirkkoherran pappila	1957	346	1500	1994
Liepeen aittarakennus (makasiini)	1800-luku	70	380	
Liepeen aittarakennus(riihi)	1800-luku	30	100	
Liepeen pappila	1844	210	826	1998
Liepeen talous- ja autotallirakennus	1800-luku	120	400	
Liepeen väentupa	1800-luku	123	405	1981
Riekinkankaan hautausmaan ulkovessa	2004	4	8	
Riekinkankaan hautausmaan varastorakennus	2008	65	190	
Riekinkankaan kappeli	1991	439	1893	2007
Sarakylän hautausmaan kalustovajarakennus				
Sarakylän hautausmaan ruumishuone				
Sarakylän kappeli	1976	178	685	1988
Sarakylän kappeli, kellotapuli	1988	4	24	
Seurakuntatalo	1965	1492	6833	1985/2003
Seurakuntatalo, kellotapuli	1985			
		noin 5100	noin 22000	
Keskimäärin/jäsen (7300)		0,70	3,00	

KIRKOT JA KAPPELIT

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Kirkot ja kappelit Kirkko Kirkon kellotapuli ja asehuone
Toiminta-ajatus/Tehtävä	Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnan toimintaa varten; mm. jumalanpalvelukset, siunaustilaisuudet, vihkimiset, konsertit ym.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	- Kirkon maalämmitykseen perustuvan vesikiertoisen lämmitysjärjestelmän rakentaminen ja hirsirakenteiden tiivistyskorjaukset; - Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen paanukattojen huoltotervaus
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen kunnossapidosta huolehtiminen ja energian kulutuksen vähentäminen	- Kirkon lämmitysjärjestelmän uusiminen ja hirsirakenteiden tiivistyskorjaukset (määrärahavaraus talousarvion investointiosassa); - Kirkonkellojen huolto
Kirkon turvallisuudesta huolehtiminen	- Kameravalvontalaitteiston hankinta ja asentaminen kirkon energiakorjausten yhteydessä; - Riittävä vakuutusturva
Perustelut	
- Seurakuntamestareiden palkat henkilösivukuluineen kirkkoon kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoinen; - Kirkon esittelijän palkkamenot henkilösivukuluineen; - Tiekirkkokustannukset; - Toimintakulujen kasvua selittää mm. varaus kameravalvontaan sekä kirkonkellojen huoltoon - Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen ylläpitokustannukset sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa.	

KIRKKO, KELLOTAPULI	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-145 595,71					
Vuokratuotot	-300,00					
Sisäiset tuotot	-145 295,71					
Toimintakulut	114 591,10	60 530,00	61 270,00	1,22	52 270,00	52 270,00
Henkilöstökulut	13 298,70	14 620,00	14 870,00	1,71	14 870,00	14 870,00
Palkat ja palkkiot	10 435,71	11 450,00	11 950,00	4,37	11 950,00	11 950,00
Henkilösivukulut	2 862,99	3 170,00	2 920,00	-7,89	2 920,00	2 920,00
Palvelujen ostot	81 397,09	23 080,00	25 540,00	10,66	21 540,00	21 540,00
Vuokratulut	0,00	150,00	0,00	-100		
Aineet ja tarvikkeet	18 321,29	21 080,00	18 910,00	-10,29	13 910,00	13 910,00
Ostot tilikauden aikana	18 321,29	21 080,00	18 910,00	-10,29	13 910,00	13 910,00
Muut toimintakulut	1 574,02	1 600,00	1 950,00	21,88	1 950,00	1 950,00
TOIMINTAKATE	-31 004,61	60 530,00	61 270,00	1,22	52 270,00	52 270,00
VUOSIKATE	-31 004,61	60 530,00	61 270,00	1,22	52 270,00	52 270,00
Poistot ja arvonalentumiset	30 299,92	31 190,00	30 300,00	-2,85	43 090,00	43 090,00
Suunnitelman mukaiset poistot	30 299,92	31 190,00	30 300,00	-2,85	43 090,00	43 090,00
Sisäiset vyörytyserät	704,69					
TILIKAUDEN TULOS	0,00	91 720,00	91 570,00	-0,16	95 360,00	95 360,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-15 814,82	-15 820,00	-15 820,00	0	-15 820,00	-15 820,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 814,82	75 900,00	75 750,00	-0,20	79 540,00	79 540,00

SIUNAUSKAPPELIT

Riekinkankaan ja Sarakylän kappelit ovat aikaisemmin sijoitettu ryhmään Kappelit ja muut kirkkorakennukset. Kirkkohallituksen päivittäessä kohderekisterin rakennus- ja tilaryhmittelyä, tuli esille, että molemmat kappeleistamme kuuluvat ryhmään Siunauskappelit eikä ryhmään Kappelit ja muut kirkkorakennukset. Korjaus kirjanpitoon on tehty kuluvan vuoden lokakuussa.

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Siunauskappelit Riekinkankaan siunauskappeli/siunaustila (sali eteistiloineen) Sarakylän siunauskappeli
Toiminta-ajatus /Tehtävä	Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnan toimintaa varten; mm. siunaustilaisuudet, jumalanpalvelukset, seurat ym.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Siunauskappeleiden kunnossapidosta huolehtiminen
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kappeleiden kunnossapidosta huolehtiminen ja energian säästäminen	- Säännölliset huoltokäynnit ja tarkastukset; - Räystäskourujen asentaminen Sarakylän kappeliin
Perustelut	
- Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen siltä osin kun ne kohdistuvat Riekinkankaan siunauskappelin sali- ja eteistiloihin sekä Sarakylän siunauskappeliin sekä muut kiinteistökulut poistoihin; - Siunauskappeleiden ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa	

SIUNAUSKAPPELIT	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot		-1 200,00	-1 100,00	-8,33	-1 100,00	-1 100,00
Vuokratuotot		-1 200,00	-1 100,00	-8,33	-1 100,00	-1 100,00
Toimintakulut		26 400,00	29 800,00	12,88	29 800,00	29 800,00
Henkilöstökulut		6 320,00	6 730,00	6,49	6 730,00	6 730,00
Palkat ja palkkiot		5 000,00	5 400,00	8,00	5 400,00	5 400,00
Henkilösivukulut		1 320,00	1 330,00	0,76	1 330,00	1 330,00
Palvelujen ostot		10 600,00	12 530,00	18,21	12 530,00	12 530,00
Aineet ja tarvikkeet		7 490,00	8 290,00	10,68	8 290,00	8 290,00
Ostot tilikauden aikana		7 490,00	8 290,00	10,68	8 290,00	8 290,00
Muut toimintakulut		1 990,00	2 250,00	13,07	2 250,00	2 250,00
TOIMINTAKATE		25 200,00	28 700,00	13,89	28 700,00	28 700,00
VUOSIKATE		25 200,00	28 700,00	13,89	28 700,00	28 700,00
Poistot ja arvonalentumiset		14 560,00	14 560,00	0,00	14 560,00	14 560,00
Suunnitelman mukaiset poistot		14 560,00	14 560,00	0,00	14 560,00	14 560,00
TILIKAUDEN TULOS		39 760,00	43 260,00	8,80	43 260,00	43 260,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		39 760,00	43 260,00	8,80	43 260,00	43 260,00

SEURAKUNTATALOT

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Seurakuntatalot Seurakuntatalo ja kellotapuli
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Tilapalvelut seurakunnallista toimintaa varten sekä toimistotilat henkilökunnalle Tilojen vuokraus ulkopuoliseen käyttöön, mm. muistotilaisuudet, häättilaisuudet, kokoukset jne.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Seurakuntatalon kunnossapidosta huolehtiminen
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
- Seurakuntatalon ja kellotapulinn kunnossapidosta huolehtiminen - Seurakuntakeskuksen kaluston ja kalusteiden kunnossapidosta huolehtiminen - Esteettömyyden parantaminen	- Kellotapulinn kellojen huolto; - Selvitetään kuuluvuuskartoituksen sisältö, hinnoittelu ja kartoituksen tarkoituksenmukaisuus
Perustelut	
- Vuokra- ja maksutuotot ulkopuolelle vuokratuista tiloista; - Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen seurakuntataloon kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoinnein; - Seurakuntatalon ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa	

SEURAKUNTATALO	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-265 346,61	-13 000,00	-11 200,00	-13,85	-11 200,00	-11 200,00
Maksutuotot	-5 108,10	-5 000,00	-4 200,00	-16,00	-4 200,00	-4 200,00
Vuokratuotot	-9 842,74	-8 000,00	-7 000,00	-12,50	-7 000,00	-7 000,00
Sisäiset tuotot	-250 395,77	0,00				
Toimintakulut	206 126,69	165 530,00	145 060,00	-12,37	140 060,00	140 060,00
Henkilöstökulut	51 545,44	45 430,00	45 510,00	0,18	45 510,00	45 510,00
Palkat ja palkkiot	42 074,74	35 900,00	36 600,00	1,95	36 600,00	36 600,00
Henkilösivukulut	11 541,13	9 530,00	8 910,00	-6,51	8 910,00	8 910,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 070,43					
Palvelujen ostot	100 903,51	68 580,00	44 750,00	-34,75	39 750,00	39 750,00
Vuokrakulut	210,18	300,00	0,00	-100,00		
Aineet ja tarvikkeet	47 695,98	45 420,00	47 900,00	5,46	47 900,00	47 900,00
Ostot tilikauden aikana	47 695,98	45 420,00	47 900,00	5,46	47 900,00	47 900,00
Muut toimintakulut	5 771,58	5 800,00	6 900,00	18,97	6 900,00	6 900,00
TOIMINTAKATE	-59 219,92	152 530,00	133 860,00	-12,24	128 860,00	128 860,00
VUOSIKATE	-59 219,92	152 530,00	133 860,00	-12,24	128 860,00	128 860,00
Poistot ja arvonalentumiset	56 332,30	55 190,00	56 340,00	2,08	56 340,00	56 340,00
Suunnitelman mukaiset poistot	56 332,30	55 190,00	56 340,00	2,08	56 340,00	56 340,00
Sisäiset vyörytyserät	2 887,62					
TILIKAUDEN TULOS	0,00	207 720,00	190 200,00	-8,43	185 200,00	185 200,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-4 204,70	-4 200,00	-4 200,00	0,00	-4 200,00	-4 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 204,70	203 520,00	186 000,00	-8,61	181 000,00	181 000,00

LEIRI- JA KURSSIKESKUKSET

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Leiri- ja kurssikeskukset Hilturannan leirikeskus Kangasjärven leirikeskus
Toiminta-ajatus/Tehtävä	- Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnallista toimintaa varten; mm. lapsi- ja nuorisotyön ja diakonian leiritoiminta, koulutustilaisuudet, kokoukset ym.; - Tilojen vuokraus ulkopuolisille leiri-, kokous- pito- ym. tilaisuuksiin
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	- Tilojen markkinointi ulkopuoliseen käyttöön tavoitteena vähintään 40 %:n osuus kaikista käyttöpäivistä; - Käyttökustannusten optimointi käyttöasteen mukaisiksi
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Leirikeskusten kunnossapidosta huolehtiminen	- Säännölliset tarkastus- ja huoltotoimenpiteet; - Tilojen käyttöohjeet ja ohjeisiin sitoutuminen; - Vastuullisuuden tähdentäminen tilojen käytössä niin omassa toiminnassa kuin ulkopuolisessa vuokrauksessa
Perustelut	
- Vuokratuotot ulkopuolelle vuokratuista tiloista; - Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen leirikeskuksiin kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoiheen; - Leirikeskusten ylläpidosta aiheutuva tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa.	

LEIRI- JA KURSSIKESKUKSET	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-86 256,08	-10 300,00	-10 400,00	0,97	-10 400,00	-10 400,00
Vuokratuotot	-40 901,61	-10 300,00	-10 400,00	0,97	-10 400,00	-10 400,00
Sisäiset tuotot	-45 354,47	0,00				
Toimintakulut	48 821,91	45 070,00	45 260,00	0,42	45 260,00	45 260,00
Henkilöstökulut	13 555,79	11 100,00	9 520,00	-14,23	9 520,00	9 520,00
Palkat ja palkkiot	10 983,06	9 050,00	7 650,00	-15,47	7 650,00	7 650,00
Henkilösivukulut	2 960,94	2 050,00	1 870,00	-8,78	1 870,00	1 870,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-388,21					
Palvelujen ostot	13 465,57	15 290,00	16 760,00	9,61	16 760,00	16 760,00
Aineet ja tarvikkeet	19 250,01	16 310,00	16 130,00	-1,10	16 130,00	16 130,00
Ostot tilikauden aikana	19 250,01	16 310,00	16 130,00	-1,10	16 130,00	16 130,00
Muut toimintakulut	2 550,54	2 370,00	2 850,00	20,25	2 850,00	2 850,00
TOIMINTAKATE	-37 434,17	34 770,00	34 860,00	0,26	34 860,00	34 860,00
VUOSIKATE	-37 434,17	34 770,00	34 860,00	0,26	34 860,00	34 860,00
Poistot ja arvonalentumiset	36 683,77	37 020,00	37 020,00	0,00	37 020,00	37 020,00
Suunnitelman mukaiset poistot	36 683,77	37 020,00	37 020,00	0,00	37 020,00	37 020,00
Sisäiset vyörytyserät	750,40					
TILIKAUDEN TULOS	0,00	71 790,00	71 880,00	0,13	71 880,00	71 880,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	71 790,00	71 880,00	0,13	71 880,00	71 880,00

MUUT RAKENNUKSET

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Muut rakennukset Liepeen väentupa
Toiminta-ajatus/Tehtävä	Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnallista toimintaa varten; mm. koulutustilaisuudet, kokoukset ym. Tilojen vuokraus ulkopuolisille kokous-, pito- ja kurssitiloiksi
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Liepeen väentuvasta on tehty kuntoarvio, jonka mukaan väentuvassa on ilmennyt paljon korjattavaa. Rakennustoimikunta on linjannut, että ensisijaisesti selvitetään rakennuksen säilymiseen ja tilojen esteettömyyteen liittyvät korjaustoimenpiteet Hanketta ei ole kirjattu kolmen seuraavan vuoden investointiosaan, vaan korjauksen tarpeellisuutta tarkastellaan mm. kiinteistöstrategian laadinnan yhteydessä.
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Liepeen väentuvan kunnossapidosta huolehtiminen	Säännölliset tarkistus- ja huoltotoimenpiteet
Piha-alueen ja ympäristön viihtyisyyden lisääminen	Pidetään huolta ympäristöstä mm. niittämällä pellot ja huolehtimalla Liepeen alueen luontopolusta ja nuotiopaikasta
Perustelut	
• Vuokratuotot ulkopuolelle vuokratuista tiloista; • Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen Liepeen väentupaan kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoinen; • Liepeen väentuvan ylläpidosta aiheutuva tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosyksiköille käyttöpäivien suhteessa.	

MUUT RAKENNUKSET	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-10 011,80	-2 400,00	-2 400,00	0,00	-2 400,00	-2 400,00
Vuokratuotot	-3 548,35	-2 400,00	-2 400,00	0,00	-2 400,00	-2 400,00
Metsätalouden tuotot	-40,32					
Sisäiset tuotot	-6 423,13	0,00				
Toimintakulut	9 862,63	10 040,00	10 120,00	0,80	10 120,00	10 120,00
Henkilöstökulut	2 611,35	2 600,00	2 120,00	-18,46	2 120,00	2 120,00
Palkat ja palkkiot	2 166,51	2 150,00	1 700,00	-20,93	1 700,00	1 700,00
Henkilösivukulut	574,24	450,00	420,00	-6,67	420,00	420,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-129,40					
Palvelujen ostot	4 112,35	4 700,00	5 180,00	10,21	5 180,00	5 180,00
Aineet ja tarvikkeet	2 846,83	2 420,00	2 470,00	2,07	2 470,00	2 470,00
Ostot tilikauden aikana	2 846,83	2 420,00	2 470,00	2,07	2 470,00	2 470,00
Muut toimintakulut	292,10	320,00	350,00	9,38	350,00	350,00
TOIMINTAKATE	-149,17	7 640,00	7 720,00	1,05	7 720,00	7 720,00
VUOSIKATE	-149,17	7 640,00	7 720,00	1,05	7 720,00	7 720,00
Sisäiset vyörytyserät	149,17					
TILIKAUDEN TULOS	0,00	7 640,00	7 720,00	1,05	7 720,00	7 720,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	7 640,00	7 720,00	1,05	7 720,00	7 720,00

ASUINKIINTEISTÖT JA -OSAKKEET

Tehtäväalue/Tulosityksiköt	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet As Oy Ahjorivi As Oy Ahjopuisto Kirkkoherran pappila Liepeen pappila Kanttorila
Toiminta-ajatus/Tehtävä	Tilojen tarjonta asuinkäyttöön niin työntekijöille kuin ulkopuolisille vuokralaisille
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	- Kiinteistöjen kunnossapidosta huolehtiminen; - Kiinteistöstrategian laadinnan yhteydessä tarkastellaan, missä määrin seurakunnan on tarkoituksenmukaista pitää omistuksessaan asuinkiinteistöjä ja -osakehuoneistoja (mm. kirkkoherran pappila); - As Oy Ahjopuiston tulevia korjauskohteita: - ikkunoiden ja ovien uusiminen (2018–2019) - pihan ja autopaikkojen uusiminen (2019–2021); - As Oy Ahjorivin tulevia korjauskohteita: - parvekeovien uusiminen - ikkunoiden uusiminen vuonna 2019
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kiinteistöjen kunnossapidosta huolehtiminen	- Säännölliset tarkastukset ja huoltotoimenpiteet - Yhtiökokouksiin osallistuminen
Perustelut	
- Vuokratuotot - työntekijöiden vuokrat määräytyvät Verohallinnon määrittämien luontoisetuarvojen mukaisesti; "Kanttorilan" eli seurakuntakeskuksen takana sijaitsevan rivitalon 90 m²:n asunto toimii lähetystyön toimitilana ja pienempi asunto on vuokrattu asuinkäyttöön; - Ulkopuolisille vuokrattujen asuinhuoneistojen vuokrat määräytyvät paikkakunnan käypään arvoon; - Kirkkoherran pappilan vuokra perustuu vuonna 1993 solmittuun vuokrasopimukseen Pudasjärven Vanhustentaloyhdistys ry:n kanssa. Sopimus päättyy 30.6. 2018; - Asuinkiinteistöistä ja -osakkeista aiheutuvat kunnossapitomenot ja hoitovastikkeet	

ASUINKIINTEISTÖT JA -OSAKKEET	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-46 643,84	-42 730,00	-40 000,00	-6,39	-34 000,00	-34 000,00
Vuokratuotot	-41 917,30	-42 730,00	-40 000,00	-6,39	-34 000,00	-34 000,00
Sisäiset tuotot	-4 726,54	0,00				
Toimintakulut	20 467,83	21 100,00	21 390,00	1,37	20 190,00	20 190,00
Henkilöstökulut	195,43	140,00	140,00	0,00	140,00	140,00
Palkat ja palkkiot	153,77	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
Henkilösivukulut	41,66	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00
Palvelujen ostot	9 205,21	10 520,00	10 660,00	1,33	9 660,00	9 660,00
Vuokrakulut	4 119,82	4 250,00	4 300,00	1,18	4 300,00	4 300,00
Aineet ja tarvikkeet	5 708,50	4 920,00	5 220,00	6,10	5 220,00	5 220,00
Ostot tilikauden aikana	5 708,50	4 920,00	5 220,00	6,10	5 220,00	5 220,00
Muut toimintakulut	1 238,87	1 270,00	1 070,00	-15,75	870,00	870,00
TOIMINTAKATE	-26 176,01	-21 630,00	-18 610,00	-13,96	-13 810,00	-13 810,00
VUOSIKATE	-26 176,01	-21 630,00	-18 610,00	-13,96	-13 810,00	-13 810,00
Poistot ja arvonalentumiset	11 626,27	11 630,00	11 630,00	0,00	11 630,00	11 630,00
Suunnitelman mukaiset poistot	11 626,27	11 630,00	11 630,00	0,00	11 630,00	11 630,00
Sisäiset vyörytyserät	6 851,68					
TILIKAUDEN TULOS	-7 698,06	-10 000,00	-6 980,00	-30,20	-2 180,00	-2 180,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 698,06	-10 000,00	-6 980,00	-30,20	-2 180,00	-2 180,00

METSÄ- JA MAATALOUS

Seurakunnan maaomistus

Tilan nimi	Tilan r:no	Lainhuuto	Ala, ha	
Pappila	615-409-0005-0062	Kyllä	1503,211	
Lieviet	615-409-0010-0081	Kyllä	295,6395	
Kirkkomäki	615-409-0003-0052	Kyllä	7,311	*)
Kalmisto	615-409-0003-0046	Kyllä	8,3066	
Seuraranta	615-402-0083-0005	Kyllä	4,0694	
Hautausmaa	615-411-0065-0000	Kyllä	9,712	*)
Lukkarila	615-409-0017-0005	Kyllä	340,7292	
Muistomerkki	615-413-0001-0075	Kyllä	0,01	
Hiltula	615-409-0008-0018	Kyllä	47,3	
		Yhteensä	2216,289	

Kiinteistömääritys hautausmaakiinteistöksi/Vallintaraajoitus

MAATALOUS

Tehtäväalue/Tulosyksikkö	Maatalous Maatalous
Toiminta-ajatus/Tehtävä	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020	Suunnitelmallisuus seurakunnan maaomaisuuden käytössä - Hyödynnetään vuonna 2012 laadittua maankäyttösuunnitelmaa; - Tuulijärven ranta-asemakaava-alue; - lijoen rantayleiskaavaan merkittyjen uusien rakennuspaikkojen suunnittelu ja mahdolliset muut toimenpiteet
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Suunnitelmallisuus maaomaisuuden käytössä	- Seurataan kaupungin kaavoitussuunnitelmia ja annetaan tarvittaessa lausuntoja ja kannanottoja; - ns. Haapokarin alueen omakotitalotontin ja Tuulijärven loma-asuntotonttien markkinointi
Perustelut	
- vuokratuotot alla luetelluista kohteista: - omakotitalotontit noin 1,65 ha; - asunto-osakeyhtiöiden tontit noin 2,1 ha; - Pudasjärven vanhustentaloyhdistys ry:n tontit noin 2,1 ha; - kaupungin päiväkodin tontti noin 0,5 ha; - Heteharjun alue noin 12,3 ha; - muut alueet noin 2,0 ha; - kiinteistöverot	

MAATALOUS	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-26 102,09	-26 000,00	-30 000,00	15,38	-30 000,00	-30 000,00
Vuokratuotot	-26 102,09	-26 000,00	-30 000,00	15,38	-30 000,00	-30 000,00
Toimintakulut	6 628,61	8 100,00	8 470,00	4,57	8 470,00	8 470,00
Henkilöstökulut	1 843,92	1 770,00	1 740,00	-1,69	1 740,00	1 740,00
Palkat ja palkkiot	1 451,34	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	1 400,00
Henkilösivukulut	392,58	370,00	340,00	-8,11	340,00	340,00
Palvelujen ostot	1 744,60	3 400,00	3 400,00	0,00	3 400,00	3 400,00
Aineet ja tarvikkeet		30,00	30,00	0,00	30,00	30,00

Ostot tilikauden aikana		30,00	30,00	0,00	30,00	30,00
Muut toimintakulut	3 040,09	2 900,00	3 300,00	13,79	3 300,00	3 300,00
TOIMINTAKATE	-19 473,48	-17 900,00	-21 530,00	20,28	-21 530,00	-21 530,00
VUOSIKATE	-19 473,48	-17 900,00	-21 530,00	20,28	-21 530,00	-21 530,00
Sisäiset vyörytyserät	1 527,23					
TILIKAUDEN TULOS	-17 946,25	-17 900,00	-21 530,00	20,28	-21 530,00	-21 530,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-17 946,25	-17 900,00	-21 530,00	20,28	-21 530,00	-21 530,00

METSÄTALOUS

Tehtäväalue/Tulosityksikkö	Metsätalous Metsätalous
Toiminta-ajatus/Tehtävä	Metsäomaisuuden hoito
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018–2020	Suunnitelmallisuus metsien hoidossa Hakkuu- ja metsänhoitotyöt metsäsuunnitelman 2010–2019 mukaisesti
Tavoitteet talousarviovuodelle 2018	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Seurakunnan metsät tuottaviksi	- Seurakunta on tehnyt metsienhoitosopimuksen Metsänhoitoyhdistys Pudasjärvi ry:n kanssa, joka vastaa mm. töiden työmaakohtaisesta suunnittelusta ja toteutuksesta noudattaen voimassaolevaa metsälakia, metsien sertifiointin kriteereitä sekä metsänhoitosuosituksia; - Hakkuu- ja hoitotöiden suunnittelussa ja toteutuksessa noudatetaan mahdollisuuksien mukaan metsäsuunnitelmaa 2010–2019; - Pappilanpalon alueeseen kohdistuva hakkuu; - Taimikoiden välitarkastus
Perustelut	
- Taluspäällikön metsätalouteen kohdistuvat palkat henkilösivukuluineen; - metsävakuutus ja kunnallisvero; - puun myyntituotot ja hoitokulut metsätiloista; - Pappila 5:62 ja Lievet 10:81	

METSÄTALOUS	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-91 568,22	-55 000,00	-52 000,00	-5,45	-40 000,00	-40 000,00
Maksutuotot	-841,84					
Metsätalouden tuotot	-90 726,38	-55 000,00	-52 000,00	-5,45	-40 000,00	-40 000,00
Toimintakulut	29 264,84	23 140,00	11 910,00	-48,53	19 710,00	19 710,00
Henkilöstökulut	1 843,95	1 770,00	1 740,00	-1,69	1 740,00	1 740,00
Palkat ja palkkiot	1 451,32	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	1 400,00
Henkilösivukulut	392,63	370,00	340,00	-8,11	340,00	340,00
Palvelujen ostot	21 813,12	18 880,00	6 880,00	-63,56	16 180,00	16 180,00
Aineet ja tarvikkeet	73,96					
Ostot tilikauden aikana	73,96					
Muut toimintakulut	5 533,81	2 490,00	3 290,00	32,13	1 790,00	1 790,00
TOIMINTAKATE	-62 303,38	-31 860,00	-40 090,00	25,83	-20 290,00	-20 290,00
VUOSIKATE	-62 303,38	-31 860,00	-40 090,00	25,83	-20 290,00	-20 290,00
Sisäiset vyörytyserät	6 350,88					
TILIKAUDEN TULOS	-55 952,50	-31 860,00	-40 090,00	25,83	-20 290,00	-20 290,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-55 952,50	-31 860,00	-40 090,00	25,83	-20 290,00	-20 290,00

KÄYTTÖTALOUSOSA, pääluokat 1-5**(ulkoinen)**

Kirkkovaltuusto, sitovuustaso

Pääluokka			Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
1	Hallinto	Toimintatuotot	-13 201,13	-12 060,00	-14 860,00	23,22	-14 860,00	-14 860,00
		Toimintakulut	218 366,04	214 160,00	226 100,00	5,58	209 380,00	209 380,00
		TOIMINTAKATE	205 164,91	202 100,00	211 240,00	4,52	194 520,00	194 520,00
		VUOSIKATE	205 164,91	202 100,00	211 240,00	4,52	194 520,00	194 520,00
		TILIKAUDEN TULOS	205 164,91	202 100,00	211 240,00	4,52	194 520,00	194 520,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	205 164,91	202 100,00	211 240,00	4,52	194 520,00	194 520,00
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot	-35 199,52	-35 710,00	-35 500,00	-0,59	-35 500,00	-35 500,00
		Toimintakulut	798 961,62	840 960,00	791 110,00	-5,93	791 110,00	791 110,00
		TOIMINTAKATE	763 762,10	805 250,00	755 610,00	-6,16	755 610,00	755 610,00
		VUOSIKATE	759 169,72	800 750,00	751 110,00	-6,20	751 110,00	751 110,00
		TILIKAUDEN TULOS	759 169,72	800 750,00	751 110,00	-6,20	751 110,00	751 110,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	759 169,72	800 750,00	751 110,00	-6,20	751 110,00	751 110,00
4	Hautaustoimi	Toimintatuotot	-45 156,72	-40 650,00	-41 450,00	1,97	-41 450,00	-41 450,00
		Toimintakulut	127 965,03	147 060,00	140 970,00	-4,14	136 270,00	136 270,00
		TOIMINTAKATE	82 808,31	106 410,00	99 520,00	-6,47	94 820,00	94 820,00
		VUOSIKATE	82 808,31	106 410,00	99 520,00	-6,47	94 820,00	94 820,00
		Poistot ja arvonalentumiset	25 084,60	25 080,00	25 080,00	0,00	25 080,00	25 080,00
		TILIKAUDEN TULOS	107 892,91	131 490,00	124 600,00	-5,24	119 900,00	119 900,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	107 892,91	131 490,00	124 600,00	-5,24	119 900,00	119 900,00
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	-220 210,98	-150 630,00	-147 100,00	-2,34	-129 100,00	-129 100,00
		Toimintakulut	459 512,30	359 910,00	333 280,00	-7,40	325 880,00	325 880,00
		TOIMINTAKATE	239 301,32	209 280,00	186 180,00	-11,04	196 780,00	196 780,00
		VUOSIKATE	239 301,32	209 280,00	186 180,00	-11,04	196 780,00	196 780,00
		Poistot ja arvonalentumiset	149 502,01	149 590,00	149 850,00	0,17	162 640,00	162 640,00
		TILIKAUDEN TULOS	388 803,33	358 870,00	336 030,00	-6,36	359 420,00	359 420,00
		Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-20 019,52	-20 020,00	-20 020,00	0,00	-20 020,00	-20 020,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	368 783,81	338 850,00	316 010,00	-6,74	339 400,00	339 400,00

KÄYTTÖTALOUSOSA, tehtävälueittain (ulkoinen)

Kirkkoneuvosto, sitovuustaso

		Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
Hallintoelimet	Toimintakulut	32 033,27	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
	TOIMINTAKATE	32 033,27	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
	VUOSIKATE	32 033,27	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
	TILIKAUDEN TULOS	32 033,27	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	32 033,27	28 550,00	44 710,00	56,60	27 990,00	27 990,00
Talous- ja henkilöstöhallinto	Toimintatuotot	-6 037,93	-5 810,00	-6 710,00	15,49	-6 710,00	-6 710,00
	Toimintakulut	139 909,89	140 270,00	133 230,00	-5,02	133 230,00	133 230,00
	TOIMINTAKATE	133 871,96	134 460,00	126 520,00	-5,91	126 520,00	126 520,00
	VUOSIKATE	133 871,96	134 460,00	126 520,00	-5,91	126 520,00	126 520,00
	TILIKAUDEN TULOS	133 871,96	134 460,00	126 520,00	-5,91	126 520,00	126 520,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	133 871,96	134 460,00	126 520,00	-5,91	126 520,00	126 520,00
	Toimintatuotot	-7 084,30	-6 200,00	-8 100,00	30,65	-8 100,00	-8 100,00
	Toimintakulut	19 879,62	19 780,00	20 240,00	2,33	20 240,00	20 240,00
	TOIMINTAKATE	12 795,32	13 580,00	12 140,00	-10,60	12 140,00	12 140,00
	VUOSIKATE	12 795,32	13 580,00	12 140,00	-10,60	12 140,00	12 140,00
	TILIKAUDEN TULOS	12 795,32	13 580,00	12 140,00	-10,60	12 140,00	12 140,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 795,32	13 580,00	12 140,00	-10,60	12 140,00	12 140,00
	Toimintatuotot	-78,90	-50,00	-50,00	0,00	-50,00	-50,00
	Toimintakulut	26 543,26	25 560,00	27 920,00	9,23	27 920,00	27 920,00
	TOIMINTAKATE	26 464,36	25 510,00	27 870,00	9,25	27 870,00	27 870,00
	VUOSIKATE	26 464,36	25 510,00	27 870,00	9,25	27 870,00	27 870,00
	TILIKAUDEN TULOS	26 464,36	25 510,00	27 870,00	9,25	27 870,00	27 870,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	26 464,36	25 510,00	27 870,00	9,25	27 870,00	27 870,00
	Toimintatuotot	-905,00	-1 100,00	-300,00	-72,73	-300,00	-300,00
	Toimintakulut	435 445,73	256 180,00	247 180,00	-3,51	247 180,00	247 180,00
	TOIMINTAKATE	434 540,73	255 080,00	246 880,00	-3,21	246 880,00	246 880,00
	VUOSIKATE	434 540,73	255 080,00	246 880,00	-3,21	246 880,00	246 880,00
	TILIKAUDEN TULOS	541 381,35	255 080,00	246 880,00	-3,21	246 880,00	246 880,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	541 381,35	255 080,00	246 880,00	-3,21	246 880,00	246 880,00
	Toimintakulut	38 674,37	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00
Tiedotus ja viestintä	TOIMINTAKATE	38 674,37	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00
	VUOSIKATE	38 674,37	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00
	TILIKAUDEN TULOS	38 674,37	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	38 674,37	38 780,00	38 710,00	-0,18	38 710,00	38 710,00

Musiikki	Toimintatuotot	-12 247,22	-7 400,00	-5 700,00	-22,97	-5 700,00	-5 700,00
	Toimintakulut	69 168,48	66 630,00	64 400,00	-3,35	64 400,00	64 400,00
	TOIMINTAKATE	56 921,26	59 230,00	58 700,00	-0,89	58 700,00	58 700,00
	VUOSIKATE	56 921,26	59 230,00	58 700,00	-0,89	58 700,00	58 700,00
	TILIKAUDEN TULOS	56 921,26	59 230,00	58 700,00	-0,89	58 700,00	58 700,00
Lapsi- ja nuorisotyö	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	56 921,26	59 230,00	58 700,00	-0,89	58 700,00	58 700,00
	Toimintatuotot	-7 689,11	-4 910,00	-5 200,00	5,91	-5 200,00	-5 200,00
	Toimintakulut	470 867,95	314 360,00	282 220,00	-10,22	282 220,00	282 220,00
	TOIMINTAKATE	463 178,84	309 450,00	277 020,00	-10,48	277 020,00	277 020,00
	VUOSIKATE	463 178,84	309 450,00	277 020,00	-10,48	277 020,00	277 020,00
Diakonia	Sisäiset vyörytyserät	115 716,83	0,00				
	TILIKAUDEN TULOS	578 895,67	309 450,00	277 020,00	-10,48	277 020,00	277 020,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	578 895,67	309 450,00	277 020,00	-10,48	277 020,00	277 020,00
	Toimintatuotot	-5 666,87	-11 800,00	-13 800,00	16,95	-13 800,00	-13 800,00
	Toimintakulut	102 168,15	113 350,00	108 330,00	-4,43	108 330,00	108 330,00
Lähetys	TOIMINTAKATE	96 501,28	101 550,00	94 530,00	-6,91	94 530,00	94 530,00
	Rahoitustuotot ja -kulut	-4 592,38	-4 500,00	-4 500,00	0,00	-4 500,00	-4 500,00
	VUOSIKATE	91 908,90	97 050,00	90 030,00	-7,23	90 030,00	90 030,00
	TILIKAUDEN TULOS	91 908,90	97 050,00	90 030,00	-7,23	90 030,00	90 030,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	91 908,90	97 050,00	90 030,00	-7,23	90 030,00	90 030,00
Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Toimintatuotot	-8 691,32	-10 500,00	-10 500,00	0,00	-10 500,00	-10 500,00
	Toimintakulut	40 129,41	48 460,00	47 070,00	-2,87	47 070,00	47 070,00
	TOIMINTAKATE	31 438,09	37 960,00	36 570,00	-3,66	36 570,00	36 570,00
	VUOSIKATE	31 438,09	37 960,00	36 570,00	-3,66	36 570,00	36 570,00
	TILIKAUDEN TULOS	31 438,09	37 960,00	36 570,00	-3,66	36 570,00	36 570,00
Hautausmaahallinto	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	31 438,09	37 960,00	36 570,00	-3,66	36 570,00	36 570,00
	Toimintakulut	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
	TOIMINTAKATE	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
	VUOSIKATE	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
	TILIKAUDEN TULOS	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
Hautausmaa-kiinteistöt	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 231,40	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00
	Toimintakulut	16 792,97	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
	TOIMINTAKATE	16 792,97	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
	VUOSIKATE	16 792,97	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
	TILIKAUDEN TULOS	16 792,97	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
Hautausmaa-kiinteistöt	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	16 792,97	16 340,00	17 840,00	9,18	17 840,00	17 840,00
	Toimintatuotot	-22 251,72	-20 500,00	-18 300,00	-10,73	-18 300,00	-18 300,00
	Toimintakulut	75 064,99	93 200,00	85 720,00	-8,03	81 020,00	81 020,00
	TOIMINTAKATE	52 813,27	72 700,00	67 420,00	-7,26	62 720,00	62 720,00

	VUOSIKATE	52 813,27	72 700,00	67 420,00	-7,26	62 720,00	62 720,00
	Poistot ja arvonalentumiset	25 084,60	25 080,00	25 080,00	0,00	25 080,00	25 080,00
	TILIKAUDEN TULOS	77 897,87	97 780,00	92 500,00	-5,40	87 800,00	87 800,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	77 897,87	97 780,00	92 500,00	-5,40	87 800,00	87 800,00
Varsinainen hautaus toimi	Toimintatuotot	-22 905,00	-20 150,00	-23 150,00	14,89	-23 150,00	-23 150,00
	Toimintakulut	36 107,07	37 520,00	37 410,00	-0,29	37 410,00	37 410,00
	TOIMINTAKATE	13 202,07	17 370,00	14 260,00	-17,90	14 260,00	14 260,00
	VUOSIKATE	13 202,07	17 370,00	14 260,00	-17,90	14 260,00	14 260,00
	TILIKAUDEN TULOS	13 202,07	17 370,00	14 260,00	-17,90	14 260,00	14 260,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	13 202,07	17 370,00	14 260,00	-17,90	14 260,00	14 260,00
Kirkko, kellotapuli	Toimintatuotot	-145 595,71	0,00				
	Toimintakulut	114 591,10	60 530,00	61 270,00	1,22	52 270,00	52 270,00
	TOIMINTAKATE	-31 004,61	60 530,00	61 270,00	1,22	52 270,00	52 270,00
	VUOSIKATE	-31 004,61	60 530,00	61 270,00	1,22	52 270,00	52 270,00
	Poistot ja arvonalentumiset	30 299,92	31 190,00	30 300,00	-2,85	43 090,00	43 090,00
	TILIKAUDEN TULOS	0,00	91 720,00	91 570,00	-0,16	95 360,00	95 360,00
	Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-15 814,82	-15 820,00	-15 820,00	0	-15 820,00	-15 820,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 814,82	75 900,00	75 750,00	-0,20	79 540,00	79 540,00
Siunauskappelit	Toimintatuotot		-1 200,00	-1 100,00	-8,33	-1 100,00	-1 100,00
	Toimintakulut		26 400,00	29 800,00	12,88	29 800,00	29 800,00
	TOIMINTAKATE		25 200,00	28 700,00	13,89	28 700,00	28 700,00
	VUOSIKATE		25 200,00	28 700,00	13,89	28 700,00	28 700,00
	Poistot ja arvonalentumiset		14 560,00	14 560,00	0,00	14 560,00	14 560,00
	TILIKAUDEN TULOS		39 760,00	43 260,00	8,80	43 260,00	43 260,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		39 760,00	43 260,00	8,80	43 260,00	43 260,00
Seurakuntatalot	Toimintatuotot	-14 950,84	-13 000,00	-11 200,00	-13,85	-11 200,00	-11 200,00
	Toimintakulut	206 126,69	165 530,00	145 060,00	-12,37	140 060,00	140 060,00
	TOIMINTAKATE	191 175,85	152 530,00	133 860,00	-12,24	128 860,00	128 860,00
	VUOSIKATE	191 175,85	152 530,00	133 860,00	-12,24	128 860,00	128 860,00
	Poistot ja arvonalentumiset	56 332,30	55 190,00	56 340,00	2,08	56 340,00	56 340,00
	TILIKAUDEN TULOS	247 508,15	207 720,00	190 200,00	-8,43	185 200,00	185 200,00
	Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-4 204,70	-4 200,00	-4 200,00	0,00	-4 200,00	-4 200,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	243 303,45	203 520,00	186 000,00	-8,61	181 000,00	181 000,00
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Toimintatuotot	-41 917,30	-42 730,00	-40 000,00	-6,39	-34 000,00	-34 000,00
	Toimintakulut	20 467,83	21 100,00	21 390,00	1,37	20 190,00	20 190,00
	TOIMINTAKATE	-21 449,47	-21 630,00	-18 610,00	-13,96	-13 810,00	-13 810,00
	VUOSIKATE	-21 449,47	-21 630,00	-18 610,00	-13,96	-13 810,00	-13 810,00
	Poistot ja arvonalentumiset	11 626,27	11 630,00	11 630,00	0,00	11 630,00	11 630,00
	TILIKAUDEN TULOS	-9 823,20	-10 000,00	-6 980,00	-30,20	-2 180,00	-2 180,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-9 823,20	-10 000,00	-6 980,00	-30,20	-2 180,00	-2 180,00

Leiri- ja kurssikeskukset	Toimintatuotot	-40 901,61	-10 300,00	-10 400,00	0,97	-10 400,00	-10 400,00
	Toimintakulut	48 821,91	45 070,00	45 260,00	0,42	45 260,00	45 260,00
	TOIMINTAKATE	7 920,30	34 770,00	34 860,00	0,26	34 860,00	34 860,00
	VUOSIKATE	7 920,30	34 770,00	34 860,00	0,26	34 860,00	34 860,00
	Poistot ja arvonalentumiset	36 683,77	37 020,00	37 020,00	0,00	37 020,00	37 020,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	36 683,77	37 020,00	37 020,00	0,00	37 020,00	37 020,00
	TILIKAUDEN TULOS	44 604,07	71 790,00	71 880,00	0,13	71 880,00	71 880,00
Muut rakennukset	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	44 604,07	71 790,00	71 880,00	0,13	71 880,00	71 880,00
	Toimintatuotot	-3 588,67	-2 400,00	-2 400,00	0,00	-2 400,00	-2 400,00
	Toimintakulut	9 862,63	10 040,00	10 120,00	0,80	10 120,00	10 120,00
	TOIMINTAKATE	6 273,96	7 640,00	7 720,00	1,05	7 720,00	7 720,00
	VUOSIKATE	6 273,96	7 640,00	7 720,00	1,05	7 720,00	7 720,00
	TILIKAUDEN TULOS	6 273,96	7 640,00	7 720,00	1,05	7 720,00	7 720,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 273,96	7 640,00	7 720,00	1,05	7 720,00	7 720,00
Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot	-117 670,31	-81 000,00	-82 000,00	1,23	-70 000,00	-70 000,00
	Toimintakulut	35 893,45	31 240,00	20 380,00	-34,76	28 180,00	28 180,00
	TOIMINTAKATE	-81 776,86	-49 760,00	-61 620,00	23,83	-41 820,00	-41 820,00
	VUOSIKATE	-81 776,86	-49 760,00	-61 620,00	23,83	-41 820,00	-41 820,00
	TILIKAUDEN TULOS	-81 776,86	-49 760,00	-61 620,00	23,83	-41 820,00	-41 820,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-81 776,86	-49 760,00	-61 620,00	23,83	-41 820,00	-41 820,00
Kaikki yhteensä	Toimintatuotot	-313 768,35	-239 050,00	-238 910,00	-0,06	-220 910,00	-220 910,00
	Toimintakulut	1 604 804,99	1 562 090,00	1 491 460,00	-4,52	1 462 640,00	1 462 640,00
	TOIMINTAKATE	1 291 036,64	1 323 040,00	1 252 550,00	-5,33	1 241 730,00	1 241 730,00
	Verotulot ja valtionrahoitus	-1 362 009,89	-1 326 760,00	-1 286 000,00	-3,07	-1 287 500,00	-1 287 500,00
	Verotuskulut	25 075,00	25 000,00	22 100,00	-11,60	22 100,00	22 100,00
	Keskusrahastomaksut	110 712,00	106 900,00	110 650,00	3,51	110 650,00	110 650,00
	Toimita-avustukset	-230 365,00	-233 000,00	-235 000,00	0,86	-233 000,00	-233 000,00
	Rahoitustuotot ja -kulut	-2 004,13	-4 260,00	-7 260,00	70,42	-7 260,00	-7 260,00
	VUOSIKATE	-167 555,38	-109 080,00	-142 960,00	31,06	-153 280,00	-153 280,00
	Poistot ja arvonalentumiset	174 586,61	174 670,00	174 930,00	0,15	187 720,00	187 720,00
	TILIKAUDEN TULOS	7 031,23	65 590,00	31 970,00	-51,26	34 440,00	34 440,00
	Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-20 019,52	-20 020,00	-20 020,00	0,00	-20 020,00	-20 020,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-12 988,29	45 570,00	11 950,00	-73,78	14 420,00	14 420,00

TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosa osoittaa, miten tulo-rahoitus riittää toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin

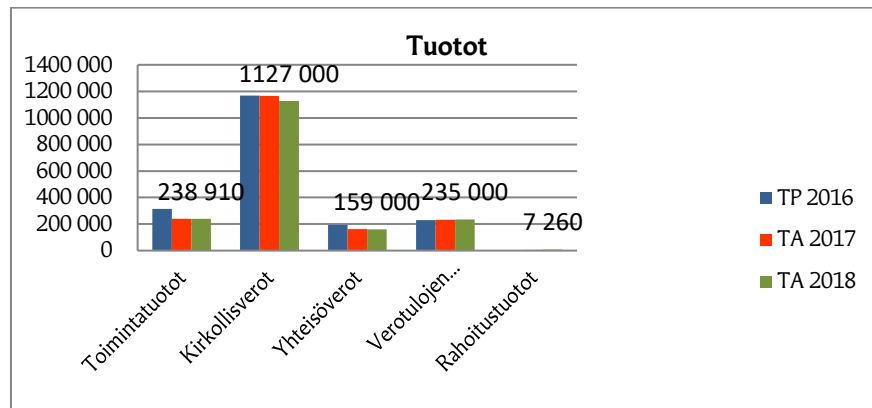
TULOSLASKELMA, ulkoinen	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos- %	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-313 768,35	-239 050,00	-238 910,00	-0,06	-220 910,00	-220 910,00
Myyntituotot	-9 158,00	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00
Maksutuotot	-60 175,10	-58 760,00	-61 850,00	5,26	-61 850,00	-61 850,00
Vuokratuotot	-123 594,34	-90 730,00	-91 000,00	0,30	-85 000,00	-85 000,00
Metsätalouden tuotot	-90 766,70	-55 000,00	-52 000,00	-5,45	-40 000,00	-40 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-14 319,29	-21 200,00	-22 200,00	4,72	-22 200,00	-22 200,00
Tuet ja avustukset	-15 384,92	-12 000,00	-10 500,00	-12,50	-10 500,00	-10 500,00
Muut toimintatuotot	-370,00	-360,00	-360,00	0,00	-360,00	-360,00
Toimintakulut	1 604 804,99	1 562 090,00	1 491 460,00	-4,52	1 462 640,00	1 462 640,00
Henkilöstökulut	860 886,25	876 090,00	836 690,00	-4,50	830 740,00	830 740,00
Palkat ja palkkiot	715 008,37	727 490,00	680 890,00	-6,41	675 390,00	675 390,00
Henkilösivukulut	189 939,10	190 950,00	160 150,00	-16,13	159 700,00	159 700,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-44 061,22	-42 350,00	-4 350,00	-89,73	-4 350,00	-4 350,00
Palvelujen ostot	462 011,55	407 820,00	375 200,00	-8,00	359 600,00	359 600,00
Vuokratulut	16 890,35	19 310,00	18 850,00	-2,38	18 850,00	18 850,00
Aineet ja tarvikkeet	184 611,29	189 480,00	187 910,00	-0,83	182 340,00	182 340,00
Ostot tilikauden aikana	184 611,29	189 480,00	187 910,00	-0,83	182 340,00	182 340,00
Annetut avustukset	51 408,51	46 360,00	46 360,00	0,00	46 360,00	46 360,00
Muut toimintakulut	28 997,04	23 030,00	26 450,00	14,85	24 750,00	24 750,00
TOIMINTAKATE	1 291 036,64	1 323 040,00	1 252 550,00	-5,33	1 241 730,00	1 241 730,00
Verotulot ja valtionrahoitus	-1 362 009,89	-1 326 760,00	-1 286 000,00	-3,07	-1 287 500,00	-1 287 500,00
Kirkollisverotulot	-1 168 450,73	-1 165 000,00	-1 127 000,00	-3,26	-1 130 000,00	-1 130 000,00
Osuus yhteisöveron tuotoista	-193 559,16	-161 760,00	-159 000,00	-1,71	-157 500,00	-157 500,00
Verotuskulut	25 075,00	25 000,00	22 100,00	-11,60	22 100,00	22 100,00
Keskusrahastomaksut	110 712,00	106 900,00	110 650,00	3,51	110 650,00	110 650,00
Toimita-avustukset	-230 365,00	-233 000,00	-235 000,00	0,86	-233 000,00	-233 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 004,13	-4 260,00	-7 260,00	70,42	-7 260,00	-7 260,00
Korkotuotot	-3 019,36	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-1 000,00
Muut rahoitustuotot	-4 977,71	-4 500,00	-7 500,00	66,67	-7 500,00	-7 500,00
Korkokulut	186,01					
Muut rahoituskulut	5 806,93	1 240,00	1 240,00	0,00	1 240,00	1 240,00
VUOSIKATE	-167 555,38	-109 080,00	-142 960,00	31,06	-153 280,00	-153 280,00
Poistot ja arvonalentumiset	174 586,61	174 670,00	174 930,00	0,15	187 720,00	187 720,00
Suunnitelman mukaiset poistot	174 586,61	174 670,00	174 930,00	0,15	187 720,00	187 720,00
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Tuotot	-49 336,79	-49 300,00	-50 500,00	2,43	-50 500,00	-50 500,00
Kulut	47 460,10	47 770,00	49 940,00	4,54	49 940,00	49 940,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 876,69	1 530,00	560,00	-63,40	560,00	560,00
TILIKAUDEN TULOS	7 031,23	65 590,00	31 970,00	-51,26	34 440,00	34 440,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-20 019,52	-20 020,00	-20 020,00	0,00	-20 020,00	-20 020,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-12 988,29	45 570,00	11 950,00	-73,78	14 420,00	14 420,00

Käyttötalousosa

Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat lähes eurolleen saman suuruiset kuin vuoden 2017 talousarviossa. Puunmyyntituloja on budjetoitu talousarvio- ja suunnitelmavuosille 2018–2020 yhteensä 132 000 euroa.

Seurakunnan perimät tilojen käyttökorvaukset ja hautaustoimen maksut ja muut taksat määräytyvät talousarvioliitteen mukaan.



Toimintakulut

Ulkoiset toimintakulut laskevat noin 4,5 % verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon.

Henkilöstökulut

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

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

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

Henkilöstökulut muodostuvat palkoista, pakollisista henkilösivukuluista ja vapaaehtoisista henkilöstökuluista sekä oikaisueristä.

Henkilösivukulut on laskettu seuraavilla tiedoilla:

- eläkevakuutusmaksu 21,8 %
- sosiaaliturvamaksu 0,98 %
- työttömyysvakuutusmaksu, ryhmähenkivakuutus ja tapaturmavakuutus yhteensä 1,57 %

Muita henkilöstökuluja ovat muun muassa työterveydenhuollosta, työpaikkaruokailusta, matkustamiskustannuksista sekä erilaisista työkyvyn ylläpidosta ja virkistystoiminnasta aiheutuvat kulut.

Henkilöstökulujen pientymistä selittää mm. lapsityönohjaajan viran täyttämättä jättäminen sekä edellä mainitut muutokset henkilösivukuluissa.

Henkilöstökulut	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintakulut	915 251,60	937 810,00	893 670,00	-4,71	887 320,00	887 320,00
Henkilöstökulut	868 552,39	875 390,00	836 690,00	-4,42	830 740,00	830 740,00
Palkat ja palkkiot	715 008,37	727 490,00	680 890,00	-6,41	675 390,00	675 390,00
Henkilösivukulut	197 605,24	190 250,00	160 150,00	-15,82	159 700,00	159 700,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-44 061,22	-42 350,00	-4 350,00	-89,73	-4 350,00	-4 350,00
Palvelujen ostot	44 282,94	60 220,00	54 680,00	-9,20	54 280,00	54 280,00
Aineet ja tarvikkeet	2 416,27	2 200,00	2 300,00	4,55	2 300,00	2 300,00
Ostot tilikauden aikana	2 416,27	2 200,00	2 300,00	4,55	2 300,00	2 300,00
TOIMINTAKATE	915 251,60	937 810,00	893 670,00	-4,71	887 320,00	887 320,00

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot ovat noin kahdeksan prosenttia pienemmät verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon. Jos kuluvan vuoden lukuun ei oteta mukaan mm. seurakuntatalon kellotapulien ja hautausmaiden sankarivainaja-alueiden kunnostamismäärärahoja, ovat toimintakulut lähes samassa tasossa kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Lisäystä on tuonut mm. seurakuntavaalit, Sarakylän hautausmaan ja kappelin kunnostustoimenpiteet ja vastaavasti laskua on mm. talousarviovuoden metsänhoitokuluissa.

Vuokratulut

Vuokratulut muodostuvat koneiden ja laitteiden vuokrista (mm. kopio- ja muut toimistokoneet)

Ostot tilikauden aikana

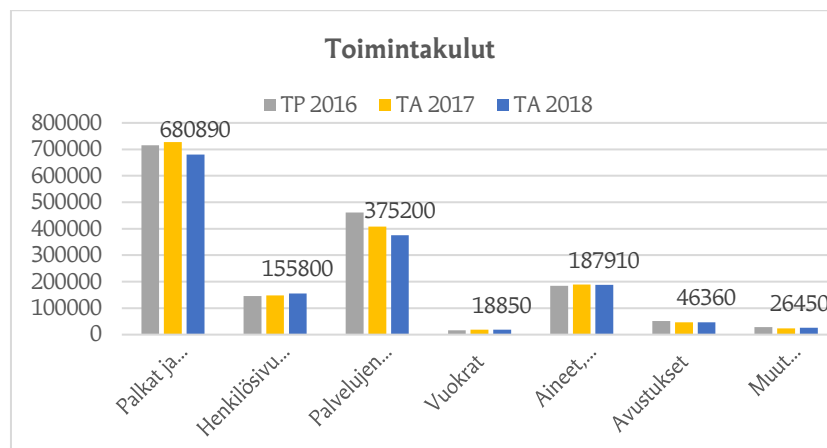
Ostot ovat lähes eurolleen samassa tasossa kuin kuluvan vuoden talousarviossa.

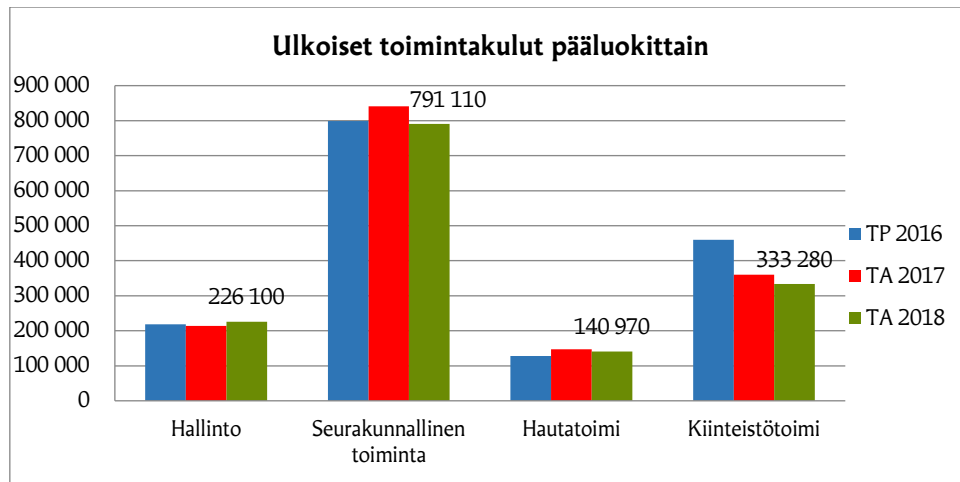
Annetut avustukset

Annetut avustukset muodostuvat diakonia-avustuksista ja lähetysjärjestöille ja Kirkon ulkomaanavulle myönnettävistä talousarvioavustuksista.

Muut toimintakulut

Muut toimintakulut muodostuvat mm. kunnallisverosta, kiinteistöverosta, jäsenmaksuista ja nettotulojen siirrosta omakatteisten rahastojen lisäykseksi.





Toimintakate

Toimintakate (toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus) on 1 252 550 euroa, muutos kuluvan vuoden talousarvioon noin -5,3 prosenttia ja vuoden 2016 tilinpäätökseen noin - 3 prosenttia.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosaan suoraan otettavia tuloarvioita ja määrärahoja ovat seurakunnassa verotulot, verotuskustannukset, keskusrahastomaksut, rahoitustulot ja -menot sekä satunnaiset tulot ja menot. Tilikauden tuloksenkäsittelyerät ovat vapaaehtoisten varausten muutokset ja rahastojen muutokset. Viimeksi mainitut eivät ole määrärahoja tai tuloarvioita, koska ne eivät ole rahoitusvaikutteisia eriä. Valtuusto hyväksyy kuitenkin niitä koskevat suunnitelmat talousarvion tuloslaskelmaosan hyväksymisen yhteydessä.

Kirkollisverotulot ja valtionkorvaus

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Verotulot ja valtionrahoitus	-1 362 009,89	-1 326 760,00	-1 286 000,00	-3,07	-1 287 500,00	-1 287 500,00
Kirkollisverotulot	-1 168 450,73	-1 165 000,00	-1 127 000,00	-3,26	-1 130 000,00	-1 130 000,00
Valtionkorvaus	-193 559,16	-161 760,00	-159 000,00	-1,71	-157 500,00	-157 500,00

Verotuskulut

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,4 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Valtion vuoden 2018 talousarvioesityksessä Verohallinnon toimintamenot alenevat noin yhdeksällä prosentilla. Tämän perusteella seurakuntien osuus verotuskustannuksista alenee ja olisi yhteensä noin 13,5 miljoonaa euroa, josta Pudasjärven seurakunnan arvioitu osuus on noin 22 000 euroa.

Keskusrahastomaksut ja eläkerahastomaksut

Kirkolliskokouksen päätöksen mukaan Kirkon keskusrahastolle kirkkolain 22 luvun 8 §:n 1 kohdassa säädetty perusmaksu määräytyy laskennallisen kirkollisveron perusteella. Talousarviovuonna 2018 perusmaksu on 6,5 % vuonna 2016 toimitetun verotuksen laskennallisesta kirkollisverosta.

Vuoden 2016 laskennallinen kirkollisvero on noin 790 000 euroa, eli keskusrahastolle maksettava perusmaksu on noin 51 000 euroa. Kirkolliskokouksen päätös alentaa keskusrahastomaksua vuoden 2018 alusta lukien merkitsee se Pudasjärven seurakunnalle noin 8 000 euron huojennusta keskusrahastomaksuun.

Vuonna 2013 eläkerahaston kartuttamista ryhdyttiin tehostamaan palkkasummasta riippumattomalla rahoitusmallilla.. Kirkkolaissa määritetty katto eläkerahastomaksulle on 5 %. Vuodesta 2016 lukien maksun suuruus on ollut neljä prosenttia kirkollisverosta. Vuoden 2018 eläkerahastomaksu esitetään korotettavaksi yhdellä prosenttiyksiköllä viiteen prosenttiin tarkoittaen noin 59 000 euroa.

Keskusrahastomaksu ja eläkerahastomaksu ovat yhteensä noin 110 000 euroa.

Toiminta-avustukset

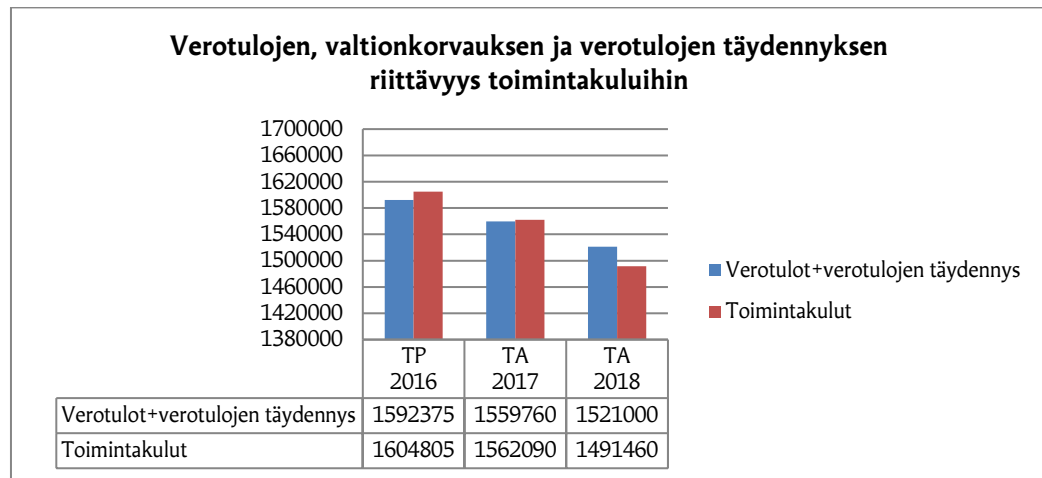
Verotulojen täydennystä myönnetään seurakunnalle, kun seurakunnan laskennallinen kirkollisvero läsnä olevaa jäsentä kohden alittaa kunnan asukastiheyden ja seurakunnan jäsenmäärän mukaan määräytyvän tasoitusrajan, joka on, sen mukaan kuin kirkkohallitus tarkemmin päättää, 65-80 prosenttia kaikkien seurakuntien läsnä olevaa jäsentä kohden laskettujen laskennallisten kirkollisverojen ja maksuunpantujen yhteisöverojen summan keskiarvosta.

Kirkkohallituksen täysistunto on päättänyt tammikuun 2017 kokouksessaan, että verotulojen täydennystä laskettaessa erityisen harvaan asuttujen seurakuntien osalta sovelletaan korkeinta tasoitusrajaa (80 %), jota perustetta on käytetty laskettaessa talousarviovuoden 2018 verotulojen täydennyksen määrää.

Laskennalliseksi verotulojen täydennykseksi on arvioitu noin 235 000 euroa.

Verotulojen täydennysavustusta arvioidaan saatavan leikkaamattomana, koska vuoden 2016 tulos oli negatiivinen.

Avustuksen suuruus tarkentuu alkuvuodesta Kirkkohallituksen täysistunnon päätettyä asiasta.



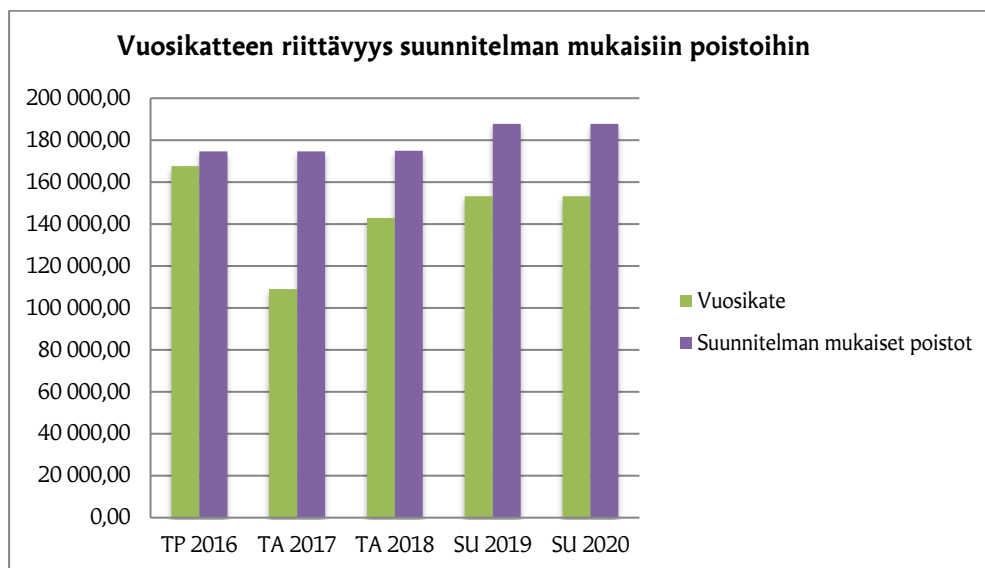
Rahoitustuotot ja -kulut

Omin varoin rahoitetut ja rahoitettavat investoinnit sekä talletuskorkojen vaatimaton taso pienentävät rahoitustuottojen määrää. Sijoituskohteiden mahdollisia markkina-arvomuutoksia ei sisällytetä talousarvioon.

Vuosikate

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä.

Talousarviovuoden ja suunnitelmavuosien vuosikatteet eivät riitä tämän hetkisten laskelmien mukaan poistoihin, joskin verotulojen ja verotulojen täydennyksen kehitystä on tässä vaiheessa vaikea arvioida.



Poistot ja poistoerojen lisäykset/vähennykset

Poistot on laskettu kirkkovaltuuston 16.10.2008 hyväksymän poistosuunnitelman mukaan.

Tilikauden tulos

Tilikauden 2018 tulos arvioidaan 31 970 euroa alijäämäiseksi.

Tilikauden ylijäämä/alijäämä

Tilikauden 2018 arvioiduksi alijäämäksi muodostuu 11 950 euroa poistoerokirjausten jälkeen. Suunnitelmavuodet 2019–2020 osoittavat noin 14 000 euron alijäämää.

INVESTOINTIOSA

Investoinnit						
Hanke	Kustannusarvio	Ta 2017	Ta 2018	Su 2019	Su 2020	Yhteensä
1. Kirkon energiakorjaukset	420 000,00	50 000	370 000,00	0,00	0,00	420 000,00
Kaikki yhteensä	420 000,00	50 000	370 000,00	0,00	0,00	420 000,00

Kirkon energiakorjaukset

Pudasjärven kirkkoon rakennetaan maalämmitykseen perustuva vesikiertoinen lämmitysjärjestelmä. Tavoitteena on saada käyttökustannuksiltaan edullinen, energiaa säästävä ja turvallinen lämmitysjärjestelmä vanhentuneen sähkölämmitysjärjestelmän tilalle. Samassa yhteydessä toteutetaan myös hirsirakenteiden tiivistyskorjauksia, joiden avulla saadaan parannettua käyttömukavuutta ja jossain määrin myös pienennettyä energiankulutusta.

LVIA- ja S-suunnitelmat on laatinut Sweco Talotekniikka Oy, RAK-suunnitelmat Sweco Rakennetekniikka Oy ja ARK-suunnitelmat arkkitehti SAFA, Anita Yli-Suutala, joka toimii myös hankkeen koordinaattorina. Suunnittelunohjausta on hoitanut WSP Finland Oy. Suunnitelmat on lähetetty lausunnolle Museovirastoon.

Kirkkoneuvosto päättää rakennusavustuksen hakemisesta Kirkkohallitukselta, joka käsittelee avustukset ja tekee päätökset avustuksista vuosittain viimeistään huhtikuun täysistunnossa. Koska talousarvion laadintavaiheessa ei ole mahdollisesti myönnettävän avustuksen suuruus tiedossa, ei investointiosaan ole varovaisuusperiaatetta noudattaen laitettu määrärahaa tilille Rahoitusosuudet investointimenoihin.

Hankkeen toteuduttua tarkastellaan, missä määrin kustannuksia on kirjattavissa käyttötalousosaan korjaus- ja huoltomenoina.

RAHOITUSOSA

Rahoitusosassa osoitetaan miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakunnan rahoitusvaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen.

Rahoituslaskelman tavoitteena on esittää yhteenveto seurakunnan todellisesta rahaliikenteestä ja rahavarojen muutoksesta tilivuoden aikana. Rahoituslaskelmassa osoitetaan ensinnäkin, kuinka paljon seurakunnan varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta on yli- tai alijäämäinen.

Rahoituslaskelma osoittaa, kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja mahdollisiin lainanlyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan tai kuinka suuri on rahoitusjäämä ja miten se käytetään.

	Tilinpäätös 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Tulorahoitus	-167 555	-109 080	-142 960	-153 280	-153 280
Vuosikate	-167 555	-109 080	-142 960	-153 280	-153 280
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	-8 625	70 000	370 000		
Investointimenot	-8 625	70 000	370 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-176 180	-39 080	227 040	-153 280	-153 280
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	22 920				
Toimeksiantojen varojen muutokset	10 899				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-9 914				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	6 807				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	15 128				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan rahavirta	22 920				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-153 260	-39 080	227 040	-153 280	-153 280
Rahavarat muutos	-153 260				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-444 615				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	291 354				

Rahoituslaskelman mukaan seurakunnan varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta on talousarviovuonna 2018 alijäämäinen noin 227 040 euroa.

Mikäli investoinnit sekä käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa toteutuvat arvioidun mukaisesti, on seurakunnan rahoitusomaisuus suunnitelmavuoden 2020 lopussa noin miljoona euroa tarkoittaen, että suunnitelmassa mainitut investoinnit voidaan rahoittaa kassavaroilla, jotka ovat kertyneet edellisten vuosien ylijäämistä.

HENKILÖSTÖLIITE					
Virat/toimet			2018	2019	2020
Yleishallinto	Lkm				
talouspäälikkö	1	virkasuhde	x	x	x
kirjanpitäjä *)	1	virkasuhde	x	x	x
toimistonhoitaja	1	virkasuhde	-	-	-
toimistosiihteri	1	virkasuhde	x	x	x
Seurakunnallinen toiminta					
kirkkoherra	1	virkasuhde	x	x	x
kappalainen	1	virkasuhde	x	x	x
seurakuntapastori	1	virkasuhde	x	x	x
seurakuntapastori	1	virkasuhde	-	-	-
kanttori (yl.korkeakoulututkinto)	1	virkasuhde	x	x	x
kanttori (muu piispainkok.hyv.tutkinto)	1	virkasuhde	x	x	x
diakoniaviranhaltija	2	virkasuhde	x	x	x
erityisnuorisotyönohjaaja	1	virkasuhde	x	x	x
nuorisotyönohjaaja	1	virkasuhde	x	x	x
kesätyöntekijä (riippikoulu- ja varhaisnuorisotyö)	1	virkasuhde ilman virkaa/1-2 kk	x	x	x
lapsityönohjaaja	1	virkasuhde	-	-	-
lastenohjaaja, kokoaikainen	1	työsuhde, 100 %; säännöllistä työaika tarkistetaan tarvittaessa kerhovuoden aikana	x	x	x
lastenohjaaja, osa-aikainen	2	työsuhde; 75 % ja 78 %; säännöllistä työaika tarkistetaan tarvittaessa kerhovuoden aikana	x	x	x
lähetysiihteri, täyttämättä	1	osa-aikainen tai palkkiotoiminen	x	x	x
Hautaus- ja kiinteistötoimi					
seurakuntamestari	1	virkasuhde	-	-	-
seurakuntamestari	1	työsuhde	x	x	x
seurakuntamestari	1	työsuhde/26 % + tuntityönä tehdyt suntion tehtävät	x	x	x
siivooja-vahtimestari	1	työsuhde	x	x	x
siivooja/keittiötyöntekijä	1	työsuhde, tarvittaessa	x	x	x
kirkonesittelijä	1	työsuhde/1-2 kk	x	x	x
Hautausmaan kesätyöntekijät	5 -6	työsuhde/palkkatuki / 4-6kk	x	x	x

Virka- ja työsuhteita tarkastellaan mm. luontaisen poistuman yhteydessä.

Virkarekisteriin on jäänyt virkoja, joihin ei ole katsottu tarpeelliseksi nimetä viranhaltijoita (mm. toimistonhoitaja, seurakuntamestari ja lapsityönohjaaja). Ensi vuonna mahdollisesti toteutuvan hallinnon uudistamisen yhteydessä on viimeistään tarkoituksenmukaista lakkauttaa mainitut virat ja samalla tulee tarkasteltavaksi myös joidenkin virka- ja tehtävänimikkeiden uudistaminen vastaamaan paremmin nykyistä tehtäväkuvaa (esim. kirjanpitäjä, erityisnuorisotyönohjaaja, siivooja-vahtimestari).

KOKOUSHALVKKIOT

VAALILAUTAKUNTA, KIRKKOVALTUUSTO, KIRKKONEUVOSTO, kirkkoneuvoston asettamat työryhmät ja toimikunnat sekä hiippakunta- ja rovastikuntakokousedustajat

Jäsenet	kokouspalkkio 40 euroa/kokous
Puheenjohtaja/sihtööri	kokouspalkkio 50 %:n korotuksella

JOHTOKUNNAT ja johtokuntien asettamat työryhmät ja toimikunnat

Jäsenet	kokouspalkkio 30 euroa/kokous
Puheenjohtaja/sihtööri	kokouspalkkio 50 %:n korotuksella

Kokouspalkkioita korotetaan 25 %:lla jokaista yli kolmen tunnin jälkeen kertyvää täyttä tuntia kohden.

KIINTEÄN JA IRTAIMEN OMAISUUDEN TARKASTAJAT

1 -3 tunnin tarkastus	60,00 euroa
3 - 6 tunnin tarkastus	90,00 euroa
yli 6 tunnin tarkastus	130,00 euroa

Matkakorvaukset luottamushenkilöille maksetaan oman auton mukaan voimassaolevien säännösten mukaisesti.

VIRANHALTIJAT JA TYÖNTEKIJÄT

Viranhaltijoiden ja työntekijöiden kokouspalkkioissa sovelletaan KirVESTES:n 42 § määräyksiä ja soveltamisohjeita.

Luottamusmiespalkkiot maksetaan kaksi kertaa vuodessa.

Ensimmäisen vuosipuoliskon palkkiot ovat maksussa 20.7.2018 ja toisen vuosipuoliskon palkkiot ovat maksussa 31.12.2018.

MAKSUT

Hautapaikkojen luovutukset

Kirkkovaltuuston päätös

- 1) arkkuhauta, hallinta-aika 30 vuotta, paikkakuntalainen 100,00 euroa
- 2) arkkuhauta, hallinta-aika 30 vuotta, ulkopaikkakuntalainen 350,00 euroa
- 3) hallinta-ajan jatkaminen, enintään 25 vuotta kerrallaan, paikkakuntalainen, 4,00 euroa/vuosi/haudapaikka
- 4) hallinta-ajan jatkaminen, enintään 25 vuotta kerrallaan, ulkopaikkakuntalainen, 14,00 euroa/vuosi/haudapaikka
- 5) aiemmin lunastettuun hautaan haudattaessa, on haudan hallinta-aikaa oltava jäljellä vähintään 25 vuotta (haudan koskemattomuusaika)/haudapaikka. Puuttuvat vuodet on jatkolunastettava.
- 6) yhdellä hautapaikalla tarkoitetaan enintään kahta päällekkäistä hautasijaa.
- 7) oikeus hautaan luovutetaan vain kuolemantapauksen yhteydessä. Samalla hauta oikeus voidaan luovuttaa myös vainajan omaisille. Hautapaikkoja luovutetaan enintään kaksi.
- 8) sotaveteraanit ja heidän puoliset sekä sotelesket, hautapaikka ilmainen
- 9) jos henkilö on muuttanut Pudasjärveltä ja kuolee vuoden sisällä muuttamishetkestä, hautapaikkamaksu määräytyy paikkakuntalaisen mukaan.

KÄYTTÖKORVAUKSET JA MAKSUT

Kirkkoneuvoston päätös 27.11.2017 § 146

Hautaukseen ja siunaukseen liittyvät maksut

Haudankaivu	170,00 €
Haudankaivu, ulkopaikkakuntalainen	255,00 €
Syvähaudan kaivu	200,00 €
Syvähaudan kaivu, ulkopaikkakuntalainen	300,00 €
Urnahaudan kaivu	60,00 €
Urnahaudan kaivu, ulkopaikkakuntalainen	90,00 €
Haudan peittäminen	100,00 €
Haudan peittäminen, ulkopaikkakuntalainen	155,00 €
Syvähaudan peittäminen	120,00 €
Syvähaudan peittäminen, ulkopaikkakuntalainen	185,00 €

Kellojen soitto

Kirkkoon kuuluville kirkonkellojen soitto, ns. kuolinkellot ja hautaussoitto ovat maksuttomia.

Kirkkoon kuulumattomilta kellojen soitosta laskutetaan 50 €.

Kirkkoon kuulumattomien siunaustilaisuudet

Mikäli kirkkoon kuulumattoman vainajan siunaustilaisuus tapahtuu kirkossa tai kappelissa, peritään kirkon tai kappelin käytöstä erillinen käyttökorvaus, jonka suuruus on 300 €/tilaisuus.

Sotaveteraaneille ja heidän puolisoilleen sekä soteleskeille haudankaivu ja haudan peittäminen ovat maksuttomia.

Hautaustoimen ohjesäännöstä löytyvät määräykset hautamuistomerkitä ja sen paikalleen asettamisesta. Haudalla olevat hautamuistomerkit on hautaoikeudenhaltijan kustannuksella siirrettävä syrjään ja hautauksen jälkeen asetettava paikoilleen.

Seurakunta ei suorita hautakivien siirtoja eikä asennuksia, vaan hautaoikeudenhaltija sopii hautamuistomerkin ja mahdollisten reunakivien siirrosta ja paikalleen asentamisesta suoraan ao. urakoitsijan/yrityksen kanssa.

KiinteistötoimiSeurakuntakeskus

Iso kahvio+keittiö	
alle 3 tunnin tilaisuus	80,00 €
yli 3 tunnin tilaisuus	100,00 €
yli 100 henkilön tilaisuudet	140,00 €
Keittiön käyttö	
yli kolme tuntia	50,00 €
alle 3 tuntia	25,00 €
Aatteelliset ja yleishyödylliset yhdistykset	
Kokoukset	15,00 €
Muut tilaisuudet (esim. joulujuhlat)	35,00 €

<u>Pieni kahvio (rippikoulusali), nuorisosali, Liepeen väentupa ja Sarakylän kappelin kahvio</u>	
alle 3 tunnin tilaisuus	60,00 €
yli 3 tunnin tilaisuus	70,00 €
Kurssitilaisuus	50,00 €/kurssipäivä
Kokoushuone	40,00 €
Kanttorila/kahvio	40,00 €

Kangasjärven eräleirikeskus

Perhekäyttö	40 €/vrk
Leirikäyttö	3 €/vrk/hlö, vähint. 40 €/vrk , enint. 80 €/vrk

Hinnat sisältävät arvonlisäveron.

HILTURANNAN LEIRIKESKUS

Leirikeskuksen vuokraus (sisältää myös saunan)

Vuorokausi (päivästä klo 12 seuraavaan päivään klo 14)	500,00
Viikonloppu (perjantai-illasta klo 16 sunnuntaihin klo 14)	900,00
Viikko, esim. maanantaista klo 12 sunnuntaihin klo 14	2800,00
lisävuorokauden hinta	400,00

Päärakennuksen opetus- ja ruokailutilojen käyttö

alle 3 tuntia/päivä, sisältää keittiön käytön	90,00
yli 3 tuntia/päivä, sisältää keittiön käytön	130,00

Muiden varausten yhteydessä sauna ja takkahuone 25,00

Keittiö

alle 3 tuntia/päivä, ilman salitiloja	30,00
yli 3 tuntia/päivä, ilman salitiloja	60,00

Sauna ja takkahuone, vuokrattaessa erikseen 60,00

Majoitukset

Uusi majoitusrakennus

1, 2 ja 4 hengen huoneet, omin liinavaattein:

Vuorokausi (päivästä klo 12 seuraavaan päivään klo 14)	15,00/hlö
Vähimmäisveloitus	60,00

Päärakennus

Yläkerran huoneet ja aulatilat patjapaikat

vuorokausi (päivästä klo 12 seuraavaan päivään klo 14)	10,00/hlö
Vähimmäisveloitus	50,00

Hinnat sisältävät arvonlisäveron.

Tilojen käyttökorvausmaksut sisältävät tilat ja astiat.

Tilaisuuksissa on käytettävissä seurakunnan pöytäliinat ja astiapyyhkeet.

Seurakuntaa laskuttaa liinojen ja pyyhkeiden pesusta tilojen käyttäjää.

Muut taksat

Rippileirimaksu	42,00 €/hlö
Lähetystyön adressit/ jälleenmyyjät	8,00 €/kpl
Lähetystyön adressit/suoramyyni	10,00 €/kpl
Kirkon kortit/ lähetys- ja diakoniatyön hyväksi	0,50 €/kpl
Suur-lin historiateos (nahkakansi)	15,00 €/kpl
Suur-lin historiateos	10,00 €/kpl
Liinojen pesetus	5,00 €/kpl(sis.alv)

HAUTAINHOITORAHASTO

Hautainhoidosta perittävät maksut, hoitoajat ja hoitotoimenpiteet:

Hautapaikat	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Vuosihoito	63	72	80	87	97	106	112	121	132	139
Määräaikainen 5 vuotta	333	384	423	463	514	564	598	643	700	739
Määräaikainen 10 vuotta	702	809	892	975	1082	1189	1261	1356	1475	1558
Vuosihoito/omaisten laittamat kukat	47	49	51	55	59	63	66	70	73	76
Vuosihoito(kasteluhoito)/omaisten laittamat kukat määräaikainen 5 vuotta	248	260	271	293	316	333	350	373	389	406

Hautojen hoito alkaa keväällä normaalisti kesäkuussa ja päättyy syyskuussa. Hoitoon kuuluu hautakummun siistinä pitäminen, kukkien istuttaminen ja hoito, rikkaruohojen ja roskien poistaminen.

Hautainhoitorahaston laittamina kukkina käytetään ruusubegoniaa. Hoito suoritetaan hautainhoitorahaston tuoton sallimissa puitteissa. Jos rahanarvo laskee tai hoitokustannukset nousevat laskettua enemmän, on seurakunnalla oikeus vastaavasti muuttaa hoitotapaa ja laatua.

Pitkäaikaisten hoitojen hinnat on laskettu siten, että suoritettavasta rahamäärästä on edellytetty saatavan korkoa noin 1 %:n mukaan ja että hoitokustannukset kohoavat vuosittain keskimäärin 2 %.

Vuosihoito ilman hautainhoitorahaston laittamia kukkia (ns. kasteluhoito)

Hoitoon kuuluu hautakummun siistinä pitäminen, kukkien hoito, rikkaruohojen ja roskien poistaminen.

Hautapaikan haltija/sopimuksen tekijä vastaa ns. kasteluhaudoille tuotavien istutusten kunnosta.

Tilihoitosopimukset

Seurakunta tekee myös tilihoitosopimuksia (erillinen hautainhoitorahaston ulkopuolella tehtävä sopimus, jonka puitteissa hautaoikeuden haltija avaa rahalaitoksessa omiin/perikunnan nimiin tilin ja tallettaa sille tietyn summan rahaa). Tilin käyttöoikeus on vain seurakunnalla, joka veloittaa tiliä vuosittain haudanhoitokustannuksia vastaavalla rahamäärällä. Hoitotilisitoumus on voimassa niin kauan kuin tilillä on varoja jäljellä.

Hoitotili ei ole ensisijainen tapa hoitaa haudanhoitosopimuksia.

Hautaa otettaessa ensikertaa hoitoon ei sen kunnostamisesta peritä erillistä peruskunnostamismaksua, vaan tehtävän suorittaa seurakunta kustannuksillaan.

Jos vuosihoitohauta on välillä pois seurakunnan hoidosta, on seurakunnalla oikeus periä hautaa uudelleen hoitoon otettaessa peruskunnostusmaksu:

1 hautasija 30 euroa, 2 hautasija 40 euroa, 3 hautasija 50 euroa, 4 hautasijaa 60 euroa jne.

Hoitotoimenpiteet alkavat sen jälkeen, kun haudanhoitomaksu on kokonaisuudessaan tullut hautainhoitorahaston tilille.

Määräaikaista sopimuksista tehdään kirjallinen sopimus.

Kirkkoneuvoston päätös 27.11.2017 § 146

Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryhmätaso	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS1 2019	TS2 2020
Toimintatuotot	-49 046,48	-48 700,00	-50 400,00	3,49	-50 400,00	-50 400,00
Maksutuotot	-49 046,48	-48 700,00	-50 400,00	3,49	-50 400,00	-50 400,00
Toimintakulut	47 460,10	47 770,00	49 940,00	4,54	49 940,00	49 940,00
Henkilöstökulut	38 300,00	38 710,00	40 330,00	4,18	40 330,00	40 330,00
Palkat ja palkkiot	29 980,00	30 600,00	33 000,00	7,84	33 000,00	33 000,00
Henkilösivukulut	8 320,00	8 110,00	7 330,00	-9,62	7 330,00	7 330,00
Palvelujen ostot	1 144,60	1 260,00	1 510,00	19,84	1 510,00	1 510,00
Aineet ja tarvikkeet	8 015,50	7 800,00	8 100,00	3,85	8 100,00	8 100,00
Ostot tilikauden aikana	8 015,50	7 800,00	8 100,00	3,85	8 100,00	8 100,00
TOIMINTAKATE	-1 586,38	-930,00	-460,00	-50,54	-460,00	-460,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-290,31	-600,00	-100,00	-83,33	-100,00	-100,00
Korkotuotot	-290,31	-600,00	-100,00	-83,33	-100,00	-100,00
VUOSIKATE	-1 876,69	-1 530,00	-560,00	-63,40	-560,00	-560,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 876,69	-1 530,00	-560,00	-63,40	-560,00	-560,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 876,69	-1 530,00	-560,00	-63,40	-560,00	-560,00

TA Rahoituslaskelman ennustaminen	Tilinpäätös 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	Muutos-%	TS 2019	TS 2020
Tulorahoitus	-1 877	-1 530	-560	-63	-560	-560
Vuosikate	-1 877	-1 530	-560	-63	-560	-560
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät						
Investoinnit						
Investointimenot						
Pysyvien vastaavien myyntitulot						
Sijoitukset						
Rahoitusosuudet investointimenoihin						
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 877	-1 530	-560	-63	-560	-560
Antolainauksen muutokset						
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys						
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys						
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys						
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys						
Lyhytaikaisten lainojen muutos						
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 811					
Toimeksiantojen varojen muutokset						
Toimeksiantojen pääomien muutokset						
Vaihto-omaisuuden muutos						
Pitkäaikaisten saamisten muutos						
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0					
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	-4 477					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-334					
Muut muutokset						
Rahoitustoiminnan rahavirta	-4 811					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-6 688	-1 530	-560	-63	-560	-560
Rahavarat muutos	-6 688					
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-50 000					
Muiden arvopaperien muutos						
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	43 312					

