

PUDASJÄRVEN SEURAKUNTA

TALOUSARVIO 2021

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2022-2023



Sisällysluettelo	Sivu
Yleiskatsaus	4 - 6
Taloustilanne	7 - 15
Käyttötalousosa	
1. Pääluokka: Yleishallinto	17 - 21
2. Pääluokka: Seurannallinen toiminta	22 - 38
4. Pääluokka: Hautatoimi	39 - 41
5. Pääluokka: Kiinteistötoimi	42 - 49
Varsinaisen talousarvion tulosteet	50 - 57
• Tuloslaskelma • Rahoituslaskelma • Investoinnit • Talousarvio pääluokittain • Talousarvio työaloittain	
Liitteet	
• Henkilöstöliite • Kokouspalkkiot • Hautaustoimen maksut • Kiinteistötoimen maksut ja muut maksut • Hautainhoitorahasto ja hautainhoitorahastosta perittävät maksut	58 59 60 - 61 62 - 63 63 - 65

YLEISKATSAUS 2021

Pudasjärven seurakunnan toimintaa ja sen suunnittelua ohjaa kirkkovaltuuston vahvistama strategia. Se näkyy eri toimintayksiköiden ja työalojen suunnitelmissa. Strategialla ja suunnitelmillä varaudutaan tulevaan. Vaikka moneen asiaan voi varautua, yllätyksiä ja epävarmuutta tulee aina vastaan.

Vuoden 2021 toimintasuunnitelmat on laadittu normaalin vuoden suunnitelmina, huolimatta maailmanlaajuisen koronaviruspandemian aiheuttamasta epävarmuudesta. Monet hyvät suunnitelmat jouduttiin siirtämään edellisvuodelta myöhempään ajankohtaan odottamaan suotuisia olosuhteita. Työaloilla otetaan huomioon kulloinkin voimassa olevat viranomaisten antamat rajoitukset ja suositukset. Toimintaa ja tilaisuuksia järjestettäessä on tavoitteena taata osallistujien terveys ja turvallisuus. Kevään 2020 tilanne osoitti, että nopeisiin muutoksiin on valmiutta. Toiminta sopeutetaan vallitseviin olosuhteisiin. Talousarviossa työaloille on varattu määrärahoja niin, että tilanteen niin salliessa seurakunnan toimintaa pystytään toteuttamaan niin lähellä normaalia kuin mahdollista.

Kun seurakunnan tiloihin on asetettu maksimiosallistujamäärät, tämä haastaa miettimään vaihtoehtoisia toteutuksia ja paikkoja. Esimerkkinä mainittakoon vaikkapa sopivat ulkoilmatilaisuudet, joissa on mahdollista pitää huolta etäisyyksistä ja turvaväleistä.

Nopeasti muuttuvat olosuhteet korostavat viestinnän merkitystä. Seurakunnalle laaditaan viestintäsuunnitelma, jonka tekeminen on aloitettu syyskuudella 2020. Viestintä koskettaa koko työyhteisöä, ja kehittämistyössä on tärkeää kuulla myös seurakuntalaisten toiveita. Sähköisten kanavien nopean viestinnän merkitys on korostunut viimeisten vuosien aikana. Perinteisellä lehti-ilmoittelullakin on kuitenkin oma paikkansa. Koronaviruksesta aiheutuvat toiminnan rajoitukset ovat lisänneet seurakunnan sähköisten kanavien seuraajamäärää, parhaiten tämä näkyy YouTube -kanavalla, jonka tilaajamäärä on noussut reilusta sadasta tätä kirjoitettaessa lähes neljänsataan. Jumalanpalveluslähetysten seuraajamäärien kasvu haastaakin nettiseurakunnalle tuotettavan sisällön kehittämiseen. Tämä vaatii myös investointeja laitteistoon ja äänentoistojärjestelmien parantamiseen.

Toimintavuoden alussa nykyinen valtuustokausi saavuttaa puolivälin. Valtuusto valitsee loppukaudeksi kirkkoneuvoston sekä puheenjohtajiston. Kirkkoneuvosto puolestaan nimeää vastaavalle ajalle työalojen vastuuryhmät. Loppukauden tavoitteena on saada vastuuryhmien työskentely luontevaksi osaksi seurakunnan toiminnan suunnittelua ja toteutusta. Edelliseltä vuodelta olosuhteiden pakosta siirtynyt laajennettu valtuustoseminaari toteutetaan toimintavuoden aikana. Strategian tarkastelussa hyödynnetään kokonaiskirkon uutta toiminnan suuntaa vuoteen 2026, joka on otsikoitu "Ovet auki".

Vuonna 2021 tulee kuluneeksi 240 vuotta Pudasjärven kirkon rakentamisesta. Kirkon juhluvuosi huomioidaan seurakunnan toiminnassa. Loppukesästä tai alkusyksystä suunnitellaan vietettäväksi kirkonmäellä -tapahtumaa, jonka tavoitteena on koota laajasti eri-ikäisiä seurakuntalaisia juhlistamaan kirkkoa ja kulttuurihistoriallisesti merkittävää Riekinkankaan ympäristöä.

Seurakunnan henkilöstörakenteessa on tapahtunut viimeisen vuoden aikana isoja muutoksia. Samoin etätyön määrä on kasvanut, tämä on muuttanut tuttuja arjen rutiineja. Toimintavuoden aikana on syytä kiinnittää huomiota työhyvinvointiin ja henkilöstön tukemiseen. Näin pidetään huolta kaikkein tärkeimmästä resurssista kirkon perustehtävän toteuttamisessa.

Tulevaisuuteen liittyy aina paljon kysymyksiä, ja salaisuuden verho. Vallitsevan pandemiatilanteen keskellä avoimia kysymyksiä on erityisen paljon. Seurakunnan tehtävänä on kaikissa tilanteissa olla välittämässä tulevaisuuden ja toivon viestiä: Herra on luvannut olla kanssamme joka päivä, myös vuonna 2021.

Pudasjärvellä marraskuussa 2020

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

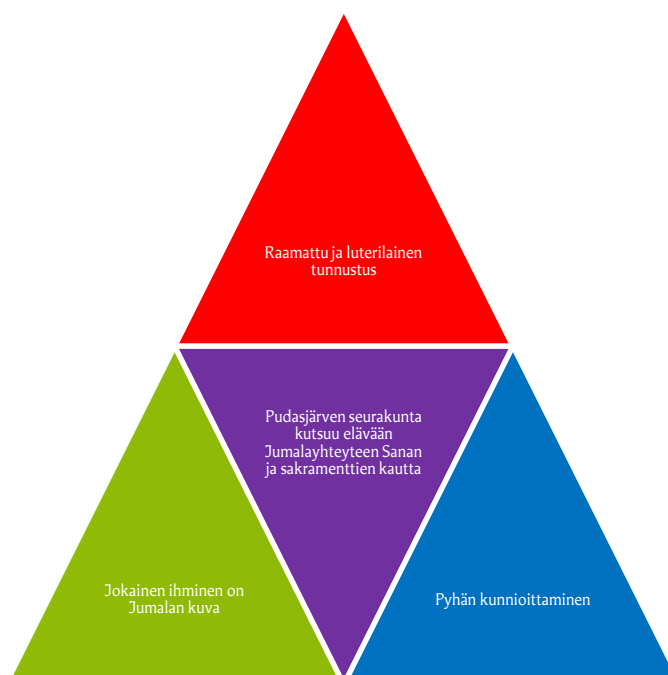
Heikkoudet

Työikäisten tavoitettavuus
Rajalliset resurssit
Kyllen väkimäärän väheneminen
Raskas hallinto

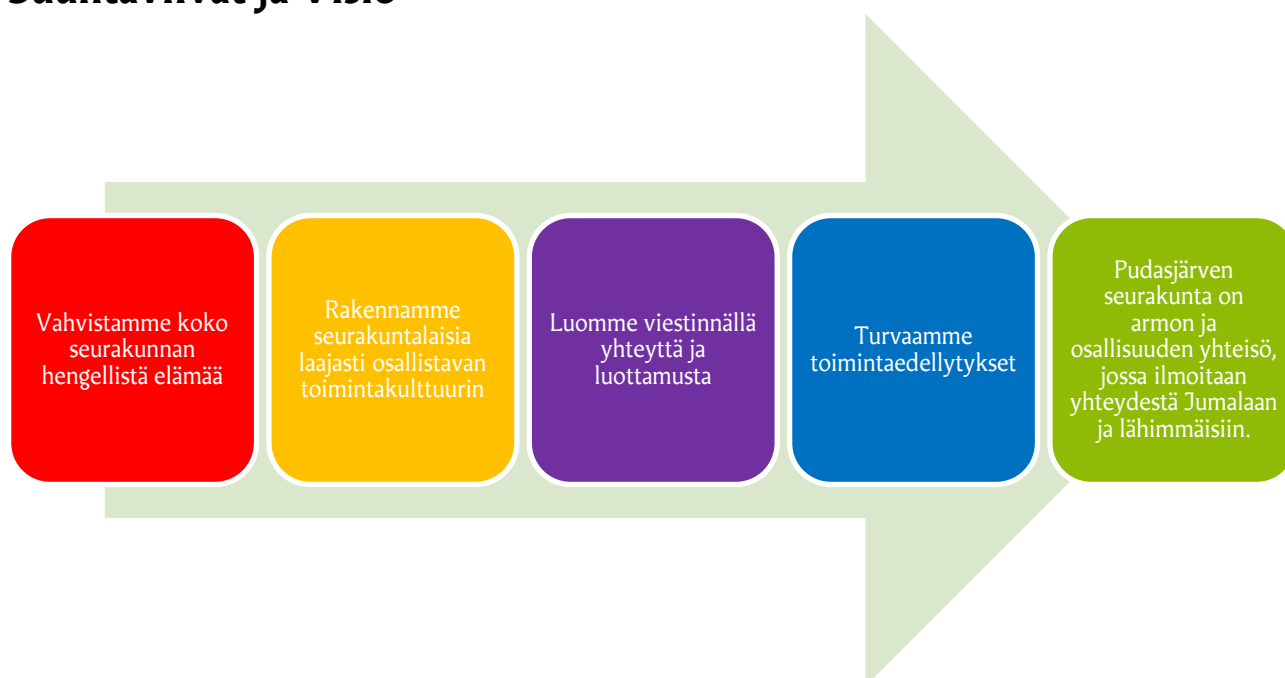
Uhkatekijät

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

Missio ja arvot



Suuntaviivat ja Visio



TALOUSTILANNE

KOKO KIRKKO

Poimintoja Kirkkohallituksen yleiskirjeestä: Talousarvion valmistelun perusteet 2021 nro 23/2020

Talouden nykytila: Vuonna 2019 kokonaistuotanto Suomessa kasvoi 1,0 prosenttia ja kirkollisveron yhteenlaskettu tuotto kasvoi 1,8 prosenttia. Vuoden 2020 maaliskuuhun saakka taloudessa vallitsi lievä, mutta selkeä nousuvire. Talouteen tuli kuitenkin maaliskuun puolivälissä voimakas käänne heikompaan, kun COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian leviämisen estämiseksi maan hallitus toimeenpani poikkeustilan monine rajoituksineen. Tilanne oli tämän jälkeen erittäin epävarma ja huhtikuussa pelättiin paljon pahempaa notkahdusta kuin mitä lopulta tapahtui. Kansantalouden tuotanto (BKT) aleni maaliskesäkuussa keskimäärin 5,3 prosenttia kuukaudessa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Heinäkuussa laskua oli enää 2,8 prosenttia. Tautitilanne on pahentunut elokuusta alkaen ja syyskuusten ennusteiden mukaan vuoden 2020 BKT laskisi viimevuodesta noin 5 prosenttia. Vertailuksi 1990-luvun alun lamassa BKT aleni noin 6 prosenttia ja vuoden 2008 finanssikriisin jälkeen noin 8 prosenttia.

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

Vuoden 2020 verotilitykset ja palkkasumman kehitys

Kirkollisverotilitykset pienenevät keväällä odotetusti ja heikoimmat kuukaudet olivat huhti- ja toukokuu. Molempina kuukausina kirkollisveroja tilitettiin noin viisi prosenttia vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kesäkuussa alenema oli enää 2,6 prosenttia, heinäkuun tilitys oli plussalla 3,6 prosenttia ja elokuun tilitys oli lähes saman suuruinen kuin vuosi sitten.

Kuukausikohtaisessa kirkollisverojen seurannassa tulee ottaa huomioon vuodentaikainen tilitystilanne, joka muun muassa tulorekisterin käynnistysvaikeuksien vuoksi ei ole täysin vertailukelpoinen. Syyskuun loppuun mennessä kirkollisveroja oli tilitetty sama määrä kuin viime vuonna. Seurakuntaikohtaiset erot ovat edelleen suuria. Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla ansiotason kasvu palkankorotusten seurauksena. Verojen tilitysjärjestelmässä seurakuntien suhteellinen osuus on myös hieman kasvanut valtion verotulojen pienentyessä. Lokakuun alusta verotilitysten jako-osuuksia korjataan hieman seurakuntien eduksi loppuvuodeksi. Siten verotilitykset yltävät parhaimmillaan lähes samalle tasolle kuin vuonna 2019.

Tilastokeskuksen syyskuisen julkaisun mukaan palkkasumma laski touko-heinäkuussa 3,0 %. Palkkasumma kasvoi vain rahoitustoiminnan (1,7 %) toimialalla. Muiden palveluiden (-8,2 %), kaupan (-4,8 %), yksityisen koulutuksen (-4,3 %), teollisuuden (-3,6 %), rakentamisen (-0,4 %) ja yksityisen terveydenhuolto- ja sosiaalipalveluiden (-2,5 %) palkkasumat vähenivät vuodentakaiseen vastaavaan ajanjaksoon verrattuna. Yksityisellä sektorilla palkkasumma laski 4,8 prosenttia, mutta julkisella sektorilla oli kasvua 3,1 prosenttia. Vuotta aikaisemmin kasvua oli yhteensä 3,8 prosenttia.

Ennusteita vuodelle 2021

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

Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja niitä saavien lukumäärä. Kirkkohallitus on saanut päivityksen keväällä tehtyyn seurakuntakohtaiseen kirkollisveroennusteeseen. Sen mukaan kirkollisvero kasvaisi vuonna 2021 kokonaistalouden kasvun myötä keskimäärin 1,7 prosenttia.

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on julkaistu ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,3 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2025 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 7,8 prosenttia (31.12.2019 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 3,4 prosentista Mikkelin hiippakunnan 11,8 prosenttiin. Joissakin seurakunnissa jäsenmäärä vähenee lähes 20 prosenttia vuoteen 2025 mennessä.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito- ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa (16.9.2020) vuodeksi 2021 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 117,1 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 1,3 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen täysistunto on tehnyt kirkolliskokoukselle esityksen (22.9.2020), että summasta 108,1 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. **Jakotapa pysyisi nykyisellään.**

Kaava: Seurakunnan osuus = (kunnan asukasluku 31.12.2020 / Suomen asukasluvulla 31.12.2020) X 117,1 miljoonaa euroa

Rahoituksesta 7,0 miljoonaa euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon. 2,0 miljoonaa euroa jäisi jakamatta ja tämä osuus käytettäisiin Kirjurijäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Maksut kirkon keskushallinnolle

Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 % (esitys)

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu aleni vuodesta 2018 alkaen yhdellä prosenttiyksiköllä 6,5 prosenttiin. Maksu on pysynyt samana, **eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodeksi 2021.**

Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

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

Seurakunnan rahastomaksujen suuruuden arvioiminen

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2019 kirkollisveroon. Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,4 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista (laki Verohallinnosta 30 §). Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 14,8 miljoonaa euroa (+1,9 %). Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausilityksien yhteydessä.

Palkkakulut

Kirkon uusi 1.4.2020 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2022 saakka. Kirkon työmarkkinalaitoksen mukaan vuonna 2021 palkkakustannukset kasvavat vuoteen 2020 verrattuna noin 1,9 prosenttia. Vuoden 2021 palkkakustannusten nousu ylittää keskimääräisen korotustason (1,6 %), koska palkantarkistukset toteutetaan 1.5.2021 lukien, jolloin ne vaikuttavat budjettivuoden kustannuksiin 8 kuukautta, kun vuoden 2020 palkankorotukset vaikuttivat sen vuoden palkkasummaan vain 5 kuukautta. Lomarajat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Henkilösivukulut

Eläkemaksut

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 %. Työntekijän eläkemaksu on alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 prosenttia ja 53–62-vuotiailla 8,65 prosenttia palkoista. Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän eläkemaksuprosentit yhdistetään. Työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 %. **Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu vuonna 2021 pysyy nykyisellään ja on 28,7 % (21,0 + 7,7).** Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta.

Muut henkilösivukulut

Muun muassa Kuntaliitto ja Elinkeinoelämän keskusliitto ovat julkaisseet arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa. Vuonna 2021 työnantajan sairausvakuutusmaksu nousisi 1,55 prosenttiin (1,34 % vuonna 2020) ja työnantajan

työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 125 500 euroa saakka 0,5 prosenttia ja ylittävästä osasta 1,9 prosenttia (nämä olivat 0,45 % ja 1,7 % vuonna 2020). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,8 prosenttia.

Seurakunnan kustannuksiin vaikuttavat henkilösivukulut olisivat yhteensä noin 24,5 prosenttia.

Rakennusten ylläpitokulut

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

Talousarvioavustusten tilittämisistä lähetysjärjestöille

Kirkkohallitus pitää yllä jatkuvaa vuoropuhelua kirkon lähetysjärjestöjen ja Kirkon Ulkomaanavun kanssa. Järjestöjen toiveena on, että seurakunnat ilmoittaisivat järjestöille kohdennetut avustukset heti sen jälkeen, kun niistä on tehty päätökset. Näin toimittaessa järjestöjen taloussuunnittelu olisi varmemmalla pohjalla. Tätä järjestöjen toivetta tukisi parhaiten käytäntö, jossa seurakunta päättäisi jo budjetointi-vaiheessa avustusmäärärahan jakamisesta järjestöjen kesken.

Taloudelliset avustukset seurakunnille

Seurakuntatalouksia muistutetaan siitä, että vuodesta 2018 alkaen verotulojen täydennysavustuksen jakoperustetta muutettiin. Verotulojen täydennysavustuksen määrä seurakuntataloutta kohti muodostuu laskelman perusteella. **Laskentaperusteisiin ei ole tulossa uusia muutoksia.** Lisäksi seurakunta voi hakea harkinnan varaista avustusta.

Muuta huomioon otettavaa

Seurakuntien taloudellinen liikkumavara on kaventunut huomattavasti viimeisen reilun 10 vuoden aikana. Tuona aikana jäsenmäärä on vähentynyt yli 500000 (-13 %) ja kirkollisverotulon tuotto lähes 100 miljoonaa euroa (-10 %). Molempien määrien väheneminen on ollut jatkuvaa ja jäsenistön osalta kiihtyvää. Viimeistään tässä vaiheessa seurakuntien strategiana pitää olla toiminta niukkenevien resurssien varassa. Se tarkoittaa toiminnan keskittämistä ja joistakin työmuodoista luopumista. Suurella osalla seurakuntia on kuitenkin rahavarojen määrä vielä hyvällä tasolla, eikä äkkinäisiin ratkaisuihin ole tarvetta. Strategian huolelliseen valmisteluun on hyvät mahdollisuudet.

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli-tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli-tai alijäämäisyys. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyttä voidaan arvioida, on tulevista peruskorjaus- ja uusinvestoinneista sekä lainanlyhennyksistä tarpeen tehdä vähintään viiden vuoden päähän ulottuva suunnitelma arviolaskelmineen.

Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2021 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma. Tuona aikana talous on saatettava tasapainoon.

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

Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, on talouden tasapainotustoimenpiteisiin ryhdyttävä välittömästi. Seurakunnan virkamiesjohdon (kirkkoherra ja talouspäällikkö) on käytävä avointa ja rakentavaa keskustelua sekä luottamushenkilöiden että työntekijöiden kanssa keinoista saada seurakunnan talous tasapainoon. Talouden tervehdyttämiskeinoiksi suositellaan sekä kiinteistöjen määrän vähentämistä, käyttöja ylläpitokustannusten karsimista että henkilöstökulujen määrän vähentämiseen liittyviä ratkaisuja. Viimeistään tässä vaiheessa kiinteistöstrategian laatiminen on ajankohtaista. Henkilöstön osa-aikaistuksia ja vapaaehtoisten osallistamista tulee myös pitää vaihtoehtoina. Henkilöstön vähentämiseksi voidaan hyödyntää tilanteita, joissa virka tai työsuhde tulee avoimeksi. Samalla tilannetta voidaan hyödyntää jäljelle jäävän henkilöstön tehtäväkuvien ja työajankäytön uudelleen arviointiin ja laajentamiseen. Elleivät edellä mainitut keinot riitä, on turvauduttava henkilöstön lomautuksiin – ja aivan viimeisenä keinona irtisanomisiin. Henkilöstöä koskeva pidemmän aikavälin suunnitelma auttaa seurakuntataloutta harjoittamaan vakaata ja turvallista henkilöstöpolitiikkaa.

Yksi tapa vahvistaa seurakunnan taloutta on kirkollisveroprosentin korottaminen. Korottamisen toiminnalliset ja taloudelliset perusteet tulee analysoida huolellisesti, ja ne on syytä esittää mahdollisimman avoimesti päättäjien lisäksi myös seurakuntalaisille. Hallinnossa kannattaa ensin päättää talouden linjauksista ja tiedottaa niistä, ja vasta sen jälkeen tehdä varsinaiset kirkollisvero- ja talousarvioesitykset. Mitä aikaisemmin ja perusteellisemmin asiasta tiedotetaan, sitä paremmat mahdollisuudet on sitouttaa jäsenet osallistumaan seurakunnan toiminnan rahoittamiseen.

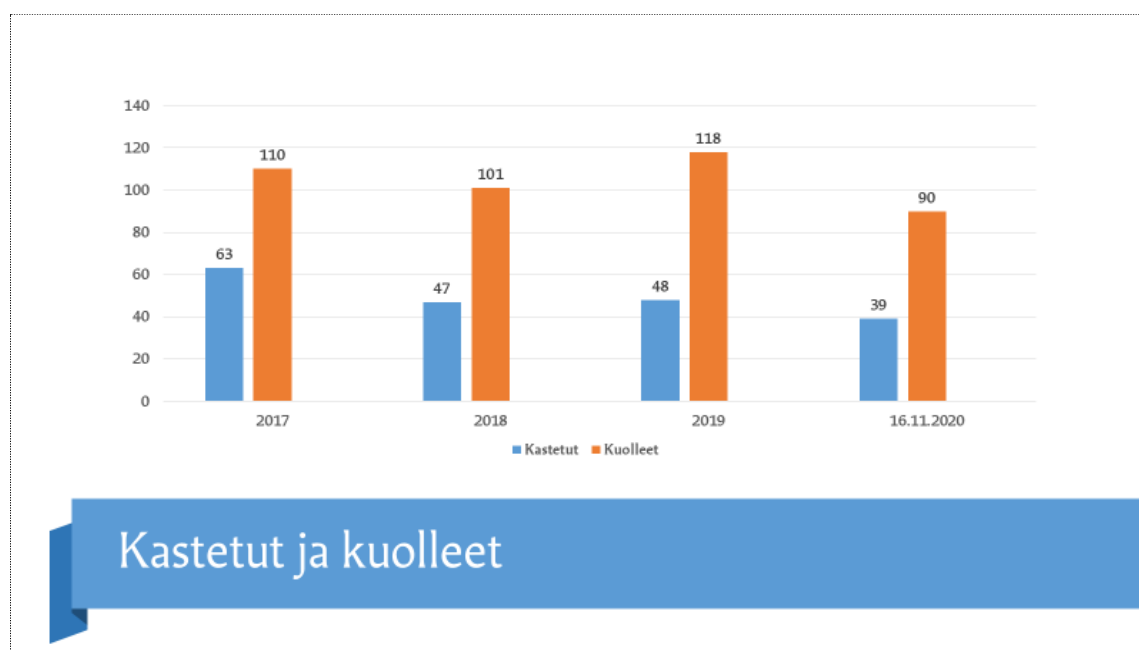
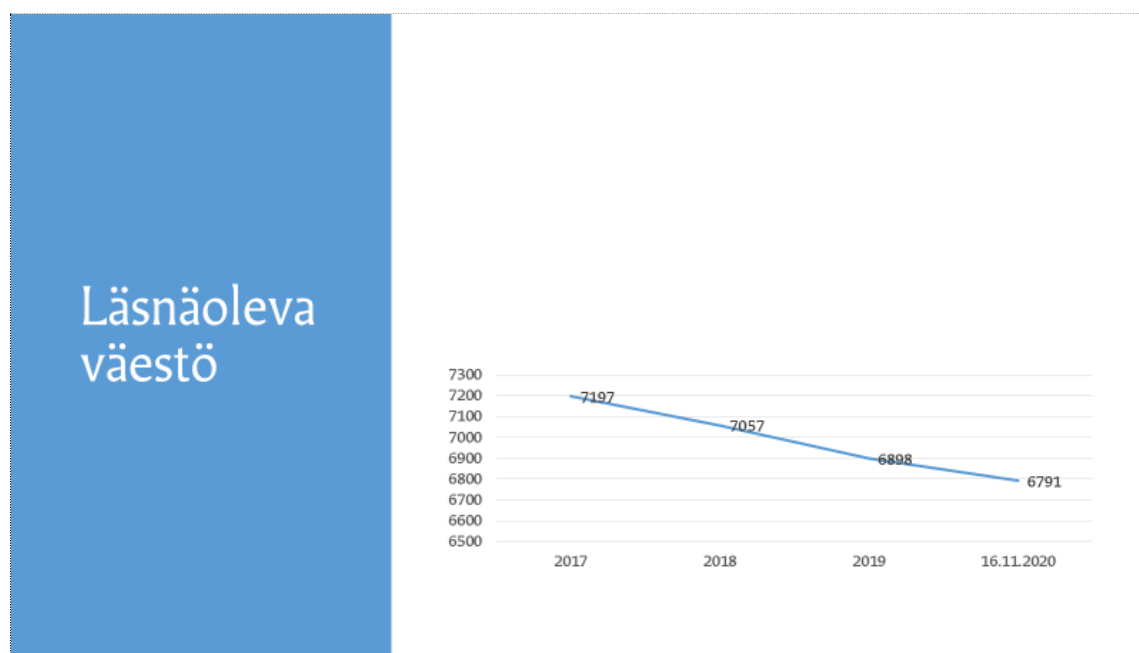
KIRKKOHALLITUS

Pirjo Pihlaja

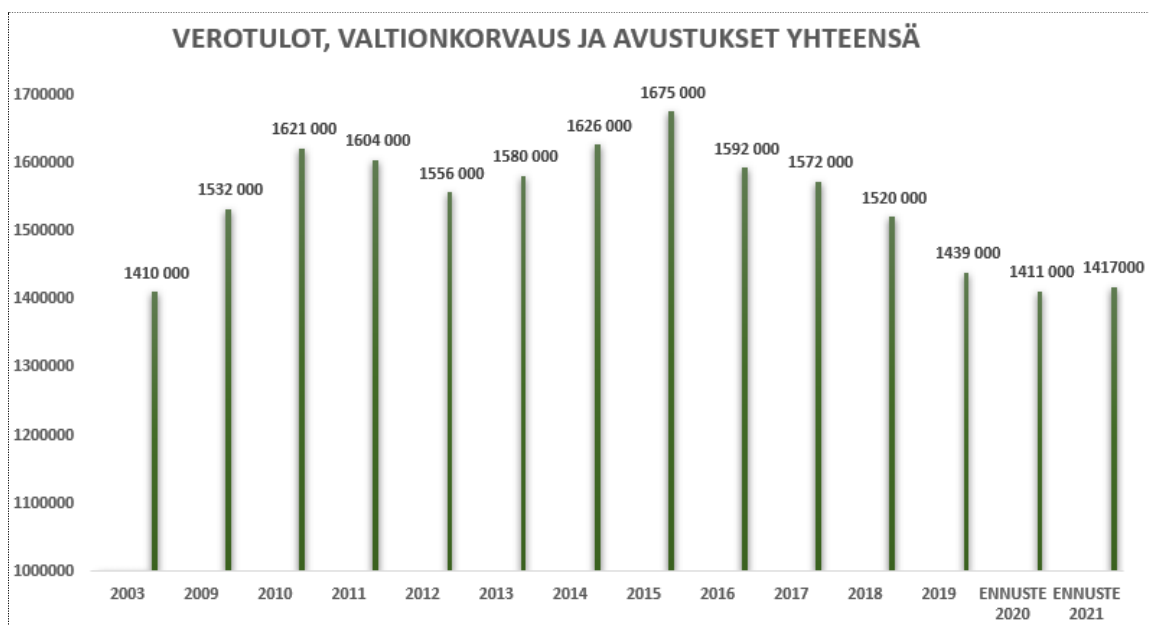
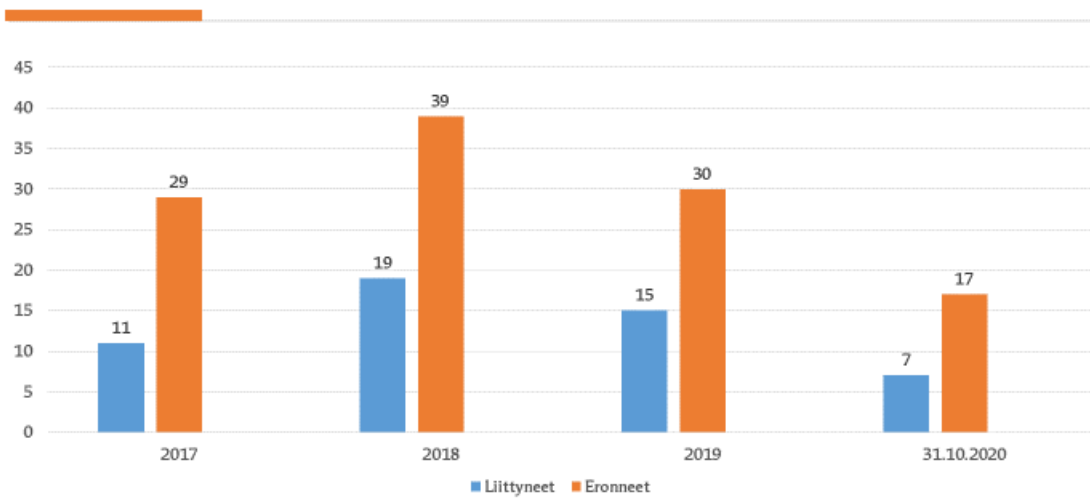
Tuomo Halmeenmäki

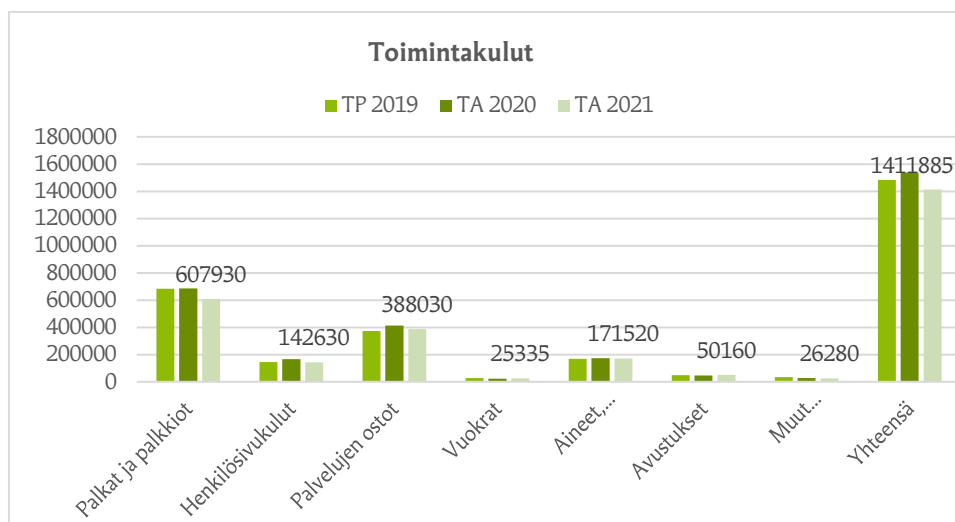
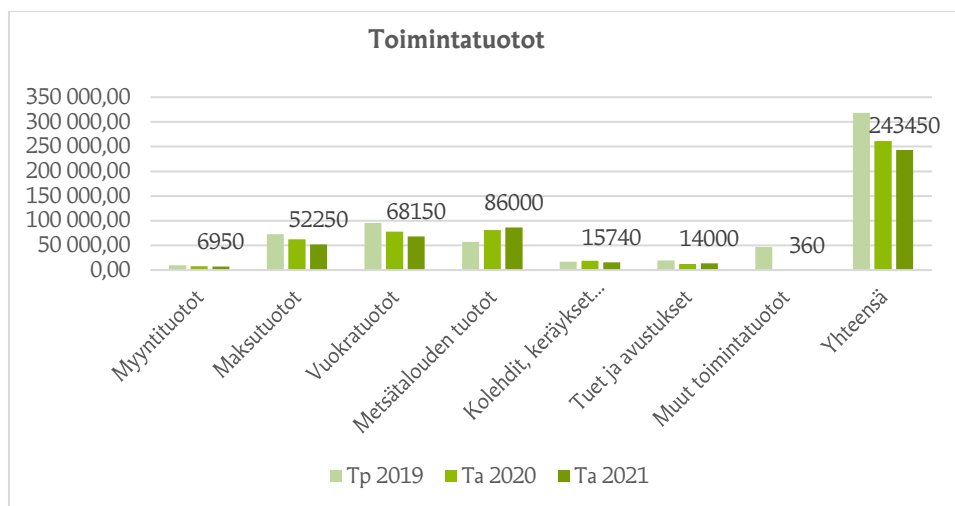
KATSAUS PUDASJÄRVEN SEURAKUNNAN TALOUDELLISEEN KEHITYKSEEN JA TOIMINTAAN

Läsnä olevan väestön määrän negatiivinen muutos, vanhusväestön määrän kasvu, syntyvyyden lasku ja talouden kehitys ovat tekijöitä, jotka vaikuttavat talouden ja toiminnan kehitykseen ja kohdentamiseen. Läsnä olevan väestön määrä on laskenut 16.11.2020 mennessä 107 henkilöllä vuodenvaihteeseen nähden. Kaavioissa tarkemmat tiedot väestön ja talouden kehityksestä.



Kirkkoon liittyneet – kirkosta eronneet





Vuoden 2021 talousarviolaskelmat perustuvat seuraaviin tekijöihin:

- Kirkollisveroprosentti 1,5 %
- Kirkollisverojen arvioitu kertymä 1 145 000 euroa (sama kuin vuoden 2020 päivitetty ennuste)
- Valtionrahoitus noin 154 000 euroa. Valtionrahoituksella katetaan hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimisto ylläpito (v. 2020/154 000 euroa).
- Arvioitu verotulojen täydennys 118 000 euroa (v. 2020/112 000 euroa)
- Toimintatuotot 243 000 euroa
 - Puunmyyntitulot 86 000 euroa (v. 2020/81 000 euroa talousarvio, josta toteutuu 6 000 euroa). Hakkuutilitykset siirtyvät suurelta osin vuodelle 2021. Seurakunta ei käytä ennakolaskutusoikeutta, koska vuosi 2020 tulee olemaan ylijäämäinen.
 - Vuokratuotot (sisältää tilojen vuokrat ja huoneistojen vuokrat) 68 000 euroa (v. 2020/78 000, josta toteutunee 60 000 euroa)
 - Maksutuotot 52 000 euroa (v. 2020/62 000 euroa, josta toteutunee 50 000 euroa)

- Toimintakulut noin 1,41 milj. euroa
 - o Toimintakuluihin merkittävät muutokset vuonna 2021 vuoteen 2020 verrattuna:
 - Toimintakulujen säästö vuoden 2020 talousarvioon nähden 117 000 euroa
 - Metsänhoitokulut 17 000 euroa (v. 2020/28 000, joka sisältää metsäsuunnitelman 11 000 euroa)
 - o Toimintakuluihin varattu seuraavat kertaluotoiset kulut:
 - Sarakylän hautausmaan varaston ja vainajien säilytystilan kattojen korjaus 10 000 euroa
 - Sarakylän kappeliin uudet urut 5 500 euroa
 - Riekinkankaan hautausmaan aidankorjaus 5 000 euroa

Investointeihin 2021-2023 on seuraavat suunnitelmat:

- o Vuodelle 2021
 - Kirkon, kellotapulien ja asehuoneen ulkomaalaus 50 000 euroa
 - Hilturannan leirikeskuksen päärakennuksen huoltomaalaus ja vesikaton pinnoitus, joka sisältää rännien, suojapellitysten ja kattoturvatuotteiden uusinnan. Varaus yhteensä 48 000 euroa
 - Kirkon äänentoistolaitteiden uusinta 25 000 euroa
 - Seurakuntatalon äänentoisto- ja striimauslaitteiden uusinta 30 000 euroa
 - Maalauskustannuksiin haetaan kirkkohallituksen avustusta.
- o Vuodelle 2022
 - Seurakuntatalon korjaukset, kustannusarvio ei vielä tiedossa.

Edellä mainituilla perusteilla talousarviovuosi 2021 näyttää 35 000 euroa ja suunnitelmavuodet 2022-2023 osoittavat noin 80 000 euron alijäämää. Ottaen huomioon Sarakylän ja Riekinkankaan hautausmaan kertaluonteiset kulut, niin vuoden 2021 talousarvio on tasapainossa. Suunnitelmavuosin alijäämään vaikuttaa metsänmyyntitulojen laskeminen vuoteen 2021 nähden.

Verotulojen ennustettavuus on edelleen haastavaa. Viime vuonna verotuksen maksatukseen vaikutti verottajan tulorekisterin ongelmat ja verokorttiuudistus. Kuluvan 2020 vuoden ennustetta vaikeuttaa koronan vaikutusten arviointi. Näin ollen vuoden 2021 ennusteeseen ei ole tavanomaista vertailuvuotta, josta ennustetta vuosi laskea.

Kirkkohallituksen toimittaman ulkopuolisen tilastoennusteen mukaan Pudasjärven seurakunnan verotulot jopa nousisivat vuosina 2021 ja 2022 ja laskisivat voimakkaasti vuodesta 2023 alkaen. Koska ko. ennusteeseen ei ole saatu riittävää taloudellista perustetta, talouspäällikön laatima verotuloennuste perustuu tasaiseen alenemiseen kuitenkin niin, että vuoden 2021 tuloverokertymän ennustetaan olevan vuoden 2020 ennusteen (1145 000) mukainen.

Pudasjärvellä marraskuussa 2020

Timo Niskanen, talouspäällikkö

Toiminta- ja taloussuunnitelma vuodelle 2021

Kirkkohallituksen ohjeet ovat olleet toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnan pohjana. Ohjeessa korostuu toiminnan ja talouden yhteensovittaminen sekä niiden yhtäaikainen suunnittelu, seuranta ja arviointi toiminnan ja ohjauksen välineenä.

Sitovuustasot

Kirkkovaltuusto	Käyttötalousosa/Pääluokat:	
	Yleishallinto	
	Seurakunnallinen toiminta	
	Hautatoimi	
	Kiinteistötoimi	
Kirkkoneuvosto	Tuloslaskelmaosa	
	Rahoitusosa	
	Investointiosa/Hankekohtainen	
	Tehtäväalueet: (kustannuspaikat)	
	Talous- ja henkilöstöhallinto	Hautausmaahallinto
	Kirkonkirjojenpito	Hautausmaakiinteistöt
	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Varsinainen hautatoimi
	Yleinen seurakuntatyö	Kirkko ja kellotapuli
	Tiedotus	Siunauskappelit
	Musiikki	Seurakuntatalo
	Lapsi- ja nuorisotyö	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet
	Palvelu (Diakoniatyö, Diakoniarahasto, EA Hiltulan rahasto, YV-keräys)	Leirikeskukset
	Lähetys	Muut rakennukset
	Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Maa- ja metsätalous

Sitovuustaso on ulkoinen toimintakate. Hallinnon vyörytyserät, sisäiset korkomenot ja – tulot sekä sisäiset vuokramenot ja -tulot eivät ole sitovia eriä. Talousarviovuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022-2023 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

1. PÄÄLUOKKA: YLEISHALLINTO

HALLINTOELIMET

Tehtäväalue/tulosityksikkö: Kirkolliset vaalit

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

Kirkolliset vaalit	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-27,03			-14 460,00	
TOIMINTAKATE	-27,03			-14 460,00	

Tehtäväalue/tulosityksikkö: Hallintoelimet

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

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

Vastuuryhmät (Yleinen seurakuntatyö, kasvatus, diakonia ja lähetys)

Rakennustoimikunta

Työryhmät (Sarakylän kappelityöryhmä ja viestintätyöryhmä)

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Seurakunnan strategian ajantasaisuus ja tilannekuvan tarkastelu - Seurakunnan talouden tasapaino ja toiminnan turvaaminen muutostilanteissa. - Yhteisen suunnittelukulttuurin vahvistaminen	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Strategian tarkastelu ja arviointi - Uudistetun hallinto-organisaation toiminnan kehittäminen - Yhteisen suunnittelukulttuurin vahvistaminen seurakunnassa
Miten tavoitteet toteutetaan? - Strategian väliarviointi toimintavuoden aikana - Vastuuryhmien toimintakulttuurin vahvistaminen - Toimintasuunnittelun työpajailta muutetaan valtuustoseminaareiksi, joilla vahvistetaan vuorovaikutusta luottamushenkilöiden, työntekijöiden ja seurakuntalaisten välillä. - Valtuuston työjärjestyksen sekä kirkkoneuvoston ohjesäännön päivittäminen vastaamaan uutta lainsäädäntöä	Talousarvioperustelut - Kirkkovaltuuston kokouspalkkiot ja matkakorvaukset (4-5 kokousta) - Kirkkoneuvoston kokouspalkkiot ja matkakorvaukset 10 kokousta - Vastuuryhmät (ei kokouspalkkioita, matkakorvaukset) - Työryhmät (3 kokousta/työryhmä, ei kokouspalkkiota, matkakorvaukset) - Valtuutettujen koulutukset ja muut ajankohtaistilaisuudet - Luottamushenkilöiden muistamiset

Hallintoelimet (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-40679,33	-40275,00	-38590,00	-38590,00	-38590,00
TOIMINTAKATE	-40679,33	-40275,00	-38590,00	-38590,00	-38590,00

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Tilintarkastus ja valvonta

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - 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.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 Laadukas ja asiantunteva tilintarkastus luo omalta osaltaan turvaa ja oikeita käytäntöjä hallinnon ja talouden hoidossa.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Kirkkovaltuuston valitsema tilintarkastaja tarkastaa seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen; - Tarkastuspäiviä kalenterivuoden aikana on kaksi-kolme - Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastukset sekä rahavarojen ja arvopaperien tarkastukset hoidetaan osana sisäistä valvontaa. Lisäksi tilintarkastaja tarkastaa ne tarpeelliseksi katsomallaan tavalla hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa.	Talousarvioperustelut Tilintarkastajien ja kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien palkkiot sivukuluineen

Tilintarkastus (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-4 551,91	-4 020,00	-4 020,00	-4 020,00	-4 020,00
TOIMINTAKATE	-4 551,91	-4 020,00	-4 020,00	-4 020,00	-4 020,00

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Taloushallinto

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Taloushallinnon, henkilöstöhallinnon sekä kiinteistö- ja hautaustoimen hallinnolliset tehtävät - Kirkkoneuvoston, kirkkovaltuuston, osittain vastuuryhmien ja eri toimikuntien asioiden valmistelu ja omalta osaltaan päätösten toimeenpano	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Kirkon palvelukeskuksen prosessien seurakuntaan ”jalkauttaminen” jatkuu - Seurakunnan omien taloushallinnon toimintatapojen arviointi, sekä taloushallinnon tehostaminen/ suoraviivaistaminen. - Tasapainoinen toimintamalli kirkko-herranviraston ja taloustoimiston välillä, kun kirjanpitäjän työajasta osa käytetään vuoden 2021 alusta alkaen viraston asiakaspalveluun.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Prosessien arviointi jatkuu; mikä on oma käyttöönoton taso ja tilannearvio, suhteessa asetettuihin tavoitteisiin kaikissa osa-alueissa. Tämän jälkeen uusien tavoitteiden ja aikataulujen laatiminen sekä vastuunjaon määrittäminen - Arvioinnissa selvitetään prosesseissa mahdolliset päällekkäiset työt seurakunnan omissa prosesseissa, sekä Kipan ja seurakunnan välisissä prosesseissa. Näiden päällekkäisyyksien poistamisella toiminta tehostuu.	Talousarvioperustelut - Talous- ja henkilöstöhallintoon kohdistuvat talouspäällikön ja kirjanpitäjän palkkamenot henkilösivukuluineen - Maksuosuus Kipa-palvelukeskukselle noin 17 000 euroa/vuosi

Taloushallinto (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	129,86	60,00	60,00	60,00	60,00
Toimintakulut	-109 260,65	-121 855,00	-97 350,00	-97 350,00	-97 350,00
TOIMINTAKATE	-109 130,79	-121 795,00	-97 290,00	-97 290,00	-97 290,00

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Henkilöstöhallinto

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Henkilöstöstrategian toteuttaminen - Työyhteisön ilmapiiristä, työntekijöiden terveydestä ja hyvinvoinnista huolehtiminen	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Hyvän työilmapiirin vaaliminen - Riittävän tuen varmistaminen henkilöstölle epidemian aikana
Miten tavoitteet toteutetaan? - Yhteistyötoimikunnan kokoukset 3-6 kertaa vuodessa - Työntekijäkokoukset säännöllisesti noin 3 viikon välein, poikkeuksena kesäaika - Kausisuunnittelu 2-3 kertaa vuodessa - Kehityskeskustelut	Talousarvioperustelut - Työsuojeluvaltuutetun ja pääsopijajärjestöjen nimeämien luottamusmiesten palkkiot - Työterveyshuollon kustannukset - 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)

Henkilöstöhallinto (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	10 885,42	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakulut	-25 448,55	-22 460,00	-23 690,00	-23 690,00	-23 690,00
TOIMINTAKATE	-14 563,13	-13 460,00	-14 690,00	-14 690,00	-14 690,00

KIRKONKIRJOJENPITO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Kirkonkirjojenpito

Seurakunnan jäsenrekisterin ylläpito

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Kirkonkirjojenpidon hoito Oulun aluekeskusrekisterin kautta.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 Kirkonkirjojenpitoon liittyvien käytänteiden (virkatodistukset ym.) kehittäminen yhteistyössä AKR:n kanssa.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Yhteistyö AKR:n henkilökunnan kanssa. - Huolehditaan jäsenrekisteriasioiden käytänteiden selkeästä viestinnästä seurakuntalaisille uudessa tilanteessa.	Talousarvioperustelut Kirkonkirjojenpitoon liittyvät kulut AKR:lle

Kirkonkirjojen pito (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	9 287,50	8 000,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	-19 785,88	-21 350,00	-18 390,00	-18 390,00	-18 390,00
TOIMINTAKATE	-10 498,38	-13 350,00	-18 390,00	-18 390,00	-18 390,00

KIRKKOHERRANVIRASTO JA MUU YLEISHALLINTO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Seurakunnan asiakaspalvelun ja viestinnän kehittäminen	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Seurakuntalaisten kohtaamisen ja palvelun kehittäminen - Ilmoittautumiskäytäntöjen tarkastelu
Miten tavoitteet toteutetaan? - Kirkkoherranviraston uuden asiakaspalvelurytmin ja käytänteiden vahvistaminen keskusrekisteriin siirtymisestä ja henkilövaihdoksista aiheutuneiden muutosten johdosta. - Kirkollisten ilmoitusten ja muun seurakunnan tapahtumaviestinnän kehittäminen. - Tapahtumiin ilmoittautumisten uudet käytännöt viraston aukiolomuutosten vuoksi.	Talousarvioperustelut Kirkkoherranviraston hoidosta ja rovastikuntakokouksista aiheutuvat kulut ja tuotot, jotka vyörytetään eri tulosityksiköiden työalakatteiden mukaisessa suhteessa.

Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	251,60	50,00	50,00	50,00	50,00
Toimintakulut	-25 605,50	-30 970,00	-23 765,00	-23 765,00	-23 765,00
TOIMINTAKATE	-25 353,90	-30 920,00	-23 715,00	-23 715,00	-23 715,00

KÄYTTÖTALOUSOSA

2. PÄÄLUOKKA: SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Tehtäväalue: Yleinen seurakuntatyö

Tulosyksikkö: Jumalanpalveluselämä

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työlalla suunnitelmakaudella • Avoin, osallistava ja yhteisöllinen jumalanpalveluselämä • Jumalanpalveluselämän viestinnän monipuolistaminen • Seurakuntalaisten palvelutehtävämahdollisuuksien lisääminen	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Jumalanpalveluselämä monipuolinen toteutus rajoitusten keskellä • Kirkkoväärtitoiminnan kehittäminen • Suunnitelmallinen viestintä Jumalanpalvelusten sisällöistä ja toteutuksista • Videolähetysten sisällöllinen ja laadullinen kehittäminen
Miten tavoitteet toteutetaan? • Jumalanpalvelusten toteutuksissa otetaan huomioon rajoitukset ja seurakuntalaisten turvallisuus korona-ajan keskellä. • Mietitään sopivia ulkoilmajumalanpalvelusten paikkoja ja ajankohtia. • Seurakuntakodin ja kirkon jumalanpalvelusten yhteisöllinen kehittäminen, työalojen vastuuryhmät suunnittelevat ja toteuttavat yhden jumalanpalveluksen. • YouTuben välityksellä jumalanpalveluksiin osallistuvien huomioiminen sisällöissä ja käytännön toteutuksissa. • Kirkon 240-vuotisjuhlat	Talousarvioperustelut • Kirkkokyydityksissä 5 euron omavastuu – kesän kyydit kirkolle kohdistetaan tietyille pyhille. • Kyliltä kustannetaan neljä kirkkomatkaa vuodessa, omavastuu 5 e/matka

Jumalanpalveluselämä (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	560,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-70 180,57	-64 800,00	-66 370,00	-66 370,00	-66 370,00
TOIMINTAKATE	-69 620,57	-64 300,00	-65 870,00	-65 870,00	-65 870,00

Tehtäväalue: Yleinen seurakuntatyö**Tulosityksikkö: Hautaan siunaaminen**

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Hautaan siunaamisen hengellisen sisällön, toimituksen jumalanpalvelusluonteen ja seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen. - Hautaan siunaamiseen liittyvän prosessin kehittäminen ja resurssitarpeiden arvioiminen. - Surevia tukeva viestintä	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Vahvistetaan kohdattavien omaisten seurakuntayhteyttä, tuetaan heidän hengellistä elämäänsä ja selviytymistä surun keskellä. - Otetaan huomioon hautajaiskulttuurissa tapahtuvat muutokset sekä rajoitusten vaatimat käytännöt. - Moniammatillinen kriisityö onnettomuustilanteissa.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Hautaan siunaamisen suunnittelua ja toteutusta hoidetaan sielunhoidollisesti, ja palvelullaan kohdattavia omaisia tilanteen vaatimalla tavalla. - Arvioidaan hautaan siunaamisen käytänteiden ja prosessin toimivuutta vuosittain. - Omaisille jaettava aineisto sekä kotisivuilla oleva materiaali päivitetään. - Vapaaehtoisten arkunkantajien ryhmään kutsutaan uusia jäseniä. - Vahvistetaan yhteyttä viranomaisiin kriisityössä ja poikkeusolojen aikana.	Talousarvioperustelut Talousarviossa suurimmat kuluerät ovat palkka- ja matkakustannukset.

Hautaan siunaaminen (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-67 525,29	-66 120,00	-71 542,00	-71 542,00	-71 542,00
TOIMINTAKATE	-67 525,29	-66 120,00	-71 542,00	-71 542,00	-71 542,00

Tehtäväalue: Yleinen seurakuntatyö
Tulosyksikkö: Muut kirkolliset toimitukset

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Kasteissa, vihkimisissä, konfirmaatioissa ja kodin siunaamisissa kohdattavien seurakuntalaisten hengellisyiden sekä yhteyden vahvistaminen toimintaympäristön muutoksessa. - Viestinnän sisältöjen kehittäminen työalan näkökulmasta.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Kirkollisten toimitusten hengellisten sisältöjen vahvistaminen - Osallisuuden ja seurakuntayhteyden vahvistaminen - Viestintä
Miten tavoitteet toteutetaan? - Toimitusten sisältöjen läpi käyminen toimituskeskusteluissa. - Toimitusten turvallinen toteuttaminen rajoitusaikana. - Kutsutaan toimituksissa kohdattavia osallistumaan jumalanpalveluksiin, ja muistutetaan YouTuben seuraamismahdollisuuksista. - Kastekodeille ja vihittäville jaettavan aineiston kehittäminen yhteensopivaksi keskusrekisterin asiakasseurakuntien kanssa.	Talousarvioperustelut - Kastekynttilät, todistukset ja vihkiraamatut - Palkka- ja matkakulut.

Muut kirkolliset toimitukset (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-35 212,76	-34 170,00	-35 495,00	-35 495,00	-35 495,00
TOIMINTAKATE	-35 212,76	-34 170,00	-35 495,00	-35 495,00	-35 495,00

Tehtäväalue: Yleinen seurakuntatyö
Tulosyksikkö: Aikuistyö

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Aikuisten hengellisen elämän tukeminen arjessa, seurakuntayhteyden vahvistaminen - Merkkipäivämuistamiset - Aikuisväestön tavoittaminen eri viestintäkanavien kautta.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Aikuisväestön tavoittaminen Sanan, keskustelun ja yhdessäolon merkeissä. - Seurakuntalaisten tavoittaminen vuosipäivien yhteydessä.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Raamattupiirin kokoontumiset - Miesten kokoavan toiminnan uudelleenorganisointi. - Merkkipäivämuistamiset: 70 v. yhteissyntymäpäivät, merkkipäivävierailut 80, 90 sekä yli 90 vuotta täyttävien luona. 50 tai 60 vuotta täyttävien kokoava huomioiminen Hilturannassa.	Talousarvioperustelut - Merkkipäivämuistamiset - Tarjoilut

Aikuistyö (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-20 207,60	-21 910,00	-20 965,00	-20 965,00	-20 965,00
TOIMINTAKATE	-20 207,60	-21 910,00	-20 965,00	-20 965,00	-20 965,00

Tehtäväalue: Yleinen seurakuntatyö
Tulosyksikkö: Muut seurakuntatilaisuudet

Muissa seurakuntatilaisuuksissa kokoonnutaan vahvistamaan seurakuntalaisten yhteyttä ja osallisuutta

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Seurakuntalaisia laajasti kokoavien yhteisöllisten tilaisuuksien kehittäminen	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 Seurakuntalaisten hengellisen elämän tukeminen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen
Miten tavoitteet toteutetaan? - Naisten päivän ja kaiken kansan joulupuuro -tapahtuman järjestäminen rajoitteet huomioon ottaen. - Kylien kokoavan toiminnan kehittäminen - Kirkonmäellä -tapahtuman järjestäminen yhdessä eri työalojen kanssa.	Talousarvioperustelut Tapahtumien tarjoilut

Muut seurakuntatilaisuudet (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	710,00	3 640,00	3 640,00	3 640,00	3 640,00
Toimintakulut	-36 536,16	-32 270,00	-31 835,00	-31 835,00	-31 835,00
TOIMINTAKATE	-35 826,16	-28 630,00	-28 195,00	-28 195,00	-28 195,00

Tehtäväalue: Yleinen seurakuntatyö
Tulosyksikkö: Musiikki

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Kirkkomusiikkia pidetään esillä laajan seurakunnan eri osissa. - Seurakunnan musiikkitoiminta aktivoi ja osallistaa kaiken ikäisiä ihmisiä laulamaan, soittamaan ja kuuntelemaan kirkkomusiikkia jumalanpalveluksiin ja erilaisiin musiikkitilaisuuksiin - Konserttien ja musiikkitapahtumista tiedottamista tehostetaan ja osa tilaisuuksia lähetetään myös seurakunnan YouTube -kanavan kautta.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Musiikkiryhmiin osallistuu eri-ikäisiä seurakuntalaisia - Kuorotoiminnan monipuolisuuden vaaliminen kuitenkin huomioiden siirtyminen yhden kanttorin seurakunnaksi - Hengellisen musiikin esillä pitäminen seurakunnan tilaisuuksissa - Konserttien jakautuminen tasaisemmin ympäri vuoden - Aktivoidaan paikkakunnan laulu- ja soittoharrastajia mukaan tilaisuuksiin
Miten tavoitteet toteutetaan? - Seurakunnan musiikkiryhmät laulavat jumalanpalveluksissa ja muissa musiikkitilaisuuksissa Pudasjärvellä ja lähialueilla - Yhteistyötä tehdään lähialueen kuorojen kanssa - Konsertteja järjestetään käytettävissä olevien varojen mukaan ympäri vuoden	Talousarvioperustelut - Yhden kanttorin laaja-alainen kirkkomusiikkityö kaikkien ikäryhmien parissa - Kuorojen toiminnasta aiheutuvat kulut - Konserttitoiminnan kulut

Musiikki (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluva vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	6 564,58	6 000,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
Toimintakulut	-58 159,39	-59 490,00	-44 608,00	-44 608,00	-44 608,00
TOIMINTAKATE	-51 594,81	-53 490,00	-40 008,00	-40 008,00	-40 008,00

TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

Seurakunnan viestintä vahvistaa yhteyttä ja luottamusta – evankeliumi on viesti.

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Seurakunnan viestinnän suunnitelmallinen kehittäminen vastaamaan 2020 -luvun tarpeita	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Lehtiviestinnän kokonaisuuden ja sisältöjen kehittäminen - Kotisivujen sisältöjen toimivuus ja ajantasaisuus - Sosiaalisen median kanavien sisällöt ja niiden suunnitelmallinen kehittäminen - Viestintäsuunnitelman valmistuminen
Miten tavoitteet toteutetaan? - Kirkolliset ilmoitukset lehdissä - Viestintäryhmä toteuttaa joululehden ja osallistuu muun viestinnän kehittämiseen - Henkilöstön viestintävalmiuksien vahvistaminen Lukkarissa ja sosiaalisen median eri kanavissa - Sisällöntuotanto eri somekanaviin (FB, Instagram, YouTube) - Viestintäkanavien vuorovaikut-teisuuden lisääminen ja seurakunta-laisten toiveiden kartoittaminen - Seurakuntalaisten asiantuntemusta hyödynnetään sosiaalisen median päivittämisessä	Talousarvioperustelut - Kirkolliset ilmoitukset - Joululehti

Tiedotus ja viestintä (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-46 361,42	-37 830,00	-35 140,00	-35 140,00	-35 140,00
TOIMINTAKATE	-46 361,42	-37 830,00	-35 140,00	-35 140,00	-35 140,00

LAPSI- JA NUORISOTYÖ

Tehtäväalue: Lapsi- ja nuorisotyö

Tulosyksikkö: Päiväkerhotyö

Alle kouluikäisten parissa tehtävää kristillistä kasvatustoimintaa ja seurakuntayhteyden rakentamista.

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Osallistavalla toiminnalla mahdollistamme yhteyden lapsiin ja perheisiin. • Vahvistamme lasten hengellistä elämää tavoitteellisella ja ikäkaudelle suunnatulla kristillisellä varhaiskasvatuksella. • Kohtaamme jokaisen lapsen Jumalan kuvana ja pidämme esillä Jumalan anteeksi antavaa rakkautta. • Ulkoisessa viestinnässä käytämme monipuolisesti eri viestintäkanavia. Avoimella sisäisellä viestinnällä vahvistamme luottamusta ja yhteistyötä sekä työyhteisössä että muiden toimijoiden kanssa.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Jumalan sanan ja sakramenttien esillä pitäminen lapsilähtöisellä tavalla. • Tuemme lasten kokonaisvaltaista hyvinvointia ja kasvua kristillisten arvojen mukaisesti. • Toiminnassa otamme huomioon lasten erilaisuuden. • Toteutamme suunnitelmallista viestintää. • Teemme yhteistyötä Pudasjärven kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa ja teemme yhteistyösopimuksen. • Kehitämme ja ylläpidämme lastenohjaajien ammattitaitoa. • Tarjoamme laadukasta ja ajantasaista varhaiskasvatusta.
Miten tavoitteet toteutetaan? • Tarjoamme säännöllistä päiväkerhotoimintaa seurakuntakodilla 3–5-vuotiaille lapsille. • Päiväkerhossa tutustumme Raamatun kertomuksiin ja lasten virsiin. • Otamme opetushallituksen laatiman varhaiskasvatussuunnitelman työn tueksi. Rakennamme laaja-alaista osaamista, kuten itsestä huolehtimista, arjen taitoja, kulttuurista osaamista, vuorovaikutustaitoja, monilukutaitoa sekä tieto- ja viestintäteknologista osaamista. • Huomioimme toiminnassa kirkkovuoden juhlapyhät, 3-vuotiaiden syntymäpäiväjuhlat ja esikoulunsa aloittavat lapset. • Vierailemme alueen päiväkodeissa pitäen pikkukirkkoja. • Käytämme viestinnässä monipuolisia viestintäkanavia (paikallislehdet, kotisivut, sosiaalinen media ja paperiset tiedotteet). • Lastenohjaajat osallistuvat koulutuksiin.	Talousarvioperustelut • Päiväkerhon lukuvuosimaksu 10 € • Päiväkerhotoiminnan kulut • Keskitämme päiväkerhotoiminnan seurakuntakodille. • Retkestä ja tapahtumista aiheutuvat kulut • Lahjaesineistä ja huomionosoituksista aiheutuvat kulut. 3-vuotiaat saavat lahjaksi Lasten Raamatun yhteisessä syntymäpäiväjuhlassa. • Lastenohjaajien ammattitaitoa ylläpitävistä ja kehittävästä koulutuksista aiheutuvat kulut. • Päivä- ja perhekerhon posti- ja puhtaanapitopalveluiden kulut keskitetään päiväkerhon talousarvioon. • Tieto- ja viestintäteknologisen osaamisen välineeksi hankimme tabletin lasten käyttöön.

Päiväkerhotyö (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot		800,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-79 513,50	-83 940,00	-73 880,00	-73 880,00	-73 880,00
TOIMINTAKATE	-79 513,50	-83 140,00	-73 480,00	-73 480,00	-73 480,00

Tehtäväalue: Lapsi- ja nuorisotyö**Tulosyksikkö: Perhekerhotyö**

Perheiden tukemista ja seurakuntayhteyden vahvistamista.

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Pidämme esillä Jumalan anteeksiantavaa rakkautta. • Osallistavalla toiminnalla mahdollistamme yhteyden perheisiin ja vahvistamme perheiden keskinäistä yhteyttä. • Tuemme perheiden hengellistä elämää kutsumalla mukaan seurakunnan toimintaan. • Kunnioitamme erilaisia perheitä ja kohtaamme jokaisen perheen jäsenen Jumalan kuvana. • Toteutamme viestintää käyttäen monipuolisesti eri viestintäkanavia.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Perheiden kristillisen kasvun ja kasvatuksen tukeminen • Seurakuntayhteyden vahvistaminen • Sosiaalisten turvaverkkojen luominen perheiden ympärille Yhteistyön vahvistaminen työalojen, kasvatuksen vastuuryhmän ja muiden alueen toimijoiden kanssa
Miten tavoitteet toteutetaan? • Perhekerho ja lapsiparkki kokoontuvat säännöllisesti seurakuntakodilla. • Kutsumme perheitä jumalanpalveluksiin ja rohkaissimme heitä osallistumaan yhdessä lastenohjaajien kanssa perhekirkkojen toteuttamiseen. • Järjestämme perheille suunnattuja tapahtumia ja toimintapäiviä toimintakauden aikana. • Osallistamme kasvatuksen vastuuryhmän jäseniä perheille suunnattujen tapahtumien järjestämiseen.	Talousarvioperustelut • Perhekerhotoiminnan kulut • Tapahtumista ja toimintapäivistä aiheutuvat kulut • Perheretkestä aiheutuvat kulut • Musiikki- ja ohjelmapalvelusta aiheutuvat kulut • Posti- ja puhtaanapitopalveluista aiheutuvat kulut keskitetään päiväkerhon talousarvioon.

Perhekerhotyö (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluva vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-21 516,84	-24 410,00	-23 660,00	-23 660,00	-23 660,00
TOIMINTAKATE	-21 516,84	-24 410,00	-23 660,00	-23 660,00	-23 660,00

Tehtäväalue: Lapsi- ja nuorisotyö**Tulosyksikkö: Varhaisnuorisotyö**

Alakouluikäisten keskuudessa tehtävää seurakunnan kristillistä kasvatustoimintaa. Seurakunnan varhaisnuorisotyön tehtävänä on auttaa varhaisnuorta löytämään oma paikkansa seurakunnassa.

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Kouluyhteistyö	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Monipuolisen kouluyhteistyön rakentaminen yhdessä koulujen kanssa. - Yhteistyötä vahvistetaan yhteisellä, kirjallisella sopimuksella. - Yhteistyömateriaalin tuottaminen koulujen käyttöön myös niihin hetkiin kun kohtaavaa yhteistyötä ei voida tehdä.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Koulujen luokkavierailut uskontokasvatuksen näkökulmasta. - Osallistuminen koulujen ja luokkien teemapäiviin. - Säännölliset suunnittelupalaverit	Talousarvioperustelut - Leireillä ja retkillä kerätään 10€ osallistumismaksu - Varhaisnuorisotyön varoilla katetaan alakouluikäisten keskuudessa tehtävää leiri- ja retkitoimintaa sekä muu kristillinen varhaisnuorisotyö kuten kouluyhteistyö, kymppisynttärarit sekä partiotoiminta

Varhaisnuorisotyö (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	1 038,51	900,00	700,00	700,00	700,00
Toimintakulut	-39 040,93	-39 980,00	-40 710,00	-40 710,00	-40 710,00
TOIMINTAKATE	-38 002,42	-39 080,00	-40 010,00	-40 010,00	-40 010,00

Tehtäväalue: Lapsi- ja nuorisotyö**Tulosyksikkö: Rippikoulutyö**

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Vahvistamme nuorten hengellistä elämää - Rakennamme nuorten osallisuutta rippikoulutyön ja isostoiminnan valmistelussa ja toteutuksessa RKS 2017 pohjalta	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Jokainen rippikoulukokoontuminen sisältää jumalanpalveluksen tai pienen kirkkohetken, jonka toteutuksessa rippikoululaiset ja isokset ovat mukana - isoskoulutuksessa toteutetaan monipuolisia hartaus- ja kirkkohetkiä - isoskoulutettavat ja isokset ovat osa rippikoulun työntekijätiimiä - Kokonaisvaltainen hyvinvointi leirien arjessa.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Rippikoululainen osallistuu syksyn sunnuntaipäivän jumalanpalvelukseen, rippikoulusunnuntaihin ja kevään leiripäivän kirkkohetkeen sekä kotiseurakunnan rippikoululeirien hartauselämään - Isoskoulutusleireillä pidetään yhdessä suunniteltuja ja toteutettuja hartaus- ja kirkkohetkiä - Isoskoulutuksessa pohditaan yhdessä liikunnan ja kehon hyvinvoinnin merkitystä lasten ja nuorten elämässä ja leirien arjessa.	Talousarvioperustelut - Isoskoulutusleirejä järjestetään kolme, joista kaksi molempien isoskoulutusryhmän yhteisiä. - Rippikoulutyön toimintavaroilla katetaan rippikoulusta ja isoskoulutuksesta aiheutuvat kulut

Rippikoulutyö (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	3 001,35	2 150,00	2 550,00	2 550,00	2 550,00
Toimintakulut	-79 423,10	-76 040,00	-76 624,00	-76 624,00	-76 624,00
TOIMINTAKATE	-76 421,75	-73 890,00	-74 074,00	-74 074,00	-74 074,00

Tehtäväalue: Lapsi- ja nuorisotyö
Tulosyksikkö: Nuorisotyö

Nuorten ja nuorten aikuisten keskuudessa tapahtuvaa kristillistä toimintaa.

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Nuoret osallistuvat nuorisotyön toiminnan, tapahtumien ja retkien ideointiin ja toteutukseen yhdessä nuorisotyönohjaajien kanssa - Kehitetään nuorten kanssa erilaisia viestintätapoja tiedottamiseen ja toiminnasta kertovaan viestintään	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Muodostetaan nuorten vaikuttajaryhmä - Nuoret ovat mukana nuorisotyön toimintojen suunnittelemisessa ja toteuttamisessa. - Nuoret ovat mukana nuorisotyön someviestinnässä (Instagram)
Miten tavoitteet toteutetaan? - Nuorten tekemien aloitteiden ja suunnitelmien pohjalta järjestetään erikoisiltakahvilaita - Rippikoulun käyneille nuorille järjestetään leiri tai retki lähialueelle esimerkiksi rovastikuntayhteistyönä - Nuoret ovat mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa vähintään yhtä seurakunnan iltakirkoista. - Nuoret ovat mukana kehittämässä positiivista viestintää seurakunnan nuorisotyöstä	Talousarvioperustelut - Kaikilla leireillä ja retkillä kerätään osallistumismaksu - Nuorisotyön varoilla katetaan nuorten keskuudessa tehtävä leiri- ja retkitoiminta sekä muu kristillinen nuorisotyö kuten koulu- ja rovastikuntayhteistyö sekä iltakahvilatoiminta

Nuorisotyö (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	1 144,01	1 800,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Toimintakulut	-43 176,29	-40 740,00	-42 200,00	-42 200,00	-42 200,00
TOIMINTAKATE	-42 032,28	-38 940,00	-40 100,00	-40 100,00	-40 100,00

Tehtäväalue: Lapsi ja nuorisotyö**Tulosyksikkö: Erityisnuorisotyö**

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Rakennetaan yhteistyötä diakoniatyön kanssa perheiden parissa	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 Diakonia- ja nuorisotyö tekevät yhdessä perhetyötä, jossa erityisnuorisotyö toimii osana tiimiä perheen sekä perheen nuorten elämän tukemiseksi
Miten tavoitteet toteutetaan? - Diakonia- ja nuorisotyö pitävät säännölliset suunnittelupalaverit - Diakonia- ja erityistyö tekee yhteistyötä kaupungin ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa perheiden tukemiseksi (moniammatillinen toiminta) - Erityisnuorisotyö on mukana diakoniatyön perhekäynneillä, joissa on tarve erityisnuorisotyölle	Talousarvioperustelut Erityisnuorisotyön toimintavaroilla katetaan erityisnuorisotyönohjaajan palkkaosuus

Erityisnuorisotyö (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-6 649,16	-4 340,00	-4 470,00	-4 470,00	-4 470,00
TOIMINTAKATE	-6 649,16	-4 340,00	-4 470,00	-4 470,00	-4 470,00

PALVELU

Tehtäväalue/Tulosityksikköt: Diakoniatyö, Diakoniarahasto, E A Hiltulan rahasto ja YV-keräys

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.

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Diakoninen perhe- ja vanhustyö • Eri tahojen kesken tehtävä yhteistyö • Lähtökohtana diakoninen näkökulma ja kristilliset perusarvot • Lapsiperhetyö erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien lasten ja nuorten perheiden parissa	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Yksinäisyyttä ja syrjäytymistä ehkäisevä ja korjaava diakoniatyö keskustassa ja sivukylillä • Vapaaehtoistyöhön uusien henkilöiden rekrytointi ja koulutus • Ammatillisen osaamisen vahvistaminen • Päivitetään ja nykyaikaistetaan toimintatapoja • Työajan käytön järjeistäminen • Lapsiperhetyön kehittäminen • Koronakriisin ”jälkipyykin” hoitaminen
Miten tavoitteet toteutetaan? • Ryhmätoiminnot ja kotikäynnit (syntymäpäiväkäynnit, laitosvierailut/hartaudet, ystävänkammari jatkossa joka toinen viikko, nuttupiiri, kesäkahvila, mahdolliset retket ja leirit) Erityisenä kohteena ovat vanhukset, vammaiset ja jo syrjäytyneet • Kriisiyö • Vapaaehtoisten tehokkaampi hyödyntäminen toiminnassa. (ryhmien vetovastuu, lähimmäispalvelutoiminta, kylien yhdyshenkilöt diakoniatyöntekijöiden työparina) • Koulutuksiin ja kokouksiin osallistuminen etäyhteydellä tai paikan päällä • Asiakasvastaanotto toimii keskiviikkoisin klo 9.15-11 ja muina aikoina ajanvarauksella • Diakonia-avustusten painopiste kriisissä ja avuntarpeessa olevien auttamisessa • Suunnitellaan tarkoituksenmukainen lapsiperhe- ja kotikäyntityö • Rovastikunnallinen yhteistyö	Talousarvioperustelut • Ennaltaehkäisevä diakoniatyö vähentää yksinäisyyttä ja mahdollistaa uusien sosiaalisten kontaktien solmimisen • Omavastuu 10-20 eur peritään retkille/leireille osallistujilta • Etäyhteyksien käyttö vähentää matkakustannuksia • Toimitaan lähtökohtaisesti asiakkaan tarpeiden mukaan ja diakonian resurssit huomioiden • Diakoniatyönresurssi 1,5 henkilötyövuotta

Palvelu (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluva vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	16 969,64	10 800,00	7 350,00	7 350,00	7 350,00
Toimintakulut	-121 303,55	-107 285,00	-99 557,00	-109 557,00	-109 557,00
TOIMINTAKATE	-104 333,91	-96 485,00	-92 207,00	-102 207,00	-102 207,00

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: E A Hiltulan rahasto

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Rahaston käyttö kohdentuu lapsiperhe-työhön erityisesti syrjäytymisvaarassa olevien lasten ja nuorten perheiden kokonaisvaltaisen auttamisen kautta. - Avustukset, harrastustoiminta, koulukirjat.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Kohderyhmän perheiden tavoittaminen ja oikeanlaisen avun tarpeen määritteleminen tapauskohtaisesti. Työalan tavoitteet suunnitelmakaudelle 2022-2024 - Vuoden 2021 aikana suunnitellaan kolmevuotinen projekti/hanke, joka kohdentuu tähän kohderyhmään. Hiltulan rahaston säästyneitten tuottojen käyttö: Hankkeen kustannuksissa varaudutaan kolmen vuoden aikana yhteensä 30.000 euroon, eli 10.000 euroa/vuosi
Miten tavoitteet toteutetaan? Kohderyhmä tavoitetaan diakoniatyön kontaktien kautta moniammatillisessa yhteistyössä muiden organisaatioiden kanssa.	Talousarvioperustelut - Avustukset - Muu syrjäytymistä ehkäisevä toiminta, kuten retket ja leirit.

Kustannuserittely (Kustannukset sisältyvät PALVELU tehtäväalueen kokonaislukuihin)

E A Hiltulan rahasto (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-9 939,99	-4 550,00	-5 050,00	-15 050,00	-15 050,00
TOIMINTAKATE	-9 939,99	-4 550,00	-5 050,00	-15 050,00	-15 050,00

LÄHETYS

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Lähetys

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella - Lähetystietouden kasvattaminen - Vapaaehtoinen varainhankinta	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Tehdä lähetystyö tutuksi seurakuntalaisille (varsinainen lähetystyö) - Varainhankinnan (vapaaehtoinen lähetystyö) kohdentaminen kuukausittain vaihtuviin kohteisiin, jolloin mielenkiinto pysyy yllä.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Lähetystyöstä viestitään nykyistä enemmän kotisivuilla ja sosiaalisessa mediassa. - Mainostetaan lähetystuvan myytäviä tuotteita (adressit, käsityöt, arpajaiset, pullat yms. tuotteet) - Kerrotaan toiminnasta (leikkuu- ja kudontatalkoot sekä villasukat) - Mattoarpajaiset Varsinainen lähetystyö Nimikkolähetysten vierailut ja seurakuntakeskuksen aulan ilmoitustaulu - Lähetysjuhlat Oulussa	Talousarvioperustelut - Adressien myynti, leivonta, arpajaiset ja lähetystuvan toiminta. - Pullien ulosmyyntihinnan nosto. <u>Nimikkosopimukset:</u> - Maria Karjalainen, Suomen ev. lut. Kansanlähetys, Etiopia 3200 - Lea Lukka, Lähetysyhdistys Kylväjä, Japani 3200 - Raamattulähetys, Suomen Piipaseura Kiina 3200 - Pakistanin nimikkokenttä, Kristillisen todistuksen vahvistaminen, Suomen lähetysseura 3200 - Matongon Teologinen seminaari, Suomen luterilainen evankeliumiyhdistys 3200 - Intian radiolähetystyö, kurukhin kieli, Medialähetys Sanansaattajat 3200 <u>Stipendisopimus:</u> - Inkerin kirkon stipendirahasto (Suomen lähetysseura/KL/SLEY vuorovuosi), vuonna 2021 SLS 4200 euroa - Rahastolla tuetaan Inkerin kirkon kansallista pappi/diakonikoulutusta, painottaen erityisesti Vian Karjalan tarpeita <u>Kohdentamattomat vapaaehtoiset varat:</u> - Jaetaan lähetysjärjestöille nimikkosopimusten suhteessa Inkerin Kirkon stipendirahastoa lukuun ottamatta

Lähetystyö (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	8 203,05	10 500,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
Toimintakulut	-43 573,84	-38 750,00	-42 995,00	-42 995,00	-42 995,00
TOIMINTAKATE	-35 370,79	-28 250,00	-32 595,00	-32 595,00	-32 595,00

KANSAINVÄLINEN DIAKONIA JA MUU KANSAINVÄLINEN TOIMINTA

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Palvelun ja diakonisen avun välittäminen kaikkialle maailmaan kristillisen lähimmäisenrakkauden pohjalta	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Kansainvälisyyskasvatus
Miten tavoitteet toteutetaan? • Kirkon Ulkomaan avun tukeminen	Talousarvioperustelut • Osoitetaan määräraha 3200 euroa KUA toimintaan.

Kansainvälinen diakonia	Edellinen TP 2019	Kuluva vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
TOIMINTAKATE	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00

KÄYTTÖTALOUSOSA

4. PÄÄLUOKKA: HAUTATOIMI

Hautaan siunaamisia suoritetaan vuosittain noin 100 - 120, joista Sarakylän hautausmaalle noin 10 hautausta. Hautausmaita seurakunnalla on kaksi; Riekinkankaan ja Sarakylän hautausmaat. Riekinkankaan ja Sarakylän hautausmaalle on tehty muualle haudattujen muistomerkki. Lisäksi Sarakylän hautausmaalle tehtiin vuonna 2017 urna-alue ja Riekinkankaan hautausmaan (urna-alue, urna-alueen muistomerkki ja tyhjäsylin muistomerkki) muistokumpu toteutettiin kesällä 2020.

Hautausmaita hoidetaan viiden kesäksi palkattavan kesätyöntekijän toimesta. Heidän apunaan on kesän aikana koululaisia kymmenestä kahteentoista kahden viikon ajan kerrallaan aina yksi koululainen.

HAUTAUSMAAHALLINTO

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Hautausmaahallinto

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Hautaus-toimeen liittyvät hallinnolliset tehtävät mm. hautakirjanpito	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 Manuaalinen hautakirjanpito sähköiseen muotoon, tehtävän loppuun saattaminen
Miten tavoitteet toteutetaan? - 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.	Talousarvioperustelut - Osuus seurakuntamestareiden ja taloushenkilöstön palkoista henkilösivukuluineen - Innofactorin Prime Hautatoimiohjelma asp-palveluna - Hautausmaahallinnon kustannukset jaetaan tilinpäätöksessä hautausmaan kiinteistöjen ja varsinaisen hautaus-toimen kuluksi

Hautausmaahallinto (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluva vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-15 436,50	-12 555,00	-11 090,00	-11 090,00	-11 090,00
TOIMINTAKATE	-15 436,50	-12 555,00	-11 090,00	-11 090,00	-11 090,00

HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Hautausmaakiinteistöt

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

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Asianmukaiset palvelut ja tilat hautauksiin liittyviin toimenpiteisiin ja tilaisuuksiin	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Riekinkankaan katetun hirsiaidan kunnostaminen niiltä osin mitkä tarvitsevat mm. katelautojen ja lahonneiden hirsien uusimista ja huoltotervausta • Sarakylän hautausmaan varaston ja vainajien säilytystilan kattojen korjaus
Miten tavoitteet toteutetaan? • Tarjotaan seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua Riekinkankaan ja Sarakylän hautausmaiden kevät- ja mahdollisesti myös syyssiivoukseen talkoovoimin • Säännölliset vuosihuoltoon liittyvät tarkastukset ja niissä havaittujen huolto- ja korjaustoimenpiteiden toteuttaminen	Talousarvioperustelut • Haudanlunastusmaksuista saadut maksutuotot • Hautausmaiden yleishoidosta ja ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut • Riekinkankaan kappelin ja hautausmaiden huoltorakennusten sekä hautausmaan hirsiaidan käyttö- ja kunnossapitomenot • Riekinkankaan hautausmaa, 5 hautausmaan kesätyöntekijää (osa palkkatuella) ja nuoria kahden viikon työsuhteisiin • Sarakylän hautausmaa, kaksi nuorta osa-aikaista kesätyöntekijää • Osa seurakuntamestareiden ja kesätyöntekijöiden palkoista kohdistetaan hautainhoitorahaston kuluksi

Hautausmaakiinteistöt (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	24 432,23	18 600,00	18 600,00	18 600,00	18 600,00
Toimintakulut	-71 103,62	-117 970,00	-110 644,00	-110 644,00	-110 644,00
TOIMINTAKATE	-46 671,39	-99 370,00	-92 044,00	-92 044,00	-92 044,00

VARSINAINEN HAUTAUSTOMI

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Varsinainen hautaus toimi

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Palvelut vainajien säilyttämiseen, jäähyväisiin ja siunaustilaisuuksiin liittyvissä toimenpiteissä • Hautojen kaivuun, peittämiseen ja peruskunnostukseen liittyvät tehtävät	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Asianmukainen ja laadukas palvelu vainajan omaisten ja yhteistyökumppaneiden kohtaamisissa
Miten tavoitteet toteutetaan? • Toimiva ja laadukas yhteistyö eri toimijoiden kanssa/hautaus toimistot, urakoitsijat, pitopalvelut ja oma henkilökunta • Suunnittelu- ja palaute palaverit yhteiskumppaneiden kanssa	Talousarvioperustelut • Varsinaisen hautaus toimen osuus seurakuntamestareiden palkoista henkilösivukuluineen • Haudankaivuista ja -peittämistä saadut maksutuotot • Haudankaivuista ja peittämistä aiheutuvat kulut (ulkopuolinen urakoitsija)

Varsinainen hautaus toimi (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	33 015,00	25 150,00	25 150,00	25 150,00	25 150,00
Toimintakulut	-52 737,52	-47 920,00	-42 480,00	-42 480,00	-42 480,00
TOIMINTAKATE	-19 722,52	-22 770,00	-17 330,00	-17 330,00	-17 330,00

5. PÄÄLUOKKA: KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimeen liittyviä asioita

1) Kiinteistöstrategia

Kirkkovaltuusto hyväksyi kokouksessaan 10.12.2018 kiinteistöstrategian, jonka suuntaviivana on "Turvaamme toimintaedellytykset".

Kiinteistöstrategia määrittää mm. ne kiinteistöt ja rakennukset, jotka ovat seurakunnan toiminnan kannalta tärkeitä ja joista tulevaisuudessakin on pidettävä huolta. Lisäksi kiinteistöstrategia määrittää, mistä kiinteistöistä, rakennuksista ja huoneistoista voidaan luopua kokonaan oman toiminnan kärsimättä. Seurakunta on myynyt kirkkoherran pappilan vuonna 2019 ja Liepeen pappilan, väentuvan sekä Kanttorilan vuonna 2020. Kiinteistöstrategia tullaan päivittämään vuoden 2021 puolella. Ryhmän 3 muita kohteita ei ole esitetty myyntilistalle pois lukien kirkkoherran pappila, koska Kangasjärven eräleirikeskuksen ylläpidosta ei ole juurikaan kuluja ja Asunto Oy Ahjorivi ja Asunto Oy Ahjopuisto tuottaa jonkin verran vuokratuloja.

2) Kiinteistötoimeen liittyvä tiedottaminen

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

3) Tapuli -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	Rakentamis- vuosi	Brutto-ala 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	
Kirkko	1781	585	4050	1997
Kirkko/Asehuone	1761	20	100	
Kirkko/Kellotapuli	1761	80	1850	
Liepeen aittarakennus(riihi)	1800-luku	30	100	
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 4030	noin 19320	
Keskimäärin/jäsen (6800)		0,59	2,80	

KIRKOT JA KAPPELIT

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Kirkot ja kappelit

- kirkko
- kirkon kellotapuli ja asehuone

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnan toimintaa varten; mm. jumalanpalvelukset, siunaustilaisuudet, vihkimiset, konsertit ym.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Kirkon maalämpöjärjestelmän investoinnin vaikutusten seuranta kirkon energian kulutukseen • Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen ulkomaalaus • Kirkon äänentoistolaitteiden uusinta • Kirkon turvallisuudesta huolehtiminen
Miten tavoitteet toteutetaan? • Säännölliset vuosihuoltoon liittyvät tarkastukset ja niissä havaittujen huolto- ja korjaustoimenpiteiden toteuttaminen • Tarvittavat laitteistohankinnat	Talousarviooperustelut • Seurakuntamestareiden palkat henkilösivukuluineen kirkkoon kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoiineen • Kirkon esittelijän palkkamenot henkilösivukuluineen • Tiekirkkokustannukset • Kameravalvontapalvelu (vuokralaitteet) • Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen ylläpitokustannukset sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa. • Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen ulkomaalaukseen varattu 50 000 euron ja äänentoistolaitteiden uusimiseen 25 000 euron määräraha. Menot kirjattu talousarvion investointiosaan.

Kirkko, kellotapuli (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintakulut	-67 433,08	-57 691,00	-55 670,00	-55 670,00	-55 670,00
TOIMINTAKATE	-67 433,08	-57 691,00	-55 670,00	-55 670,00	-55 670,00

SIUNAUSKAPPELIT

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Siunauskappelit

- Riekinkankaan siunauskappeli/siunaustila
- Sarakylän siunauskappeli

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnan toimintaa varten; mm. siunaustilaisuudet, jumalanpalvelukset, seurakunta ym.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Kappelien kunnossapidosta huolehtiminen ja energian säästäminen • Sarakylän kappelin uusien urkujen hankinta
Miten tavoitteet toteutetaan? • Säännölliset vuosihuoltoon liittyvät tarkastukset ja niissä havaittujen huolto- ja korjaustoimenpiteiden toteuttaminen • Tarvittavat laitehankinnat	Talousarvioperustelut • Seurakuntamestareiden palkat henkilösivukuluineen siltä osin kun ne kohdistuvat Riekinkankaan siunauskappelin sali- ja eteistiloihin sekä Sarakylän siunauskappeliin sekä muut kiinteistökulut poistoinen • Siunauskappelien ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa • Sarakylän kappelin urkujen hankintamääräraha 5 500 euroa on varattu käyttötalousosaan.

Siunauskappelit (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluva vuosi TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	2 438,70	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Toimintakulut	-29 696,51	-29 955,00	-35 725,00	-30 225,00	-30 225,00
TOIMINTAKATE	-27 257,81	-28 655,00	-34 425,00	-28 925,00	-28 925,00

SEURAKUNTATALOT

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Seurakuntatalot

- Seurakuntatalo ja kellotapuli

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Tilapalvelut seurakunnallista toimintaa varten sekä toimistotilat henkilökunnalle • Tilojen vuokraus ulkopuoliseen käyttöön, mm. muistotilaisuudet, häätilaisuudet, kokoukset jne.	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Seurakuntatalon kunnossapidosta huolehtiminen • Seurakuntatalon äänentoisto- ja striimauslaitteiden uusiminen • Seurakuntatalon remontin suunnittelu
Miten tavoitteet toteutetaan? • Seurakuntatalon kunnossapidosta huolehtiminen • Tarvittavat laitteistohankinnat	Talousarvioperustelut • Vuokra- ja maksutuotot ulkopuolelle vuokratuista tiloista • Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen seurakuntataloon kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoinen • Seurakuntatalon ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa • Seurakuntatalon äänentoisto- ja striimauslaitteiden hankinta 30 000 euroa on varattu investointiosaan. • Seurakuntatalon vuoden 2022 korjausten suunnitteluun on varattu 3 000 euron määräraha käyttötalousosaan.

Seurakuntatalo (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluva vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	12 057,15	11 200,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00
Toimintakulut	-139 515,58	-158 120,00	-146 665,00	-146 665,00	-146 665,00
TOIMINTAKATE	-127 458,43	-146 920,00	-135 465,00	-135 465,00	-135 465,00

LEIRI- JA KURSSIKESKUKSET

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Leiri- ja kurssikeskukset

- Hilturannan leirikeskus
- Kangasjärven leirikeskus

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnallista toimintaa varten; mm. lapsi- ja nuorisotyön ja diakonian leiritoiminta, koulutustilaisuudet, kokoukset ym. • Tilojen vuokraus ulkopuolisille leiri-, kokous- pito- ym. tilaisuuksiin	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Tilojen markkinointi ulkopuoliseen käyttöön • Tavoitteena nostaa tilojen käyttöastetta • Käyttökustannusten optimointi käyttöasteen mukaisiksi • Hilturannan leirikeskuksen päärakennuksen huoltomaalaus, rännien ja suojapellitysten uusinta sekä vesikaton pinnoitustyö
Miten tavoitteet toteutetaan? • Tilojen markkinointipäivän järjestäminen • Säännölliset vuosihuoltoon liittyvät tarkastukset ja niissä havaittujen huolto- ja korjaustoimenpiteiden toteuttaminen • Tilojen käyttöohjeet ja ohjeisiin sitoutuminen • Vastuullisuuden tähdentäminen tilojen käytössä niin omassa toiminnassa kuin ulkopuolisessa vuokrauksessa	Talousarvioperustelut • Vuokratuotot ulkopuolelle vuokratuista tiloista • Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen leirikeskuksiin kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoihin • Leirikeskusten ylläpidosta aiheutuva tuotot ja kulut sekä poistot ja sisäiset korot jaetaan eri tulosityksiköille käyttöpäivien suhteessa. • Hilturannan leirikeskuksen päärakennuksen maalaus -ja korjaustöille varattu 48 000 euron määräraha investointiosaan.

Leiri- ja kurssikeskukset (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	18 598,70	6 150,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
Toimintakulut	-48 493,37	-48 730,00	-49 485,00	-49 485,00	-49 485,00
TOIMINTAKATE	-29 894,67	-42 580,00	-34 185,00	-34 185,00	-34 185,00

ASUINKIINTEISTÖT JA -OSAKKEET

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

- Asunto Oy Ahjorivi
- Asunto Oy Ahjopuisto

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella • Tilojen tarjonta asuinkäyttöön niin työntekijöille kuin ulkopuolisille vuokralaisille	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 • Osakehuoneistolle tehdään tarvittaessa huolto- ja korjaustöitä
Miten tavoitteet toteutetaan? • Huoneistojen kunnosta huolehtiminen	Talousarvioperustelut • Vuokratuotot ulkopuolelle vuokratuista huoneistoista • Hoitovastikkeet varattu toimintakuluihin

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	77 840,11	30 100,00	13 550,00	13 550,00	13 550,00
Toimintakulut	-30 072,36	-21 070,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
TOIMINTAKATE	47 767,75	9 030,00	8 550,00	8 550,00	8 550,00

METSÄ- JA MAATALOUS

Seurakunnan maaomistus

Tilan nimi	Tilan r:no	Lainhuuto	Ala, ha	
Pappila	615-409-0005-0062	Kyllä	1503,211	
Lievet	615-409-0010-0081	Kyllä	293,8395	
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	2214,489	

Kiinteistömääritys hautausmaakiinteistöksi/Vallintarajoitus

MAATALOUS

Tehtäväalue/Tulosyksikkö: Maatalous

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Tonttien vuokratarjonta ja myynti käypään markkinahintaan	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Suunnitelmallisuus seurakunnan maaomaisuuden käytössä - Hyödynnetään vuonna 2012 laadittua maankäyttösuunnitelmaa - Valmistaudutaan tonttien vuokrasopimusten uusimiseen, jolloin tulee tarkistaa vuokrat vastaamaan paremmin käypää arvoa sekä laaditaan myyntihinnasto tonttien vuokraajien ostomahdollisuutta varten. Ensimmäiset sopimukset erääntyvät vuoden 2021 aikana.
Miten tavoitteet toteutetaan? - Seurataan kaupungin kaavoitussuunnitelmia ja annetaan tarvittaessa lausuntoja ja kannanottoja - Haapokarin alueen omakotitalotontin, Tuulijärven loma-asuntotonttien sekä Hilturannan alueella sijaitsevien tonttien markkinoiminen mm. kaupungin tonttipörssissä - Maanvuokraussopimusten päivitys ja tonttien myyntiehdosta suunnitelma	Talousarvioperustelut - 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 (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	31 068,29	31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00
Toimintakulut	-5 216,37	-7 660,00	-7 790,00	-7 790,00	-7 790,00
TOIMINTAKATE	25 851,92	23 340,00	23 210,00	23 210,00	23 210,00

METSÄTALOUS

Tehtäväalue/Tulosityksikkö: Metsätalous

Seurakunnan strategisten painopisteiden toteutus työalalla suunnitelmakaudella Metsäomaisuuden hoito	Työalan tavoitteet talousarviovuodelle 2021 - Suunnitelmallisuus metsien hoidossa sekä tuottavuus pitkällä aikavälillä - Hakkuu- ja metsänhoitotyöt metsäsuunnitelman mukaisesti - Pappila: Hollon tienpään harvennustyön loppuun saattaminen, Biowatti - Pappila: Hollon Hevosharjamaan hakkuun loppuun saattaminen, Pölkkö - Vihtapuhto: Istutus - Hevosharjamaa: Maanmuokkaus, raivaus ja kylvö - Varaus taimikonhoitotöihin
Miten tavoitteet toteutetaan? - Seurakunta on tehnyt metsienhoitosopimuksen Metsänhoitoyhdistys Koillismaa ry:n kanssa, joka vastaa töiden työmaa-kohtaisesta suunnittelusta ja toteutuksesta noudattaen voimassaolevaa metsälakia, metsien sertifiointin kriteereitä sekä metsänhoitosuosituksia - Hakkuu- ja hoitotöiden suunnittelussa ja toteutuksessa noudatetaan metsäsuunnitelmaa, joka on päivitetty vuonna 2020.	Talousarvioperustelut - Taluspäällikön metsätalouteen kohdistuvat palkat henkilösivukuluineen - Metsähoitoyhdistyksen asiantuntijatyön kustannukset - Metsävuokutus ja kunnallisvero - Puun myyntituotot - Hollon hakkuut, arvioitu myyntitulo 86 000 euroa - Metsien hoitokulut - Istutus 1 920 euroa - Maanmuokkaus, raivaus ja kylvö 12 500 euroa - Taimikonhoitovaraus 3 000 euroa

Metsätalous (ulkoinen)	Edellinen TP 2019	Kuluva vuoden TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	57 102,45	81 000,00	86 000,00	40 000,00	40 000,00
Toimintakulut	-10 942,76	-36 020,00	-26 070,00	-10 250,00	-10 250,00
TOIMINTAKATE	46 159,69	44 980,00	59 930,00	29 750,00	29 750,00

KÄYTTÖTALOUSOSA, pääluokat 1 – 5

(ulkoinen)

Kirkkovaltuusto, sitovuustaso

Pääluokka			Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	Muutos- %	TS1 2022	TS2 2023
1	Hallinto	Toimintatuotot	20 554,38	17 110,00	9 110,00	-46,76	9 110,00	9 110,00
		Toimintakulut	-225 331,82	-240 930,00	-205 805,00	-14,58	-220 265,00	-205 805,00
		TOIMINTAKATE	-204 777,44	-223 820,00	-196 695,00	-12,12	-211 155,00	-196 695,00
		VUOSIKATE	-204 777,44	-223 820,00	-196 695,00	-12,12	-211 155,00	-196 695,00
		TILIKAUDEN TULOS	-204 777,44	-223 820,00	-196 695,00	-12,12	-211 155,00	-196 695,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-204 777,44	-223 820,00	-196 695,00	-12,12	-211 155,00	-196 695,00
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot	38 191,14	37 090,00	32 240,00	-13,08	32 240,00	32 240,00
		Toimintakulut	-775 282,74	-745 595,00	-723 461,00	-2,97	-733 461,00	-733 461,00
		TOIMINTAKATE	-737 091,60	-708 505,00	-691 221,00	-2,44	-701 221,00	-701 221,00
		VUOSIKATE	-727 114,62	-702 505,00	-685 221,00	-2,46	-695 221,00	-695 221,00
		TILIKAUDEN TULOS	-727 114,62	-702 505,00	-685 221,00	-2,46	-695 221,00	-695 221,00
		Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					10 000,00	10 000,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-727 114,62	-702 505,00	-685 221,00	-2,46	-685 221,00	-685 221,00
4	Hautaustoimi	Toimintatuotot	57 447,23	43 750,00	43 750,00	0,00	43 750,00	43 750,00
		Toimintakulut	-139 277,64	-178 445,00	-156 214,00	-12,46	-156 214,00	-156 214,00
		TOIMINTAKATE	-81 830,41	-134 695,00	-112 464,00	-16,50	-112 464,00	-112 464,00
		VUOSIKATE	-81 830,41	-134 695,00	-112 464,00	-16,50	-112 464,00	-112 464,00
		Poistot ja arvonalentumiset	-25 084,60	-25 080,00	-25 084,00	0,02	-25 084,00	-25 084,00
		Suunnitelman mukaiset poistot	-25 084,60	-25 080,00	-25 084,00	0,02	-25 084,00	-25 084,00
		TILIKAUDEN TULOS	-106 915,01	-159 775,00	-137 548,00	-13,91	-137 548,00	-137 548,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-106 915,01	-159 775,00	-137 548,00	-13,91	-137 548,00	-137 548,00
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	202 395,69	163 350,00	158 350,00	-3,06	112 350,00	112 350,00
		Toimintakulut	-343 222,81	-371 796,00	-326 405,00	-12,21	-305 085,00	-305 085,00
		TOIMINTAKATE	-140 827,12	-208 446,00	-168 055,00	-19,38	-192 735,00	-192 735,00
		VUOSIKATE	-140 827,12	-208 446,00	-168 055,00	-19,38	-192 735,00	-192 735,00
		Poistot ja arvonalentumiset	-153 702,18	-177 396,00	-157 689,00	-11,11	-157 689,00	-157 689,00
		Suunnitelman mukaiset poistot	-153 702,18	-177 396,00	-157 689,00	-11,11	-157 689,00	-157 689,00
		TILIKAUDEN TULOS	-294 529,30	-385 842,00	-325 744,00	-15,58	-350 424,00	-350 424,00
		Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	20 019,52	20 020,00	20 020,00	0,00	20 020,00	20 020,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-274 509,78	-365 822,00	-305 724,00	-16,43	-330 404,00	-330 404,00

KÄYTTÖTALOUSOSA, tehtäväalueittain (ulkoinen)

Kirkkoneuvosto, sitovuustaso

		Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	Muutos- %	TS1 2022	TS2 2023
Hallintoelimet	Toimintakulut	-40 679,33	-40 275,00	-38 590,00	-4,18	-53 050,00	-38 590,00
	TOIMINTAKATE	-40 679,33	-40 275,00	-38 590,00	-4,18	-53 050,00	-38 590,00
	VUOSIKATE	-40 679,33	-40 275,00	-38 590,00	-4,18	-53 050,00	-38 590,00
	TILIKAUDEN TULOS	-40 679,33	-40 275,00	-38 590,00	-4,18	-53 050,00	-38 590,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-40 679,33	-40 275,00	-38 590,00	-4,18	-53 050,00	-38 590,00
Talous- ja henkilöstöhallinto	Toimintatuotot	11 015,28	9 060,00	9 060,00	0,00	9 060,00	9 060,00
	Toimintakulut	-139 261,11	-148 335,00	-125 060,00	-15,69	-125 060,00	-125 060,00
	TOIMINTAKATE	-128 245,83	-139 275,00	-116 000,00	-16,71	-116 000,00	-116 000,00
	VUOSIKATE	-128 245,83	-139 275,00	-116 000,00	-16,71	-116 000,00	-116 000,00
	TILIKAUDEN TULOS	-128 245,83	-139 275,00	-116 000,00	-16,71	-116 000,00	-116 000,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-128 245,83	-139 275,00	-116 000,00	-16,71	-116 000,00	-116 000,00
Kirkonkirjojenpito	Toimintatuotot	9 287,50	8 000,00	0,00	-100,00		
	Toimintakulut	-19 785,88	-21 350,00	-18 390,00	-13,86	-18 390,00	-18 390,00
	TOIMINTAKATE	-10 498,38	-13 350,00	-18 390,00	37,75	-18 390,00	-18 390,00
	VUOSIKATE	-10 498,38	-13 350,00	-18 390,00	37,75	-18 390,00	-18 390,00
	TILIKAUDEN TULOS	-10 498,38	-13 350,00	-18 390,00	37,75	-18 390,00	-18 390,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 498,38	-13 350,00	-18 390,00	37,75	-18 390,00	-18 390,00
Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	Toimintatuotot	251,60	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00
	Toimintakulut	-25 605,50	-30 970,00	-23 765,00	-23,26	-23 765,00	-23 765,00
	TOIMINTAKATE	-25 353,90	-30 920,00	-23 715,00	-23,30	-23 715,00	-23 715,00
	VUOSIKATE	-25 353,90	-30 920,00	-23 715,00	-23,30	-23 715,00	-23 715,00
	TILIKAUDEN TULOS	-25 353,90	-30 920,00	-23 715,00	-23,30	-23 715,00	-23 715,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-25 353,90	-30 920,00	-23 715,00	-23,30	-23 715,00	-23 715,00
Yleinen seurakuntatyö	Toimintatuotot	1 270,00	4 140,00	4 140,00	0,00	4 140,00	4 140,00
	Toimintakulut	-397 310,00	-229 590,00	-236 417,00	2,97	-236 417,00	-236 417,00
	TOIMINTAKATE	-396 040,00	-225 450,00	-232 277,00	3,03	-232 277,00	-232 277,00
	VUOSIKATE	-396 040,00	-225 450,00	-232 277,00	3,03	-232 277,00	-232 277,00
	Sisäiset vyörytyserät	-103 368,28					
	TILIKAUDEN TULOS	-499 408,28	-225 450,00	-232 277,00	3,03	-232 277,00	-232 277,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-499 408,28	-225 450,00	-232 277,00	3,03	-232 277,00	-232 277,00
Tiedotus ja viestintä	Toimintakulut	-46 361,42	-37 830,00	-35 140,00	-7,11	-35 140,00	-35 140,00
	TOIMINTAKATE	-46 361,42	-37 830,00	-35 140,00	-7,11	-35 140,00	-35 140,00
	VUOSIKATE	-46 361,42	-37 830,00	-35 140,00	-7,11	-35 140,00	-35 140,00

	TILIKAUDEN TULOS	-46 361,42	-37 830,00	-35 140,00	-7,11	-35 140,00	-35 140,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-46 361,42	-37 830,00	-35 140,00	-7,11	-35 140,00	-35 140,00
Musiikki	Toimintatuotot	6 564,58	6 000,00	4 600,00	-23,33	4 600,00	4 600,00
	Toimintakulut	-58 159,39	-59 490,00	-44 608,00	-25,02	-44 608,00	-44 608,00
	TOIMINTAKATE	-51 594,81	-53 490,00	-40 008,00	-25,20	-40 008,00	-40 008,00
	VUOSIKATE	-51 594,81	-53 490,00	-40 008,00	-25,20	-40 008,00	-40 008,00
	TILIKAUDEN TULOS	-51 594,81	-53 490,00	-40 008,00	-25,20	-40 008,00	-40 008,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-51 594,81	-53 490,00	-40 008,00	-25,20	-40 008,00	-40 008,00
Lapsi- ja nuorisotyö	Toimintatuotot	5 183,87	5 650,00	5 750,00	1,77	5 750,00	5 750,00
	Toimintakulut	-269 319,82	-269 450,00	-261 544,00	-2,93	-261 544,00	-261 544,00
	TOIMINTAKATE	-264 135,95	-263 800,00	-255 794,00	-3,03	-255 794,00	-255 794,00
	VUOSIKATE	-264 135,95	-263 800,00	-255 794,00	-3,03	-255 794,00	-255 794,00
	TILIKAUDEN TULOS	-264 135,95	-263 800,00	-255 794,00	-3,03	-255 794,00	-255 794,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-264 135,95	-263 800,00	-255 794,00	-3,03	-255 794,00	-255 794,00
Palvelu	Toimintatuotot	16 969,64	10 800,00	7 350,00	-31,94	7 350,00	7 350,00
	Toimintakulut	-121 303,55	-107 285,00	-99 557,00	-7,20	-109 557,00	-109 557,00
	TOIMINTAKATE	-104 333,91	-96 485,00	-92 207,00	-4,43	-102 207,00	-102 207,00
	VUOSIKATE	-94 356,93	-90 485,00	-86 207,00	-4,73	-96 207,00	-96 207,00
	TILIKAUDEN TULOS	-94 356,93	-90 485,00	-86 207,00	-4,73	-96 207,00	-96 207,00
	Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					10 000,00	10 000,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-94 356,93	-90 485,00	-86 207,00	-4,73	-86 207,00	-86 207,00
Lähetys	Toimintatuotot	8 203,05	10 500,00	10 400,00	-0,95	10 400,00	10 400,00
	Toimintakulut	-36 887,15	-38 750,00	-42 995,00	10,95	-42 995,00	-42 995,00
	TOIMINTAKATE	-28 684,10	-28 250,00	-32 595,00	15,38	-32 595,00	-32 595,00
	VUOSIKATE	-28 684,10	-28 250,00	-32 595,00	15,38	-32 595,00	-32 595,00
	TILIKAUDEN TULOS	-28 684,10	-28 250,00	-32 595,00	15,38	-32 595,00	-32 595,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-28 684,10	-28 250,00	-32 595,00	15,38	-32 595,00	-32 595,00
Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Toimintakulut	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00	-3 200,00
	TOIMINTAKATE	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00	-3 200,00
	VUOSIKATE	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00	-3 200,00
	TILIKAUDEN TULOS	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00	-3 200,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00	-3 200,00
Hautausmaahallinto	Toimintakulut	-15 436,50	-12 555,00	-11 090,00	-11,67	-11 090,00	-11 090,00
	TOIMINTAKATE	-15 436,50	-12 555,00	-11 090,00	-11,67	-11 090,00	-11 090,00
	VUOSIKATE	-15 436,50	-12 555,00	-11 090,00	-11,67	-11 090,00	-11 090,00
	TILIKAUDEN TULOS	-15 436,50	-12 555,00	-11 090,00	-11,67	-11 090,00	-11 090,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 436,50	-12 555,00	-11 090,00	-11,67	-11 090,00	-11 090,00

Hautausmaakiinteistöt	Toimintatuotot	24 432,23	18 600,00	18 600,00	0,00	18 600,00	18 600,00
	Toimintakulut	-71 103,62	-117 970,00	-102 644,00	-12,99	-102 644,00	-102 644,00
	TOIMINTAKATE	-46 671,39	-99 370,00	-84 044,00	-15,42	-84 044,00	-84 044,00
	VUOSIKATE	-46 671,39	-99 370,00	-84 044,00	-15,42	-84 044,00	-84 044,00
	Poistot ja arvonalentumiset	-25 084,60	-25 080,00	-25 084,00	0,02	-25 084,00	-25 084,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	-25 084,60	-25 080,00	-25 084,00	0,02	-25 084,00	-25 084,00
	TILIKAUDEN TULOS	-71 755,99	-124 450,00	-109 128,00	-12,31	-109 128,00	-109 128,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-71 755,99	-124 450,00	-109 128,00	-12,31	-109 128,00	-109 128,00
Varsinainen hautaus toimi	Toimintatuotot	33 015,00	25 150,00	25 150,00	0,00	25 150,00	25 150,00
	Toimintakulut	-52 737,52	-47 920,00	-42 480,00	-11,35	-42 480,00	-42 480,00
	TOIMINTAKATE	-19 722,52	-22 770,00	-17 330,00	-23,89	-17 330,00	-17 330,00
	VUOSIKATE	-19 722,52	-22 770,00	-17 330,00	-23,89	-17 330,00	-17 330,00
	TILIKAUDEN TULOS	-19 722,52	-22 770,00	-17 330,00	-23,89	-17 330,00	-17 330,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-19 722,52	-22 770,00	-17 330,00	-23,89	-17 330,00	-17 330,00
Kirkko, kellotapuli	Toimintakulut	-67 433,08	-57 691,00	-55 670,00	-3,50	-55 670,00	-55 670,00
	TOIMINTAKATE	-67 433,08	-57 691,00	-55 670,00	-3,50	-55 670,00	-55 670,00
	VUOSIKATE	-67 433,08	-57 691,00	-55 670,00	-3,50	-55 670,00	-55 670,00
	Poistot ja arvonalentumiset	-39 080,66	-61 066,00	-45 748,00	-25,08	-45 748,00	-45 748,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	-39 080,66	-61 066,00	-45 748,00	-25,08	-45 748,00	-45 748,00
	TILIKAUDEN TULOS	-106 513,74	-118 757,00	-101 418,00	-14,60	-101 418,00	-101 418,00
	Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	15 814,82	15 820,00	15 820,00	0,00	15 820,00	15 820,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-90 698,92	-102 937,00	-85 598,00	-16,84	-85 598,00	-85 598,00
Siunauskappelit	Toimintatuotot	2 438,70	1 300,00	1 300,00	0,00	1 300,00	1 300,00
	Toimintakulut	-29 696,51	-29 955,00	-35 725,00	19,26	-30 225,00	-30 225,00
	TOIMINTAKATE	-27 257,81	-28 655,00	-34 425,00	20,14	-28 925,00	-28 925,00
	VUOSIKATE	-27 257,81	-28 655,00	-34 425,00	20,14	-28 925,00	-28 925,00
	Poistot ja arvonalentumiset	-14 559,75	-14 560,00	-14 557,00	-0,02	-14 557,00	-14 557,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	-14 559,75	-14 560,00	-14 557,00	-0,02	-14 557,00	-14 557,00
	TILIKAUDEN TULOS	-41 817,56	-43 215,00	-48 982,00	13,34	-43 482,00	-43 482,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-41 817,56	-43 215,00	-48 982,00	13,34	-43 482,00	-43 482,00
Seurakuntatalot	Toimintatuotot	12 057,15	11 200,00	11 200,00	0,00	11 200,00	11 200,00
	Toimintakulut	-139 515,58	-158 120,00	-146 665,00	-7,24	-146 665,00	-146 665,00
	TOIMINTAKATE	-127 458,43	-146 920,00	-135 465,00	-7,80	-135 465,00	-135 465,00
	VUOSIKATE	-127 458,43	-146 920,00	-135 465,00	-7,80	-135 465,00	-135 465,00
	Poistot ja arvonalentumiset	-56 332,30	-56 340,00	-58 332,00	3,54	-58 332,00	-58 332,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	-56 332,30	-56 340,00	-58 332,00	3,54	-58 332,00	-58 332,00
	TILIKAUDEN TULOS	-183 790,73	-203 260,00	-193 797,00	-4,66	-193 797,00	-193 797,00

	Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 204,70	4 200,00	4 200,00	0,00	4 200,00	4 200,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-179 586,03	-199 060,00	-189 597,00	-4,75	-189 597,00	-189 597,00
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Toimintatuotot	77 840,11	30 100,00	13 550,00	-54,98	13 550,00	13 550,00
	Toimintakulut	-30 072,36	-21 070,00	-5 000,00	-76,27	-5 000,00	-5 000,00
	TOIMINTAKATE	47 767,75	9 030,00	8 550,00	-5,32	8 550,00	8 550,00
	VUOSIKATE	47 767,75	9 030,00	8 550,00	-5,32	8 550,00	8 550,00
	Poistot ja arvonalentumiset	-8 677,47	-8 410,00		-100,00		
	Suunnitelman mukaiset poistot	-8 677,47	-8 410,00		-100,00		
	TILIKAUDEN TULOS	39 090,28	620,00	8 550,00	1 279,03	8 550,00	8 550,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	39 090,28	620,00	8 550,00	1 279,03	8 550,00	8 550,00
Leiri- ja kurssikeskukset	Toimintatuotot	18 598,70	6 150,00	15 300,00	148,78	15 300,00	15 300,00
	Toimintakulut	-48 493,37	-48 730,00	-49 485,00	1,55	-49 485,00	-49 485,00
	TOIMINTAKATE	-29 894,67	-42 580,00	-34 185,00	-19,72	-34 185,00	-34 185,00
	VUOSIKATE	-29 894,67	-42 580,00	-34 185,00	-19,72	-34 185,00	-34 185,00
	Poistot ja arvonalentumiset	-35 052,00	-37 020,00	-39 052,00	5,49	-39 052,00	-39 052,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	-35 052,00	-37 020,00	-39 052,00	5,49	-39 052,00	-39 052,00
	TILIKAUDEN TULOS	-64 946,67	-79 600,00	-73 237,00	-7,99	-73 237,00	-73 237,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-64 946,67	-79 600,00	-73 237,00	-7,99	-73 237,00	-73 237,00
Muut rakennukset	Toimintatuotot	3 290,29	2 600,00		-100		
	Toimintakulut	-11 852,78	-12 550,00		-100		
	TOIMINTAKATE	-8 562,49	-9 950,00		-100		
	VUOSIKATE	-8 562,49	-9 950,00		-100		
	TILIKAUDEN TULOS	-8 562,49	-9 950,00		-100		
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 562,49	-9 950,00		-100		
Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot	88 170,74	112 000,00	117 000,00	4,46	71 000,00	71 000,00
	Toimintakulut	-16 159,13	-43 680,00	-33 860,00	-22,48	-18 040,00	-18 040,00
	TOIMINTAKATE	72 011,61	68 320,00	83 140,00	21,69	52 960,00	52 960,00
	VUOSIKATE	72 011,61	68 320,00	83 140,00	21,69	52 960,00	52 960,00
	TILIKAUDEN TULOS	72 011,61	68 320,00	83 140,00	21,69	52 960,00	52 960,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	72 011,61	68 320,00	83 140,00	21,69	52 960,00	52 960,00

TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosa osoittaa miten tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

TULOSLASKELMA, ulkoinen	Edellinen TP 2019	Kuluvan uoden TA 2020	TA 2021	Muutos- %	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	318 588,44	261 300,00	243 450,00	-6,83	197 450,00	197 450,00
Myyntituotot	9 925,18	7 950,00	6 950,00	-12,58	6 950,00	6 950,00
Maksutuotot	72 518,11	62 500,00	52 250,00	-16,40	52 250,00	52 250,00
Vuokratuotot	95 619,43	78 150,00	68 150,00	-12,80	68 150,00	68 150,00
Metsätalouden tuotot	57 102,45	81 000,00	86 000,00	6,17	40 000,00	40 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 252,24	19 140,00	15 740,00	-17,76	15 740,00	15 740,00
Tuet ja avustukset	19 359,00	12 500,00	14 000,00	12,00	14 000,00	14 000,00
Muut toimintatuotot	46 812,03	60,00	360,00	500,00	360,00	360,00
Toimintakulut	-1 483 115,01	-1 536 766,00	-1 411 885,00	-8,13	-1 415 025,00	-1 400 565,00
Henkilöstökulut	-830 232,72	-852 081,00	-750 560,00	-11,91	-755 300,00	-750 560,00
Palkat ja palkkiot	-684 554,78	-685 851,00	-607 930,00	-11,36	-612 330,00	-607 930,00
Henkilösivukulut	-153 900,86	-166 230,00	-142 630,00	-14,20	-142 970,00	-142 630,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	8 222,92					
Palvelujen ostot	-372 971,97	-413 120,00	-388 030,00	-6,07	-382 810,00	-373 210,00
Vuokratulut	-27 061,68	-23 135,00	-25 335,00	9,51	-25 335,00	-25 335,00
Aineet ja tarvikkeet	-169 370,36	-174 080,00	-171 520,00	-1,47	-166 140,00	-166 020,00
Ostot tilikauden aikana	-169 370,36	-174 080,00	-171 520,00	-1,47	-166 140,00	-166 020,00
Annetut avustukset	-49 140,05	-46 860,00	-50 160,00	7,04	-60 160,00	-60 160,00
Muut toimintakulut	-34 338,23	-27 490,00	-26 280,00	-4,40	-25 280,00	-25 280,00
TOIMINTAKATE	-1 164 526,57	-1 275 466,00	-1 168 435,00	-8,39	-1 217 575,00	-1 203 115,00
Kirkollisverotulot	1 162 350,88	1 100 000,00	1 145 000,00	4,09	1 135 000,00	1 110 000,00
Valtionrahoitus	154 320,00	157 500,00	154 000,00	-2,22	154 000,00	154 000,00
Verotuskulut	-23 059,74	-23 400,00	-23 900,00	2,14	-23 900,00	-23 900,00
Kirkon rahastomaksut	-105 816,00	-105 100,00	-107 200,00	2,00	-107 200,00	-107 200,00
Toiminta-avustukset	122 534,00	127 000,00	118 000,00	-7,09	118 000,00	118 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	14 670,03	9 760,00	9 760,00	0,00	9 760,00	9 760,00
Korkotuotot	896,94	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
Muut rahoitustuotot	11 441,61	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	3 571,48					
Muut rahoituskulut	-1 240,00	-1 240,00	-1 240,00	0,00	-1 240,00	-1 240,00
VUOSIKATE	160 472,60	-9 706,00	127 225,00	-1 410,79	68 085,00	57 545,00
Poistot ja arvonalentumiset	-178 786,78	-202 476,00	-182 773,00	-9,73	-182 773,00	-182 773,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-178 786,78	-202 476,00	-182 773,00	-9,73	-182 773,00	-182 773,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Tuotot	54 160,79	53 700,00	53 700,00	0,00	53 700,00	53 700,00
Kulut	-52 376,48	-52 840,00	-52 840,00	0,00	-52 840,00	-52 840,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 784,31	-860,00	-860,00	0,00	-860,00	-860,00
TILIKAUDEN TULOS	-18 314,18	-212 182,00	-55 548,00	-73,82	-114 688,00	-125 228,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	20 019,52	20 020,00	20 020,00	0,00	20 020,00	20 020,00
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					10 000,00	10 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 705,34	-192 162,00	-35 528,00	-81,51	-84 668,00	-95 208,00

INVESTOINTIOSA

Hanke	Talousarvio 2021	TS2 2022	TS3 2023
Kirkon ulkomaalaus	40 000,00		
Kellotapulin ja asehuoneen ulkomaalaus	10 000,00		
Hilturannan leirikeskus, päärakennuksen	48 000,00		
Kirkon äänentoistolaitteet (muut kiinteä)	25 000,00		
Seurakuntatalon äänentoisto- ja striimaus	30 000,00		
Kokonaistulos	153 000,00		

SELITEOSA INVESTOINNEISTA:

- Kirkon, kellotapulin ja asehuoneen ulkomaalaus on tehty viimeksi vuonna 2011. Uusi maalaus tehdään kesällä 2021.
- Hilturannan leirikeskuksen päärakennuksen maalipinta on osittain hilseillyt, rännit puutteelliset, sekä tikkaat ja kulkusillat huonokuntoiset ja osin puuttuvat. Lisäksi rakennuksesta puuttuu katolta päättyellit. Nämä työt tehdään kesällä 2021 sekä lisäksi tiilikatto puhdistetaan ja pinnoitetaan.
- Kirkon ja seurakuntatalon äänentoistolaitteet sekä seurakuntatalon striimauslaitteet ovat uusimisen tarpeessa. Nämä uusitaan vuonna 2021.

Kustannukset on varattu investointiosaan.

Investointien toteuduttua tarkastellaan, missä määrin kustannuksia on kirjattavissa käyttötalousosaan korjaus- ja huoltomenoina riippuen myös kirkkohallituksen avustuksen määrästä.

RAHOITUSOSA

Rahoitusosassa osoitetaan miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakunnan rahoitusvaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Rahoituslaskelman tavoitteena on esittää yhteenvedo 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 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulorahoitus	-114 911	9 706	-127 225	-184 532	-173 992
Vuosikate	-160 473	9 706	-127 225	-184 532	-173 992
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	45 562				
Investoinnit	-138 645	70 000	153 000		
Investointimenot	-3 245	70 000	153 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-69 000				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-66 400				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-253 555	79 706	25 775	-184 532	-173 992
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	51 219				
Toimeksiantojen varojen muutokset	11 426				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-10 043				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	8 026				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	-608				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	42 417				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	51 219				
Rahavarojen muutos	-202 337	79 706	25 775	-184 532	-173 992
Rahavarojen muutos (tase)	-202 337	0			
Osakkeiden ja osuuksien muutos		0			
Muiden arvopaperien muutos		0			
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-202 337				

Talousarvion vuosikate vuodelle 2021 on ylijäämäinen 127 000 euroa. Rahoituslaskelman mukaan seurakunnan varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta talousarviovuonna 2021 on 25 000 alijäämäinen euroa. Suunnitellut investoinnit ja alijäämä katetaan aikaisempien vuosien ylijäämistä.

HENKILÖSTÖLIITE					
Virat/toimet			2021	2022	2023
Yleishallinto	Lkm				
talouspäällikkö	1	virkasuhde	x	x	x
kirjanpitäjä	1	virkasuhde	x	x	x
Seurakunnallinen toiminta					
kirkkoherra	1	virkasuhde	x	x	x
seurakuntapastori	1	virkasuhde	x	x	x
seurakuntapastori	1	virkasuhde	x	x	x
kanttori (yl.korkeakoulututkinto)	1	virkasuhde	x	x	x
diakoniaviranhaltija, kokoaikainen	1	virkasuhde	x	x	x
diakoniaviranhaltija, osa-aikainen	1	virkasuhde	x	x	x
erityisnuorisotyönohjaaja	1	virkasuhde	x	x	x
nuorisotyönohjaaja	1	virkasuhde	x	x	x
lastenohjaaja	2	työsuhde	x	x	x
kesätyöntekijä (rippikoulu- ja varhaisnuorisotyö)	1	virkasuhde ilman virkaa/1-2 kk	x	x	x
Hautaus- ja kiinteistötoimi					
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	työsuhde/palkkatuki / 2-6kk	x	x	x

Joidenkin virka- ja tehtävänimikkeiden uudistaminen vastaamaan paremmin nykyistä tehtäväkuvaa on paikallaan (esim. kirjanpitäjä, siivooja-vahtimestari).

KOKOUSHALVAKKIOT (Kirkkoneuvoston päätös 23.11.2020 § 130)**VAALILAUTAKUNTA, KIRKKOVALTUUSTO, KIRKKONEUVOSTO, RAKENNUSTOIMIKUNTA, KIINTEÄN JA IRTAIMEN OMAISUUDEN TARKASTAJAT, HIIPPAKUNTA- JA ROVASTIKUNTAKOKOUSEDUSTAJAT**

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

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

Kirkkoneuvoston asettamat vastuuryhmät ja työryhmät

Ei kokouspalkkioita

Matkakorvaukset

Luottamushenkilöille maksetaan matkakorvaus oman auton mukaan voimassaolevien säännösten mukaisesti. Jos edestakainen matka on alle 10 km/kokous, matkakorvausta ei makseta. Matkakorvauksen maksun edellytyksenä on, että luottamushenkilö esittää matkalaskun kokousmatkoistaan 30.11.2021 mennessä. Luottamusmiespalkkiot maksetaan kerran vuodessa 31.12.2021.

VIRANHALTIJAT JA TYÖNTEKIJÄT

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

HAUTAPAIKKAMAKSUT (Kirkkovaltuuston päätös 7.12.2021 § 38)

- Arkkuhauta, hallinta-aika 30 vuotta, paikkakuntalainen 100,00 euroa
- Arkkuhauta, hallinta-aika 30 vuotta, ulkopaikkakuntalainen 350,00 euroa
- Uurnahauta, paikkamaksu, paikkakuntalainen 45,00 euroa
- Uurnahauta, paikkamaksu, ulkopaikkakuntalainen 125,00 euroa
- Hallinta-ajan jatkaminen, enintään 25 vuotta kerrallaan, paikkakuntalainen 4,00 euroa/vuosi/hautapaikka
- Hallinta-ajan jatkaminen, enintään 25 vuotta kerrallaan, ulkopaikkakuntalainen 14,00 euroa/vuosi/hautapaikka
- Aiemmin lunastettuun hautaan haudattaessa, on haudan hallinta-aikaa oltava jäljellä vähintään 25 vuotta (haudan koskemattomuusaika)/hautapaikka. Puuttuvat vuodet on jatkolunastettava.
- Yhdellä hautapaikalla tarkoitetaan enintään kahta päällekkäistä hautasijaa.
- Oikeus hautaan luovutetaan vain kuolemantapauksen yhteydessä. Samalla hautaoikeus voidaan luovuttaa myös vainajan omaisille. Hautapaikkoja luovutetaan enintään kaksi.
- Sotaveteraanit ja heidän puoliset sekä sotelesket, hautapaikka ilmainen.
- Jos henkilö on muuttanut Pudasjärveltä ja kuolee vuoden sisällä muuttamishetkestä, hautapaikkamaksu määräytyy paikkakuntalaisen mukaan.

HAUDAN KAIVU- JA PEITTOMAKSUT (Kirkkoneuvoston päätös 23.11.2020 § 130)

• Haudankaivu, paikkakuntalainen	170,00 €
• Haudankaivu, ulkopaikkakuntalainen	255,00 €
• Syvähaudan kaivu, paikkakuntalainen	200,00 €
• Syvähaudan kaivu, ulkopaikkakuntalainen	300,00 €
• Haudan peittäminen, paikkakuntalainen	130,00 €
• Haudan peittäminen, ulkopaikkakuntalainen	195,00 €
• Syvähaudan peittäminen, paikkakuntalainen	155,00 €
• Syvähaudan peittäminen, ulkopaikkakuntalainen	230,00 €
• Uurnahaudan kaivu ja peitto, paikkakuntalainen	60,00 €
• Uurnahaudan kaivu ja peitto, ulkopaikkakuntalainen	90,00 €

MUUT HAUTAUKSEEN LIITTYVÄT MAKSUT (Kirkkoneuvoston päätös 23.11.2020 § 130)

- Uurna-alueen muistolaatta kaiverrettuna ja asennettuna 95,00 €
 - Laattaa ei voi itse hankkia. Laatan voi jättää kokonaan ostamatta.
- 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 sotaleskille 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/yrittäjän kanssa.

KIINTEISTÖTOIMEN MAKSUT (Kirkkoneuvoston päätös 23.11.2020 § 130)**Seurakuntakeskus**

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 €

Pieni kahvio (rippikoulusali) ja nuorisosali

- alle 3 tunnin tilaisuus 60,00 €
- yli 3 tunnin tilaisuus 70,00 €
- Kurssitilaisuus 50,00 €/kurssipäivä

Kokoushuone

40,00 €

Riekinkankaan ja Sarakylän kappelin kahvio

40,00 €

Kangasjärven eräleirikeskus

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

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

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

Tilojen käyttökorvausmaksut sisältävät tilat ja astiat.

Tilaisuuksissa on käytettävissä seurakunnan pöytäliinat ja astiapyyhkeet.

Seurakuntaa laskuttaa liinojen ja pyyhkeiden pesusta tilojen käyttäjää.

MUU HINNASTO (Kirkkoneuvoston päätös 23.11.2020 § 130)

- Rippileirimaksu 50,00 €/hlö
- Lähetystyön adressit/ jälleenmyyjät 10,00 €/kpl
- Lähetystyön adressit/suoramyynti 12,00 €/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

Hinnat sisältävät arvonlisäveron.

HAUTAINHOITORAHASTOMAKSUT (Kirkkoneuvoston päätös 23.11.2020 § 130)

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 3 %.

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. Määräaikaisista sopimuksista tehdään kirjallinen sopimus.

HAUTAINHOITORAHASTO Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryhmätaso	Edellinen TP 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	Muutos-%	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	54 121,53	53 600,00	54 150,00	1,03	54 150,00	54 150,00
Maksutuotot	54 121,53	53 600,00	54 150,00	1,03	54 150,00	54 150,00
Toimintakulut	-52 376,48	-52 690,00	-57 590,00	9,30	-57 590,00	-57 590,00
Henkilöstökulut	-44 455,00	-44 140,00	-49 070,00	11,17	-49 070,00	-49 070,00
Palkat ja palkkiot	-35 750,00	-35 700,00	-39 600,00	10,92	-39 600,00	-39 600,00
Henkilösivukulut	-8 705,00	-8 440,00	-9 470,00	12,20	-9 470,00	-9 470,00
Palvelujen ostot	-1 425,93	-1 250,00	-1 270,00	1,60	-1 270,00	-1 270,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 495,55	-7 300,00	-7 250,00	-0,68	-7 250,00	-7 250,00
Ostot tilikauden aikana	-6 495,55	-7 300,00	-7 250,00	-0,68	-7 250,00	-7 250,00
TOIMINTAKATE	1 745,05	910,00	-3 440,00	-478,02	-3 440,00	-3 440,00
Rahoitustuotot- ja kulut	39,26	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
Korkotuotot	39,26	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
VUOSIKATE	1 784,31	1 010,00	-3 340,00	-430,69	-3 340,00	-3 340,00
TILIKAUDEN TULOS	1 784,31	1 010,00	-3 340,00	-430,69	-3 340,00	-3 340,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 784,31	1 010,00	-3 340,00	-430,69	-3 340,00	-3 340,00

HAUTAINHOITORAHASTO TA Rahoituslaskelman ennustaminen	Tilinpäätös 2019	Kuluvan vuoden TA 2020	TA 2021	Muutos- %	TS 2022	TS 2023
Tulorahoitus	-1 784	-1 010	3 340	-431	3 340	3 340
Vuosikate	-1 784	-1 010	3 340	-431	3 340	3 340
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät						
Investoinnit						
Investointimenot						
Pysyvien vastaavien myyntitulot						
Sijoitukset						
Rahoitusosuudet investointimenoihin						
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 784	-1 010	3 340	-431	3 340	3 340
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	25					
Toimeksiantojen varojen muutokset						
Toimeksiantojen pääomien muutokset						
Vaihto-omaisuuden muutos						
Pitkäaikaisten saamisten muutos						
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-55					
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	1 620					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-1 540					
Muut muutokset						
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	25					
Rahavarojen muutos	-1 759	-1 010	3 340	-431	3 340	3 340
Rahavarojen muutos (tase)	-1 759					
Osakkeiden ja osuuksien muutos						
Muiden arvopaperien muutos						
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-1 759					

Hautainhoitorahaston vuoden 2021 talousarvion rahavarojen muutos osoittaa 3340 euron alijäämää.