



## PUDASJÄRVEN SEURAKUNTA

# TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2019





Sisällysluettelo	Sivu
<b>1. Toimintakertomus</b>	
1.1 Yleiskatsaus	1
1.1.1 Katsaus talouteen	2 - 4
1.2 Hallinto	5 - 11
1.3 Henkilöstö	12
1.4 Väkiluku	13
1.5. Talousarvion toteutumisvertailut	
<b>Käyttötalousosa</b>	
1. Pääluokka: Yleishallinto	16 - 23
2. Pääluokka: Seurakunnallinen toiminta	24 - 44
3. Pääluokka: Hautatoimi	45 - 50
4. Kiinteistötoimi	51 - 63
<b>Käyttötalousosa yhteensä</b>	64
<b>2. Tilinpäätöslaskelmat</b>	65 - 96
• Käyttötalousosan toteutuminen	
• Tuloslaskelmaosan toteutuminen	
• Verotulojen erittely	
• Investointiosan toteutuminen	
• Rahoitusosan toteutuminen	
• Tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen tunnusluvut	
• Tuloslaskelma, ulkoinen	
• Rahoituslaskelma	
• Tase	
• Tilikauden palkat ja palkkiot	
• Pysyvien vastaavien erittely	
• Tunnusluvut	
<b>3. HHR tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma</b>	97 - 98
<b>4. Luettelot ja selvitykset</b>	
• Luettelo tositelajeista	99 - 100
• Selvitys kirjanpitokirjoista ja säilytysajoista	100
<b>5. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi</b>	101
<b>6. Tilinpäätökset liitetiedot</b>	102 - 110
<b>7. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä</b>	111



## 1. TOIMINTAKERTOMUS

### 1.1 YLEISKATSAUS

#### Väestö

Läsnäoleva väestö Pudasjärven seurakunnassa laski vuoden 2019 aikana 6898 henkeen, mikä on noin 87,5 % kaupungin väkimäärästä. Kirkkoon kuuluminen on edelleen Pudasjärvellä keskimääräistä korkeampaa niin koko kirkkoon kuin Oulun hiippakuntaankin verrattuna.

Seurakunnan jäsenmäärä on vähentynyt vuosien 2015-2019 aikana 541 hengellä, prosentuaalisesti muutos on ollut -7,28 %. Kirkosta eronneita oli toimintavuoden aikana 30 (39 henkilöä vuonna 2018, kirkkoon liittyneitä 15 (19 vuonna 2018). Vuoden aikana kastettiin 48 lasta, kuolleita oli 118 (vuonna 2018 47 ja 101). Kastettujen määrä näyttää asettuneen selkeästi parin vuoden takaista alhaisemmalle tasolle. Seurakuntaan muutti 203 henkilöä, poismuutto oli 277, nämä luvut olivat edellisvuoden tasolla. Seurakunnan väestöä tarkasteltaessa voidaan todeta, että jäsenkehitykselle ei ole näköpiirissä olennaista muutosta. Vuoden 2019 lopussa perheen perustamisessa olevia 20-29 vuotiaita oli 416, 30-39 vuotiaiden määrä oli 509. Pois muuttaneista 75 % oli 30-59 vuotiaita. 20-29 vuotiaiden määrä on vähentynyt vuodessa reilut 7 %. Seurakuntalaisten määrä on kasvanut lähinnä 60 -vuotiaissa ja sitä vanhemmissa. Nuoremista ikäluokista poikkeuksen teki vuonna 2019 30-39-vuotiaat, joiden määrä kasvoi 4,5 %. Toimintavuoden aikana on julkaistu kuntien ja kirkon tulevaisuuden väkimääräennusteita. Syksyllä julkaistun ennusteen perustella Pudasjärven seurakunnan jäsenmäärä olisi vuonna 2025 noin 5800. Toteutuneiden vuosien ja tulevaisuuden ennusteiden pohjalta on välttämätöntä tarkastella seurakunnan toimintaa ja henkilöstörakennetta.

#### Toiminta

Vuosi 2019 oli seurakunnan toiminnassa muutosten ja juhlien vuosi. Helmikuun 26. päivä tuli kuluneeksi 380 vuotta siitä, kun piispa Isak Rothovius lähetti kirjeen silloiselle lin seurakunnalle koskien Pudasjärven alueen kirkollisia järjestelyjä. Sen katsotaan aloittaneen seurakunnan itsenäistymisprosessin. Huhtikuussa vietettiin seurakunnan 380-vuotisjuhlaa: piispa Jukka Keskitalo toimitti messun Pudasjärven kirkossa, ja seurakuntakodilla pidetyssä pääjuhlassa puhui maaherra emeritus Eino Siuruainen.

Seurakunnan toimintaa on toteutettu strategian ”Armoa, yhteyttä ja osallisuutta” suuntaviivojen ohjaamana. Strategian suuntaviivat ovat entistä enemmän näkyneet työalojen suunnitelmissa ja toteutuksissa. Monia hyviä käytäntöjä on jatkettu. Helatorstain torimessu on vakiinnuttanut paikkansa, kaiken kansan joulupuuro kokosi noin 900 henkeä huonosta säästä huolimatta. Arki-iltojen iltakirkkoja on jatkettu, ja myös nuoret ovat osallistuneet niiden suunnitteluun ja toteutukseen.

Päätöksenteossa vuosi 2019 oli uuden valtuustokauden ensimmäinen toimintavuosi. Luottamushenkilöille järjestettiin perehdyttämispäivä, johon myös työntekijät kutsuttiin mukaan. Uuden hallintomallin mukaan perustettiin työalojen vastuuryhmät toiminnan suunnittelun ja toteutuksen tueksi. Vanhat johdotunnat jäivät vuoden alusta historiaan. Vastuuryhmissä opetellaan uudenlaista osallistavaa toimintakulttuuria strategian hengen mukaisesti. Sen rakentamisessa on edelleen työtä, henkilövaihdokset työntekijöissä ovat osaltaan vaikuttaneet ryhmien toimintaan. Prosessissa ollaan kuitenkin päästy hyvin liikkeelle. Konkreettisenä esimerkkinä toimintaan liittyen mainittakoon, että vastuuryhmät vastaavat yhden jumalanpalveluksen suunnittelusta ja toteutuksesta yhteisöllisesti.

#### Henkilöstö

Seurakunnan henkilöstössä tapahtui vuoden 2019 aikana paljon muutoksia. Talouspäällikkö Maire Puhakka jäi eläkkeelle syksyllä, hänen työtään jatkoi Timo Niskanen, ensin viransijaisena, 1.9 alkaen vakituksena.

Papistossa muutoksia tapahtui kahteen otteeseen. Vs. seurakuntapastorina toimineen Ari Kokkosen virkasuhde päättyi 31.5. Pastori Valtteri Laitila irtisanoutui 1.7 alkaen. Kirkkoneuvosto valitsi pastoreiksi virkaan Rolf Heikkisen ja viransijaiseksi Eva-Maria Mustosen. Rolf Heikkinen irtisanoutui koeajan päättymisen jälkeen joulukuun alusta. Tässä yhteydessä Eva-Maria Mustosen viranhoidomääräys muutettiin toistaiseksi voimassa olevaksi. Joulukuun alusta pastorin sijaiseksi valittiin seurakunnan entinen kirkkoherra, rovasti Oskari Holmström. Hänen palvelussuhteensa jatkuu toukokuun loppuun 2020 osakaisena.

Diakonia- ja nuorisotyössä oli toukokuun loppuun saakka voimassa sijaisjärjestely Eeva Leinosen virkavapaudesta johtuen. Marko Väyrynen hoiti diakonian virkaa, ja häntä sijaisti Janna Renko. Kesäkuun alusta palattiin tältä osin normaaliin tilanteeseen.

Timo Liikanen  
kirkkoherra

### 1.1.1 Katsaus talouteen

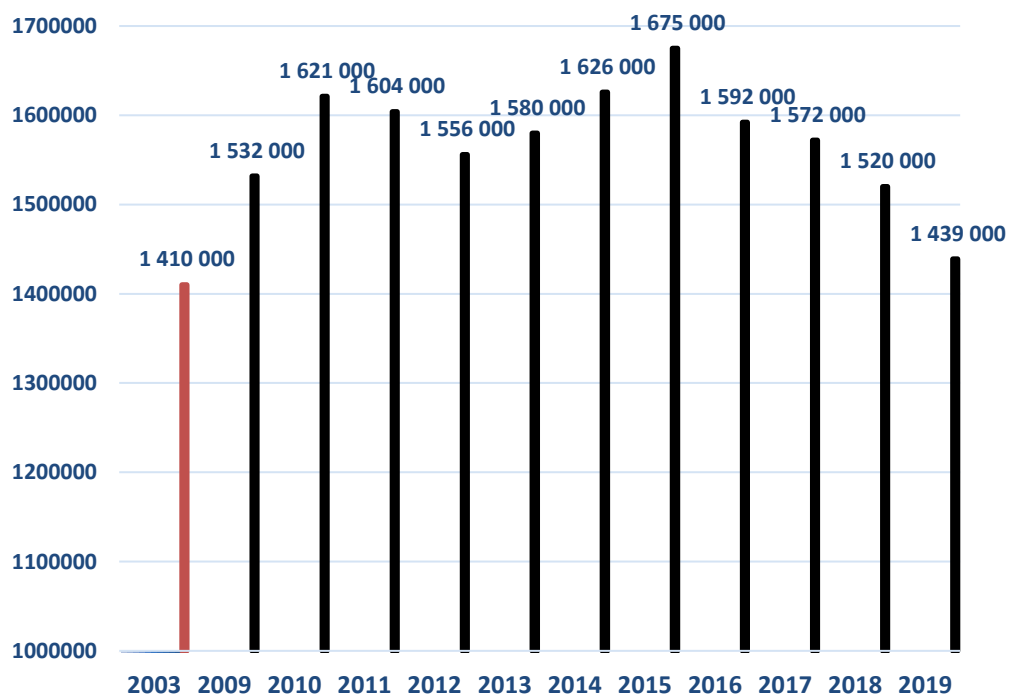
#### Verotulot, valtionrahoitus ja verotulojen täydennys

Seurakunnan kirkollisverotuloja arvioitiin saatavan 1,160 milj. euroa. Toteuma oli noin 2 000 euroa talousarvioon nähden suurempi sekä edellisvuoden kirkollisverotilitysten kertymään verrattuna noin 37 000 euroa suurempi. Kirkollisverotilitykset nousivat noin kolme prosenttia verrattuna edelliseen vuoteen. Valtionrahoitusta kertyi kaikkiaan noin 154 000 euroa, jossa vähennystä edellisvuoteen on noin kolme prosenttia, 5 000 euroa. Verotulot ja valtionrahoitus yhteensä kasvoivat 2,5 prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

Pudasjärven seurakuntaan sovellettiin aikaisempina vuosina harvaan asuttujen seurakuntien erityiskriteereitä ja tästä käytännöstä luopuminen tarkoitti, että seurakunta menetti vuodesta 2018 alusta alkaen verotulojen täydennysavustuksesta vuosisatasolla noin 120 000 euroa. Seurakunta haki ja myös sai vielä vuonna 2018 harkinnanvaraista toiminta-avustusta noin 120 000 euroa. Tilinpäätösvuonna 2019 seurakunta haki 40 000 euroa harkinnanvaraista avusta, mutta Kirkkohallitus ei avustusta myöntänyt. Vuoden 2019 verotulojen täydennysavustusta saatiin noin 122 000 euroa.

Verotulojen arviointi tilinpäätösvuonna on ollut erittäin vaikeaa. Vaikeaan ennustettavuuteen vaikutti erityisesti verottajan tulorekisteri- sekä verokortt uudistus. Näiden takia verotilityksien maksusaikataulu muuttui ja ennustettavuus vaikeutui.

### VEROTULOT, VALTIONKORVAUS JA AVUSTUKSET YHTEENSÄ



### Toimintatuotot

Ulkoiset toimintatuotot 318 000 euroa toteutuivat noin 74 000 euroa suurempina talousarvioon nähden. Ylityksen selittää 45 000 euroa kirkkoherran pappilan myyntihinnasta tuloslaskelmaan tuloutettava osuus, sekä arvioitua suuremmat; puunmyyntitulot 5 000, vuokratuotot 9 000, haudanlunastusmaksut noin 4 000 ja haudan kaivamis ja peittämistulot 8 000 euroa sekä muut pienet tuloerien ylitykset yhteensä 3 000 euroa. Haudan kaivamis- ja peittämiskulut nousevat vastaavasti saman verran kuin mitä tulot kasvavat, koska työstä veloitetaan seurakuntalaisilta ns. omakustannusosuus. Toimintatuottoihin sisältyy puunmyyntituloja 57 000 euroa (vuonna 2018, 71 000 euroa). Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli tilinpäätösvuonna 21 % (vuonna 2018 18 %).

### Toimintakulut

Ulkoiset toimintakulut 1 483 000 euroa toteutuivat melko tarkalleen arvioidun mukaisesti ollen noin 6 000 euroa pienemmät kuin talousarvioon varatut määrärahat.

### Vuosikate/poistot

Kertomusvuoden vuosikate oli 160 000 (vuonna 2018, 195 000) euroa. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 178 000 euroa, joita ei pystytty kattamaan täysimääräisesti vuosikatteella.

### Tilikauden tulos

Poistojen ja tilinpäätössiirtojen jälkeen **tilikauden tulos muodostui ylijäämäiseksi 1 705,34 euroa**, jonka kirkkoneuvosto esittää kirjattavaksi edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämätilille.

### Investoinnit

Kirkon energiakorjaushanke valmistui 30.10.2018. Energiakorjaukseen saatiin kirkkohallituksen avustus 66 400 euroa, jonka kirkkohallitus tilitti kesällä 2019. Kirkkoneuvosto haki energiakorjaukseen lisäavustusta ns. hiilineutraaliavustusmäärärahasta joulukuussa 2019, 11 000 euroa. Avustuspäätös tulee vuonna 2020.

Investointiosaan on kirjattu kirkon, kellotapulien ja asehuoneen paanukattojen huoltotervaus vuodelle 2020, 70 000 euroa. Kirkkoneuvosto haki tervaukseen avustusta kirkkohallitukselta 19 000 euroa. Avustuspäätös tulee vuonna 2020. Riekinkankaan hautausmaan muistokummun (urna-alue ja tyhjäsyylin muistomerkki) suunnittelu on kirjattu käyttötalousosaan vuonna 2019, kuten myös vuoden 2020 toteutus talousarvioon.

### Arvio talouden tulevasta kehityksestä

Kirkkohallituksen myöntämää verotulojen täydennystä seurakunta saanee tulevina vuosina 100 000–120 000 euroa. Määrään vaikuttaa tietenkin se, miten omat kirkollisverokertymät toteutuvat ja miten ne suhteutuvat koko kirkon kirkollisverokertymään. Vuoden 2020 täydennysavustus on 112 000, joka on noin 15 000 euroa arvioitua pienempi.

Valtionrahoituksen määrä on viime vuosina ollut keskimäärin 155 000 euroa.

Läsnä olevan kunnan asukasluvun negatiivinen muutos ”syö” myös valtionkorvauksen määrää. Lisäksi Kirkon keskusrahasto on pienentänyt seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan maksettavaa osuutta. Vuoden 2020 valtionrahoituksen määrä tulee olemaan noin 154 000 euroa.

Kirkkovaltuusto on päättänyt helmikuussa 2020 myydä Liepeen pappilan 148 000 eurolla, ja kanttorilan 15401 eurolla. Myyntipäätökset on lähetetty tuomikapitulin lausuttavaksi ja kirkkohallituksen vahvistettavaksi.

Vuoden 2020 talousarvion alijäämä 192 000 euroa tullenee kiinteistökauppojen tuloutuksista ja arvioidusta paremmasta tuloverokertymästä johtuen pienemmään siten, että arvioitu alijäämä on noin 50 000 euroa. Suunnitelmavuosien 2021–2022 alijäämän ennustetaan edellä mainittujen syiden takia olevan noin 80 000 – 100 000 euroa.

Verotulojen täydennyksen ”romahtaminen” puoleen yhdessä muiden uhkatekijöiden kuten seurakunnan jäsenmäärän laskevan trendin ja paikkakunnan ikärakenteen jakauman vuoksi tuo haasteita tuleville vuosille saada seurakunnan taloustilanne pysymään tasapainossa.

Kirkkoneuvoston perustama talouden tasapainottamistyöryhmä aloitti työnsä talouden tasapainottamiseksi vuonna 2018 ja työ on jatkunut vuonna 2019. Kirkkovaltuusto määräsi vuoden 2020 kirkollisveroprosentiksi 1,5 sekä asetti talousarvion ja toimintasuunnitelman laadinnan tavoitteeksi, että vuoden 2021 talousarvio on tasapainossa osoittaen nollatulosta.

Vuoden 2020 talousarvion laadinnan yhteydessä työntekijät kävivät kaikki kuluryhmät läpi ja pyrkivät löytämään palveluiden ja tarvikkeiden ostoista mahdollisimman isot säästöt. Näiden toimien avulla saatiin kustannusten säästöjä vuositalolla noin 30 000 euroa. Lisäksi kirkkovaltuuston päätöksen mukaisesti Liepeen pappila ja kanttorila myydään ja toiminnot keskitetään seurakuntakeskukseen ja Hilturannan leirikeskukseen. Koska edellä mainitut toimet eivät riitä seurakunnan talouden tasapainoon saamiseksi, kirkkoneuvosto päätti aloittaa tuotannolliset ja taloudelliset neuvottelut (tuta-menettely) tammikuussa 2020. Neuvottelujen pohjalta esitettävät säästötoimet käsitellään tilinpäätöksen kanssa samassa kirkkoneuvoston kokouksessa maaliskuussa.

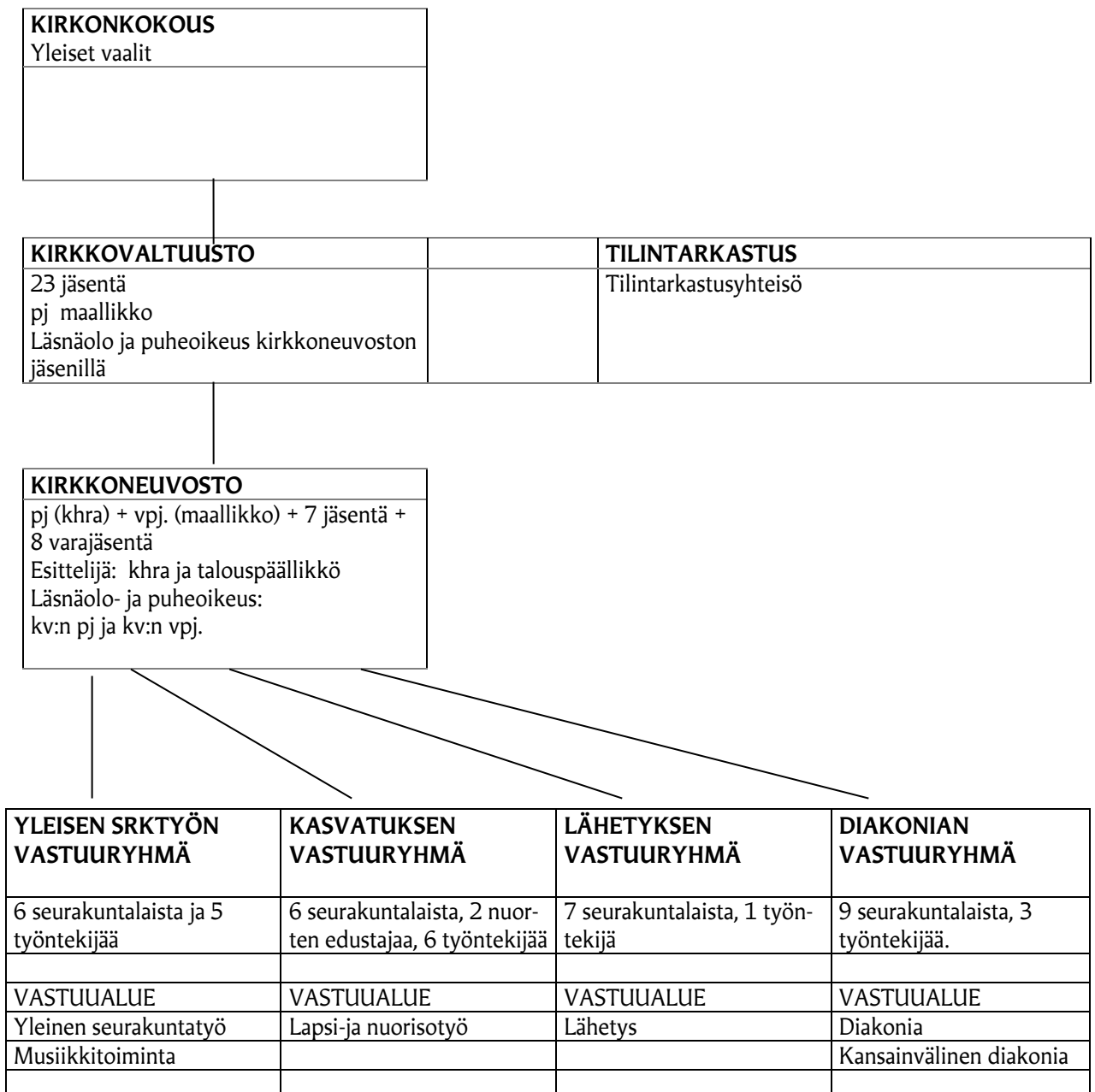
Timo Niskanen  
talouspäällikkö



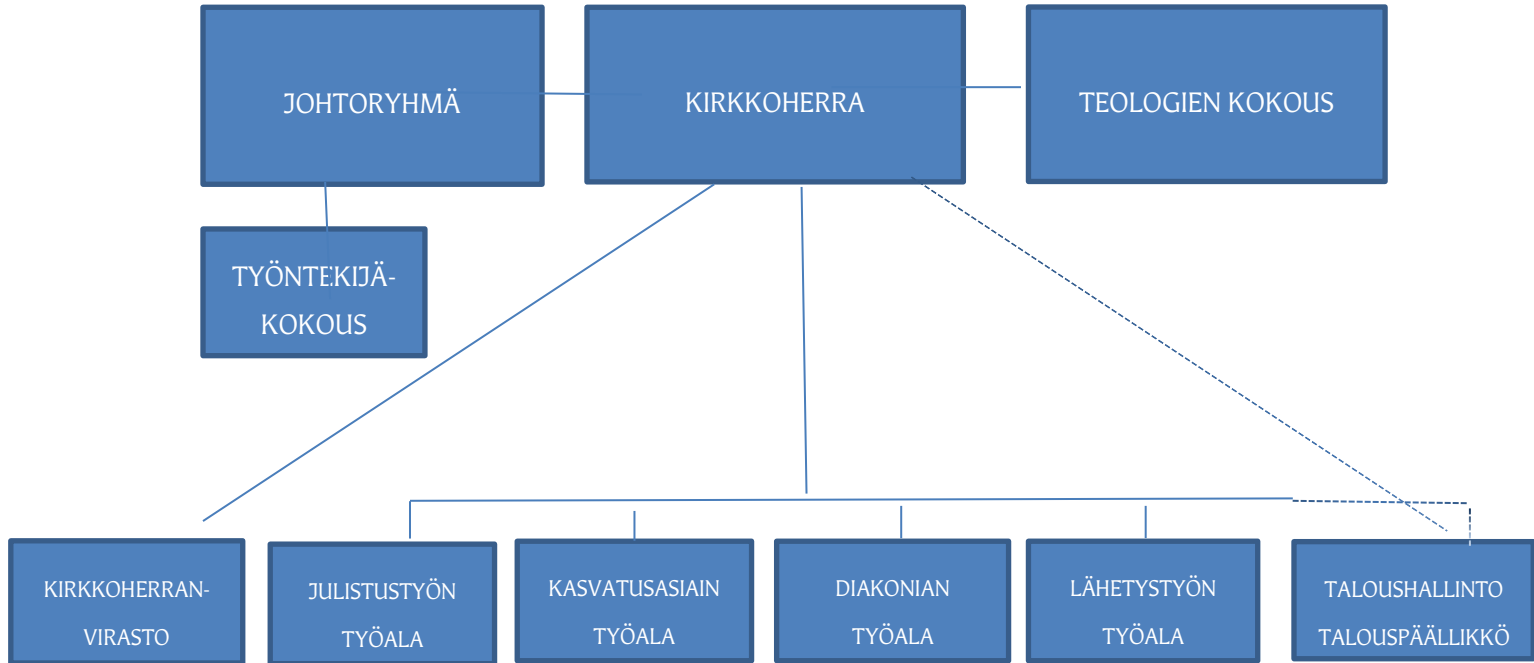
## 1.2. HALLINTO

Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta

### SEURAKUNNAN PÄÄTÖKSENTEKO-ORGANISAATIO



## TOIMINNAN ORGANISAATIO



## HALLINTOELIMET

### KIRKKOVALTUUSTO 2019-2022

Ahonen Esko, puheenjohtaja  
 Puurunen Terttu, varapuheenjohtaja  
 Alähäivälä Kirsi  
 Alatalo Jorma  
 Fali Sirkku  
 Honkanen Erkki  
 Ikonen Eija  
 Jaakkola Anna-Maaria  
 Kesti Mervi  
 Kipinä Suvi  
 Koivukangas Jouni  
 Koivula Marko  
 Kouva Elmi  
 Lantto Marja  
 Lyytikäinen Timo  
 Nikula Veli  
 Perttu Seija  
 Puhakka Suvi  
 Ruokangas Mauno  
 Seppälä Jouni  
 Särkelä Katja  
 Veivo Sointu  
 Viljamaa Mirja

Kirkkovaltuuston kokouksia pidettiin vuonna 2019 neljä kertaa ja käsiteltyjen asioiden määrä oli 44.

Lisäksi valtuuston kokouksiin ovat osallistuneet seuraavat henkilöt:

- varavaltuutettu Vainio Taina, osallistunut yhteen kokoukseen
- talouspäällikkö, sihteeri Maire Puhakka 31.3.2019 saakka
- talouspäällikkö, sihteeri Timo Niskanen 1.4.2019 alkaen
- kirkkoneuvoston puheenjohtaja, kirkkoherra Timo Liikanen

### TILINTARKASTUS 2019-2022

#### Päävastuullinen tilintarkastaja

Hilkka Ojala, HT, JHT, BDO Audiator Oy  
 Eetu Rantakeisu, avustava tarkastaja BDO Audiator Oy

### KIINTEÄN JA IRTAIMEN OMAISUUDEN TARKASTAJAT 2019-2020

#### Jäsen:

Taina Vainio, pj  
 Ilmari Lohilahti  
 Päivi Pohjavesi

#### Varalla:

Jouni Piri  
 Urpo Ervasti  
 Sirkka Pankinaho

**KIRKKONEUVOSTO 2019-2020****Jäsen:**

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

**Henkilökohtainen varajäsen:**

Suvi Puhakka  
 Marko Koivula  
 Eija Ikonen  
 Mauno Ruokangas  
 Kirsi Alahäivälä  
 Jouni Seppälä  
 Jouni Koivukangas  
 Marja Lantto

**Muut kokouksessa läsnäolijat:**

Ahonen Esko, kirkkovaltuuston puheenjohtaja  
 Puurunen Terttu, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja  
 Maire Puhakka, sihteeri, talouspäällikkö 31.3.2019 saakka  
 Timo Niskanen, sihteeri, talouspäällikkö 1.4.2019 alkaen

Kirkkoneuvoston kokouksia pidettiin vuonna 2019 yksitoista kertaa ja käsiteltyjen asioiden määrä oli 184.

**RAKENNUSTOIMIKUNTA 2019-2020**

Puurunen Terttu, puheenjohtaja  
 Ahonen Esko  
 Honkanen Erkki  
 Jaakkola Anna-Maaria  
 Nikula Veli  
 Liikanen Timo  
 Riekkö Pentti  
 Puhakka Maire, sihteeri 31.3.2019 saakka  
 Niskanen Timo, sihteeri 1.4.2019 alkaen

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

**KIRKKONEUVOSTON NIMEÄMÄT EDUSTAJAT 2019-2020**

As Oy Pudasjärven Ahjorivi	Puhakka Maire 31.3.2019 saakka ja Niskanen Timo 1.4.2019 alkaen, varalla Piirainen Keijo
As Oy Pudasjärven Ahjopuisto	Piirainen Keijo, varalla Puhakka Maire 31.3.2019 saakka ja Niskanen Timo 1.4.2019 alkaen
Maanmittaustoimiston toimitukset	Alatalo Jorma, varalla Kouva Elmi

**YLIMMÄN JOHDON PALKKAUSTYÖRYHMÄ**

Jaakkola Anna-Maaria, puheenjohtaja  
 Ahonen Esko  
 Puurunen Terttu

## TALouden TASAPAINOTTAMISTYÖRYHMÄ

Liikanen Timo, kirkkoherra, puheenjohtaja

Ahonen Esko

Alatalo Jorma

Fali Sirkku

Puurunen Terttu

Mustonen Teija, työsuojeluvaltuutettu

Piirainen Keijo, luottamusmies

Puhakka Maire, talouspäällikkö 31.3.2019 saakka, Niskanen Timo, talouspäällikkö 1.4.2019 alkaen

## SUHTEELLISTEN VAALIEN VAALILAUTAKUNTA 2019-2022

### Jäsen:

Mirja Viljamaa

Marko Koivula

Sirkku Fali

### Varalla:

Seppälä Jouni

Särkelä Katja

Ruokangas Mauno

## TYÖALOJEN VASTUURYHMÄT 2019-2020

Vastuuryhmien tehtävistä todetaan niiden ohjesäännössä seuraavaa:

"Vastuuryhmä on toimintaryhmä, joka toteuttaa rajattuja tehtäviä yhdessä työntekijöiden kanssa.

Vastuuryhmä ei tee hallinnollisia päätöksiä.

Vastuuryhmä

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

## YLEISEN SEURAKUNTATYÖN VASTUURYHMÄ

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

## KASVATUKSEN VASTUURYHMÄ

Kirsi Alahäivälä, Mervi Kesti, Pekka Kinnunen, Jouni Piri, Suvi Puhakka ja Heikki Turves. Nuorten asiantuntijaedustajaksi nimetään Essi Törmänen ja Annika Tauriainen, työntekijäedustajina kasvatuksen työalajohtaja, nuorisotyönohjaajat ja lastenohjaajat.

## DIAKONIAITYÖN VASTUURYHMÄ

Suvi Kipinä, Jouni Koivukangas, Elmi Kouva, Kari Mikkola, Tapani Ollila, Seija Perttu, Mauno Ruokangas, Tuula A. Tolkkinen ja Mirka Väyrynen. Työntekijöiden edustajana diakoniapappi ja diakoniaviranhaltijat

## LÄHETYKSEN VASTUURYHMÄ

Håkan Blomqvist, Aune Ekdahl, Fanni Hemmilä, Martta Koskela, Marko Koivula, Vuokko Loukusa, Kari Stenius, työntekijöistä lähetyspappi

## VIESTINTÄRYHMÄ

Reeta Jylhänlehto, Elisa Ranua, Arvo Niskasaari, Pirkko Polvi, työntekijöistä kirkkoherra ja I srkpastori

## SARAKYLÄN KAPPELITYÖRYHMÄ

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

### **Kirkkovaltuuston tärkeimpiä päätöksiä**

7.1.2019

- Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vaali vuosiksi 2019–2020
- Kirkkoneuvoston varsinaisten jäsenten vaali vuosiksi 2019–2020
- Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan ja muiden jäsenten henkilökohtaisten varajäsenten vaali vuosiksi 2019–2020

20.5.2019

- Kirkkovaltuusto hyväksyi tilinpäätöksen ja myönsi vastuuvapauden tilivelvollisille tilikaudelta 1.1.–31.12.2018
- Kirkkovaltuustolle saatettiin tiedoksi talousarviototeuma 31.3.2019
- Talousarvion toteuma 31.3.2019

14.10.2019

- Talousarvion toteuma 31.8.2019
- Veroprosentti vuodelle 2020
- Liepeen pappilan, väentuvan sekä kanttorilan myynti

9.12.2019

- Kirkkovaltuusto hyväksyi hautapaikkojen luovutushinnat vuodelle 2020
- Kirkkovaltuusto hyväksyi pääluokkaan Seurakunnallinen toiminta 15 000, Hautatoimi 5 000 euron sekä pääluokkaan Kiinteistötoimi 12 000 euron ylitysoikeudet
- Talousarvion toteuma 31.10.2019
- Kirkkovaltuusto hyväksyi seurakunnan ja hautainhoitorahaston talousarvion 2020 ja toiminta- ja taloussuunnitelman 2021–2022

### **Kirkkoneuvoston tärkeimpiä päätöksiä**

Kirkkoneuvoston päätökset asioista, jotka ovat valmistelua kirkkovaltuustolle, on mainittu ainoastaan kohdassa Kirkkovaltuuston tärkeimmät päätökset

28.1.2019

- Kirkkoneuvoston sihteerin valinta toimikaudeksi 2019–2020
- Työalojen vastuuryhmien jäsenten nimeäminen toimikaudelle 2019–2020
- Sarakylän kappelityöryhmän jäsenten nimeäminen toimikaudelle 2019–2020
- Talouden tasapainottamistyöryhmän nimeäminen toimikaudelle 2019–2020
- Rakennustoimikunnan asettaminen ja jäsenten nimeäminen toimikaudeksi 2019–2020
- Edustajan valinta As Oy Pudasjärven Ahjorivin ja As Oy Pudasjärven Ahjopuisto yhtiökoukusiin toimikaudeksi 2019–2020 13
- Seurakunnan edustaja Maanmittaustoimiston suorittamissa toimituksissa toimikaudeksi 2019–2020
- Seurakunnan kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien valinta toimikaudeksi 2019–2020
- Ylimmän johdon palkkaus/Työryhmän nimeäminen
- Rahavarojen ja arvopapereiden tarkastus
- Osto- matka- ja myyntilaskujen tarkastus ja hyväksyminen
- Talouspäällikön toimivaltarajat
- Hankintarajat kirkkoherran ja työalajohtajien suorittamissa palvelujen ja tavaroiden hankinnassa

25.2.2019

- Tuomiokapitulin lausuntopyyntö toisen seurakuntapastorin viran täyttämiseen liittyen
- Seurakunnan viestintäryhmän nimeäminen
- Tilintarkastajan valinta valtuustokaudelle 2019–2022

## 25.3.2019

- Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastus
- Tilinpäätös 2018
- Harkinnanvaraisen avustuksen hakeminen
- Kirkkoneuvoston lausunto pastori Valteri Laitilan virkavapaa-anomukseen
- Rippikoulun ohjesääntö

## 23.4.2019

- Tilinpäätös 2018
- Tilintarkastusyhteisön valinta toimikaudeksi 2019 – 2022
- Talousarvion toteuma 31.3.2019
- Seurakunnan, hautainhoitorahaston sekä E A Hiltulan rahaston sijoitusten tilannekatsaus
- Suositus epäasiallista kohtelua ja häirintää ehkäisevistä toimenpiteistä
- Kirkkoneuvoston lausunto seurakuntapastorin viran hakijoista
  - Kirkkoneuvosto ehdotti tuomiokapitulille, että se toivoo seurakuntapastorin virkaan hakijoita seuraavassa järjestyksessä:
    1. Rolf Heikkinen, 2. Annemari Airaksinen, 3. Eva-Maria Mustonen
- Kirkkoneuvoston lausunto seurakuntapastorin viransijaisuuden hakijoista
  - Kirkkoneuvosto ehdotti tuomiokapitulille, että se toivoo seurakuntapastorin viransijaisuuteen Eva-Maria Mustosta
- Työtaturmavakuutuksen kilpailutus

## 27.5.2019

- Sopimus voimajohtoalueen Pudasjärvi-Ranua ennakkohaltuunotosta
- Kirkon energiakorjaus/Maalämmityksen lisävastukset
- Riekinkankaan uurna-alueen suunnittelijan valinta
- Lapsiasiainhenkilöiden nimeäminen

## 26.8.2019

- Kirkon arvo- ja käyttöesineiden inventointiraportti
- Metsänhoitopalveluiden sopimuksen optio-oikeuden käyttäminen

## 23.9.2019

- Papisto virkamääräykset; Kirkkoneuvosto
  - merkitsi tiedoksi Rolf Heikkisen irtisanoutumisen 1.12.2019 alkaen
  - pyysi tuomiokapitulia, että II seurakuntapastorin virka täytetään keväällä 2020
  - pyysi tuomiokapitulia määräämään Oskari Holmströmin II seurakuntapastorin virkaan ajalle kokoaikaisena ajalle 1-31.12.2019.
  - pyysi tuomiokapitulilta, että pastori Eva-Maria Mustosen viranhoitomääräys muutetaan toistaiseksi voimassa olevaksi 1.1.2020 alkaen

## 28.10.2019

- Henkilöstön koulutussuunnitelma 2020
- Metsäsuunnitelma vuosille 2021-2030

## 25.11.2019

- Riekinkankaan hautausmaan uurna-alueen ja tyhjäsnylin muistopaikan kustannusarvio/toimittajavalinnat
- Seurakuntakeskuksen kellotapulin maalaus

## 16.12.2019

- Rakennusavustushakemus kirkkohallitukselle kirkon, kellotapulin ja asehuoneen kattojen tervaukseen sekä lisäavustushakemus kirkon (hiilineutraaliav.)
- Talouden tasapainotus; päätös tuotannollisten ja taloudellisten (tuta-menettely) neuvottelujen aloittamisesta
- Paikallinen järjestelyrä kirkon yleisessä palkkausjärjestelmässä 1.1.2020
- Seurakunnan tiedotuslehdet vuodelle 2020
- Puukauppa

**1.3. HENKILÖSTÖ 31.12.2019**

Vakinaisessa virkasuhteessa	10 henkilöä,
Määräaikaisessa virkasuhteessa	2
Avoimen viran hoitajana	-
Toistaiseksi voimassa olevassa työsopimussuhteessa	6 henkilöä
Määräaikaisesti voimassa olevassa työsopimussuhteessa	-

Kertomusvuoden aikainen vakituinen henkilöstö ja sijaisuudet (yli 6 kk):

**Viranhaltijat:**

Inkeroinen Tiina	nuorisotyönohjaaja
Jaakkola Jukka	kanttori (ylempi korkeakoulututkinto)
Koivukangas Helena	diakoniaviranhaltija
Heikkinen Rolf	seurakuntapastori 1.6.-30.11.2019
Mustonen Eva-Maria	seurakuntapastori 24.6.-31.12.2019
Holmström Oskari	seurakuntapastori 1-31.12.2019 100% työajalla
Laitila Valtteri	vt. kappalainen 1.1.-31.5.2019. seurakuntapastori 1.-30.6.2019
Lehmikangas Anja	toimistos sihteeri
Leinonen Eeva	diakoniaviranhaltija, virkavapaalla 31.5.2019 saakka.
Liikanen Timo	kirkkoherra
Mustonen Teija	kirjanpitäjä
Piirainen Keijo	kanttori (muu piispainkokouksen hyväksymä tutkinto)
Puhakka Maire	talouspäällikkö; 31.3.2019 asti töissä, vuosilomalla 1.4.-31.8.2019 ja eläkkeelle 1.9.2019 alkaen
Niskanen Timo	talouspäällikkö; perehdytys 18.3.-31.3.2019, vs. talouspäällikkö 1.4.-31.8.2019 ja vakinainen talouspäällikkö 1.9.2019 alkaen
Renko Janna	vs. nuorisotyönohjaaja 30.4.2019 saakka
Väyrynen Marko	erityisnuorisotyönohjaaja, virkavapaalla 31.5.2019, joilloin hoiti vs. diakoniaviranhaltijan tehtäviä

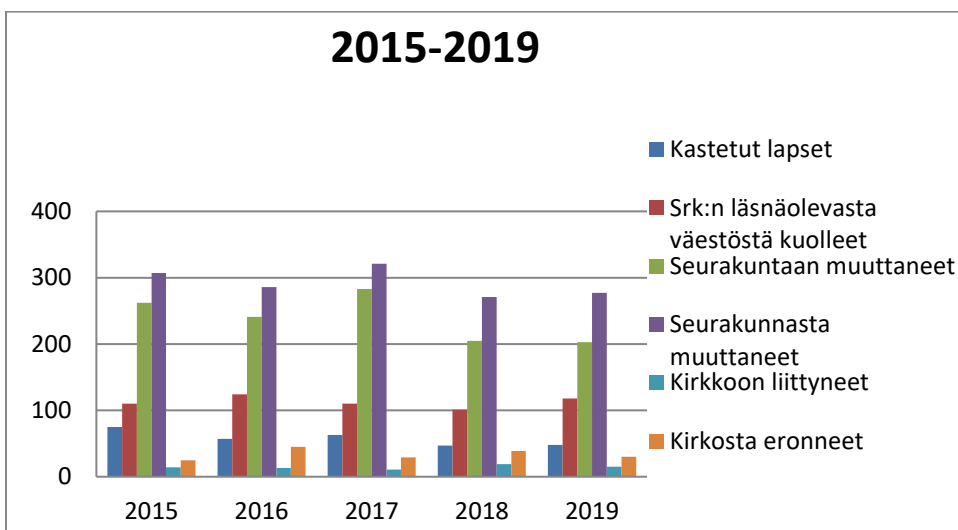
**Työsopimussuhteiset:**

Ilvo-Hepola Emmi	lastenohjaaja (80 %)
Juntti Rauni	lastenohjaaja
Riekki Juha	seurakuntamestari/osa-aikainen (26 %)
Riekki Pentti	seurakuntamestari
Salmela Ulla	siivooja-vahtimestari
Tauriainen Heli	lastenohjaaja (60 %)



## 1.4 VÄKILUKU

	2015	2016	2017	2018	2019
Kastetut lapset	75	57	63	47	<b>48</b>
Srk:n läsnäolevasta väestöstä kuolleet	110	124	110	101	<b>118</b>
Seurakuntaan muuttaneet	262	241	283	205	<b>203</b>
Seurakunnasta muuttaneet	307	286	321	271	<b>277</b>
Kirkkoon liittyneet	14	13	11	19	<b>15</b>
Kirkosta eronneet	25	45	29	39	<b>30</b>
Läsnäoleva väestö	7439	7300	7197	7057	<b>6898</b>
Läsnäoleva väestön muutos	-91	-147	-103	-140	<b>-159</b>
poissaoleva väestö	532	514	503	496	<b>483</b>
Avioliittoja solmittiin	19	22	19	19	<b>13</b>
Avioeroja	11	11	13	6	<b>9</b>

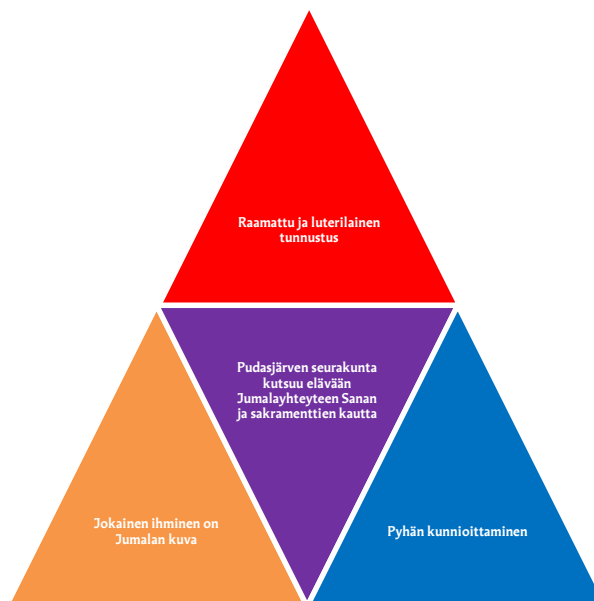


## 1.5 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

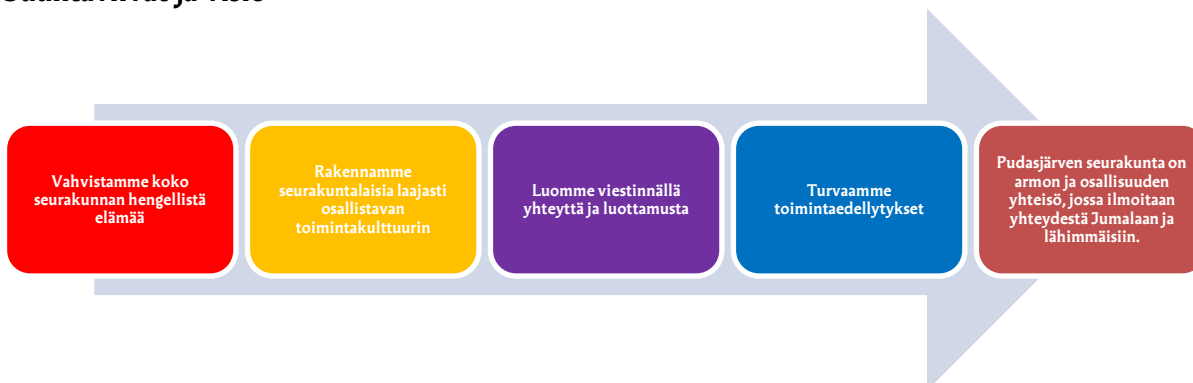
Strategia 2025 – armoa, yhteyttä ja osallisuutta (kv. 9.10.2017 § 29)

SWOT -ANALYYSI	
<b>Vahvuudet</b> Sitoutuminen kirkon jäsenyyteen Vastuullinen taloudenhoito Ammattitaitoinen ja innovatiivinen henkilöstö Aktiivinen ja monipuolinen toiminta Seurakuntalaisten osallisuus Herätysliikkeiden toiminta	<b>Mahdollisuudet</b> Vapaaehtoisuuden aktiivisuus Seurakuntalaisten tavoitettavuus Monipuoliset, toimivat yhteistyöverkostot Uudet viestintäkanavat Hyvät toimitilat Monikulttuurisuus
<b>Heikkoudet</b> Työikäisten tavoitettavuus Rajalliset resurssit Kylien väkimäärän väheneminen Raskas hallinto	<b>Uhkatekijät</b> Jäsenmäärän lasku Tiukentuva talous Yhteiskunnalliset kehityssuunnat Ikääntyvä seurakunta Yksinäisyyden lisääntyminen Uusien sukupolvien oheneva kirkkoside Moniongelmaisten asiakkaiden määrän kasvu Työntekijöiden resurssin ja voimavarojen rajallisuus

### Missio ja arvot



### Suuntaviivat ja visio



### **1.5.1 TALOUSARVIOSSA HYVÄKSYTTYJEN TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN ARVIOINTI**

Kirkkovaltuuston hyväksymä sitovuustaso talousarviossa on toimintayksikön ulkoinen toimintakate. Hallinnon vyörytyserät, sisäiset korkomenot ja -tulot sekä sisäiset vuokramenot ja -tulot eivät ole sitovia eriä.

Vuoden 2019 talousarvioluvut eivät sisällä sisäisiä eriä ja vyörytyksiä. Perusteena on se, että Kirkon palvelukeskuksen talousarvio-ohjelma ei mahdollista automaattista laskentaa ja manuaalinen laskenta on liian paljon aikaa vievä toimenpide.

Aikaisempien vuosien tasekirjoissa on ollut käyttötalousosassa tehtävääaluekohtaisia vertailuja koko kirkkoon ja vertailuryhmän seurakuntiin. Kirkkohallituksen tilastouudistuksen jälkeen vastaavia vertailuja ei ole nyt saatavissa.

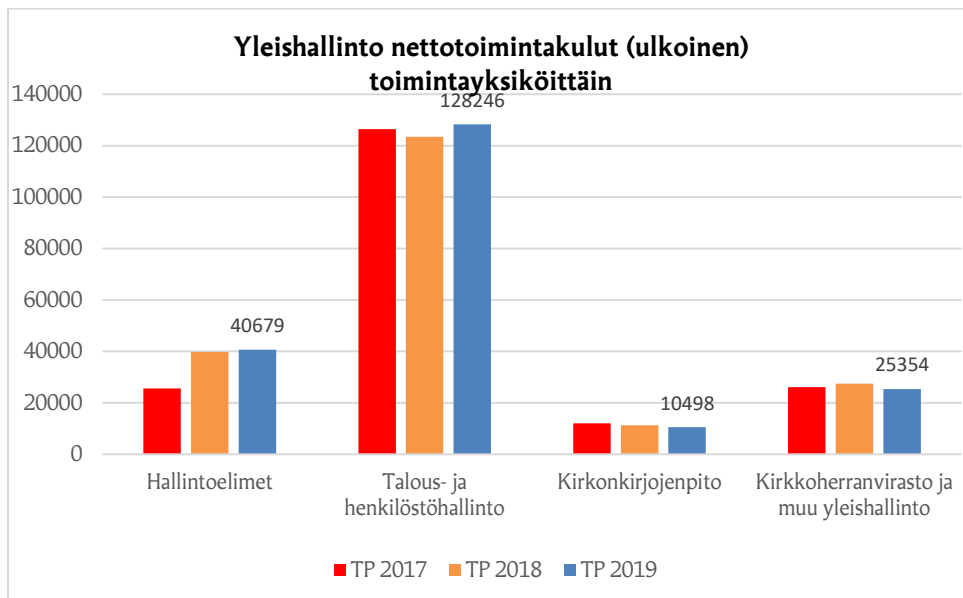
# KÄYTTÖTALOUSOSA

## 1.PÄÄLUOKKA: YLEISHALLINTO

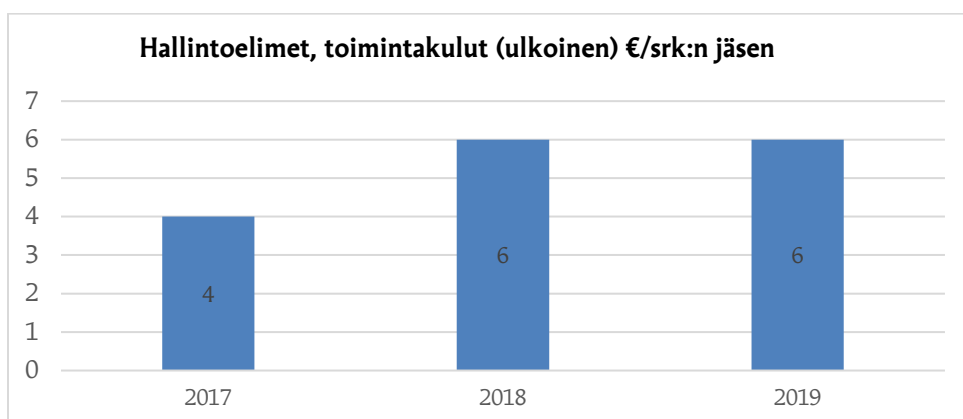
### HALLINTOELIMET

<b>TULOSYKSIKKÖ</b>	<b>KIRKKOVALTUUSTO KIRKKONEUVOSTO JULISTUSTYÖN, KASVATUSASIAIN, DIAKONIAITYÖN JA LÄHETYSTYÖN VASTUURYHMÄT RAKENNUSTOIMIKUNTA TYÖRYHMÄT</b>
<b>Toiminta-ajatus Tehtävä</b>	<b>Kirkkovaltuusto on paikallisseurakunnan ylin päättävä elin</b> ja se käyttää seurakunnan päätösvaltaa, ellei toisin ole säädetty (KL 9 ja KJ 8). Kirkkovaltuusto päättää mm. 1) talousarvion ja tilinpäätöksen vahvistamisesta sekä tili- ja vastuuvapaudesta; 2) veroprosentista; 3) rakennusten rakentamisesta ja hautausmaan perustamisesta; 4) hautapaikkamaksuista jne. 5) virkojen perustamisesta ja lakkauttamisista
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	Pudasjärven seurakunnan strategia 2025
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Seurakunta 2025 strategia	<ul style="list-style-type: none"> <li>Seurakunnan toimintaa ohjaa kirkkovaltuuston vuonna 2017 hyväksymä strategia. Sen sisäistäminen jatkuu edelleen. Uudet luottamushenkilöt on perehdytetty tehtävään heille järjestetyssä koulutuksessa.</li> </ul>
Hallinto-organisaation uudistaminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vastuuryhmien toimintakulttuurin rakentaminen on jatkunut kertomusvuonna. Vastuutyöntekijöiden vaihtuminen on jonkin verran hidastanut tiedon kulkua.</li> </ul>
Henkilöstöstrategia	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirkkoneuvosto hyväksyi suosituksen epäasiallisen kohtelun ja häirinnän ehkäisemiseksi.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Luottamuselinten kokouspalkkiot ja matkakorvaukset kirkkovaltuusto, 4 kokousta kirkkoneuvosto, 11 kokousta Vastuuryhmät 3-4 kokousta/ryhmä rakennustoimikunta, 3 kokousta työryhmät 2 kokousta</li> <li>Luottamushenkilöiden huomionsoitukset (merkkipäivät, joululahjat ym.)</li> <li>Hallinnon menot on vyörytetty seurakunnallisen toiminnan ja hautaustoimen eri tehtäväalueille toimintakatteen mukaisessa suhteessa</li> </ul>	

Yleishallinto	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 860	<b>20 554,38</b>	-4 694,38	-129,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-231 590	<b>-225 331,82</b>	-6 258,18	-97,3
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-215 730</b>	<b>-204 777,44</b>	<b>-10 952,56</b>	<b>-94,9</b>
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-31 494,78</b>	31 494,78	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-215 730	<b>-236 272,22</b>	20 542,22	-109,5
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>219 943,03</b>	-219 943,03	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-215 730	<b>-16 329,19</b>	-199 400,81	-7,6



Hallintoelimet	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-41 930	<b>-40 679,33</b>	-1 250,67	-97,0
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-41 930</b>	<b>-40 679,33</b>	<b>-1 250,67</b>	<b>-97,0</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-5 295,97</b>	5 295,97	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-41 930	<b>-45 975,30</b>	4 045,30	-109,6
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>45 975,30</b>	-45 975,30	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-41 930	<b>0,00</b>	-41 930,00	0,0



## TEHTÄVÄALUE: TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

<b>TULOYSKSIKKÖ</b>	<b>TILINTARKASTUS JA VALVONTA</b>
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.</li> <li>Tilintarkastaja antaa kirkkovaltuustolle kultakin tilikaudelta taloussäännössä määrättyssä ajassa kertomuksen, jossa esitetään tarkastuksen tulokset.</li> </ul>
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelma-kaudella 2019-2021</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Laadukas ja asiantunteva tilintarkastus luomalta osaltaan turvaa ja oikeita käytäntöjä hallinnon ja talouden hoidossa	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vastuulliseksi tilintarkastajaksi on nimetty Hilka Ojala, HT, JHT, BDO Audiator Oy:sta. Hän on tarkastanut seurakunnan hallintoa, kirjanpitoa ja tilinpäätöstä. Avustavana tarkastajana on toiminut Eetu Rantakeisu;</li> <li>Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastukset sekä rahavarojen ja arvopaperien tarkastukset on hoidettu osana sisäistä valvontaa ja tilintarkastaja on tarkastanut ne tarpeelliseksi katsomallaan tavalla hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa;</li> <li>Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajat ovat antaneet kirkkoneuvostolle kertomuksen;</li> <li>Kirkkoherranviraston kassa tarkistetaan vähintään kerran vuodessa. Tarkastuksesta laadittu raportti liitetään tilinpäätösaineistoon.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
Tilintarkastajien ja kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien palkkiot sivukuluineen, jotka on vyörytetty seurakunnallisen toiminnan ja hautustoimen eri tehtäväalueille toimintakatteen mukaisessa suhteessa.	

<b>Tehtäväalue/Tulosityksikkö</b>	<b>TALOUSSHALLINTO</b>
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Taloushallinnon, henkilöstöhallinnon sekä kiinteistö- ja hautustoimen hallinnolliset tehtävät; Kirkkoneuvoston, kirkkovaltuuston, eri toimikuntien ja vastuuryhmien asioiden valmistelu ja omalta osaltaan päätösten toimeenpano.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) sovellusohjelmien ja käytäntöjen hyödyntäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Taloustoimiston henkilöstö on osallistunut Kirkon palvelukeskuksen järjestämiin nettikoulutuksiin aktiivisesti;</li> <li>Kipalle maksettavaa palvelumaksua on pyritty pitämään "kurissa" mm. koontilaskuja lisäämällä.</li> <li>Kipaan siirtymisestä syntyneitä työajan säästöjä on edelleen suunnattu mm. kirkkoherranviraston, kirkonkirjojen pitoon sekä hautausmaan hallintoon (sähköinen hautapaikkarekisteri) liittyvien tehtävien hoitamiseen.</li> <li>Taloushallinnon yksi tärkeimmistä töistä on ollut viedä talouden tasapainotustyötä eteenpäin. Kertomusvuonna aloitettiin Liepeen pappilan, väentuvan ja kanttorilan myynti. Tammikuussa 2020 kirkkovaltuusto hyväksyi kiinteistöjen myynnin eniten tarjonneille ostajille. Lisäksi talousarviota laadittaessa pyrittiin löytämään toimintakuluista säästöjä, joita myös hyvin löydettiin. Lisäksi henkilöstökuluista säästöt pyrittiin löytämään tuta-mennettelyn avulla, jotka aloitettiin tammikuussa 2020.</li> </ul>

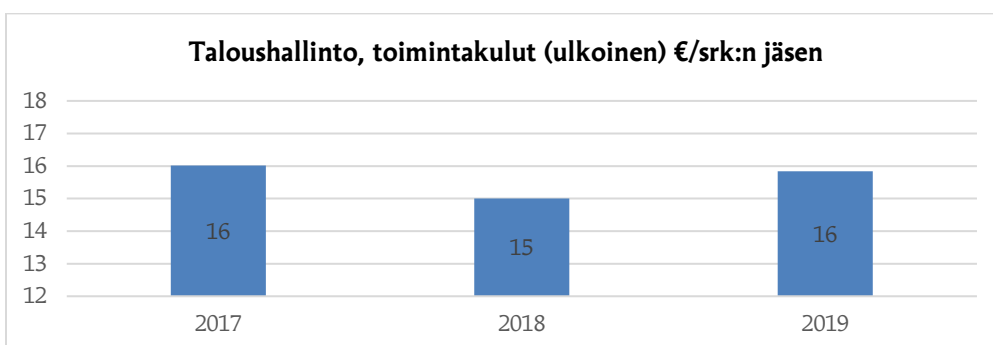
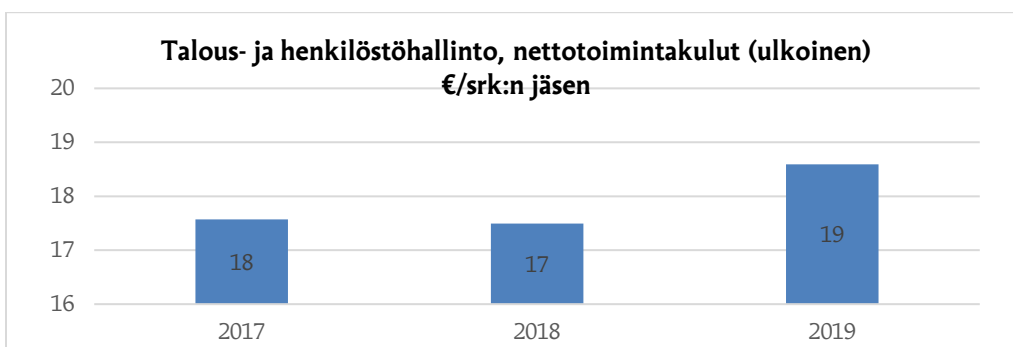
**Perustelut**

- Taluspäällikön ja kirjanpitäjän palkkamenot henkilösivukuluineen
- IT-palvelut
  - IT-yhteistyöalueen kustannukset 11 600 euroa, 1,68 €/jäsen (edell. vuonna 1,60 €/jäsen)
  - kustannukset jaettu eri tulosityksiköille henkilöstön ja työasemien perusteella
- Kipin palvelukeskusmaksu noin 16 800 euroa, 2,44 €/jäsen (edell. vuonna 2,33 €/jäsen)
- Taluspäällikön ja kirjanpitäjän palkka- ja henkilöstökuluista on oikaistu osa hautainhoitorahaston kuluksi.
- Talous- ja henkilöstöhallinnon kulut on vyörytetty seurakunnallisen toiminnan ja hautatoimen eri tulosityksiköille toimintakatteiden mukaisessa suhteessa.

TEHTÄVÄALUE/TULOSYKSIKKÖ	HENKILÖSTÖHALLINTO
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Työyhteisön ilmapiiristä, työntekijöiden terveydestä ja hyvinvoinnista huolehtiminen
Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021	Henkilöstöstrategia Henkilöstösuunnittelu huomioiden talouden ja eläköitymisen tuomat haasteet
Tavoitteet talousarviovuodelle 2019	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Henkilöstöstrategia	<ul style="list-style-type: none"> <li>Henkilöstöstrategian arvot, visio ja painopistealueet muodostavat perustan toteuttaa henkilöstöhallinnolle kirjattua toiminta-ajatusta.</li> </ul>
Henkilöstön osallisuus työn suunnitteluun ja kehittämiseen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Yhteistyötoimikunta kokoontui viisi kertaa</li> <li>Työntekijäkokouksia pidettiin pääsääntöisesti kerran kuukaudessa lukuun ottamatta kesäaikaa</li> <li>Kausisuunnittelukokouksia pidettiin kaksi kertaa</li> <li>Yhteistyötoimikunta osallistui               <ul style="list-style-type: none"> <li>Suositus epäasiallista kohtelua ja häirintää ehkäisevistä toimenpiteistä -ohjeen laadintaan</li> <li>Talouden tasapainotustyöhön ja käsitti Tuta-menettelyyn liittyvät asiat</li> </ul> </li> </ul>
Osaava työsuojeluhenkilöstö	<ul style="list-style-type: none"> <li>Alan lehdet ja kirjallisuus</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<p><u>Työsuojelutoiminta</u> Työsuojelun yhteistoiminnan tarkoitus on seurakunnan työsuojelusopimuksessa sovitulla tavalla seurakunnan ja sen palveluksessa olevan henkilöstön yhteisin toimenpitein edistää turvallisuutta ja terveellisyttä ottaen huomioon työssä ja työympäristössä vaikuttavat ruumiilliset ja henkiset rasitustekijät sekä turvata henkilöstön tiedonsaanti- ja vaikutusmahdollisuudet omaa työtään, työsuhdeturvaansa ja työympäristöään koskevien päätösten valmistelussa ja toteuttamisessa. Työsuojelun yhteistoimintaelimenä seurakunnassa on yhteistyötoimikunta, jonka toimikausi alkoi vuoden 2018 alusta. Toimikuntaan kuuluvat työntekijöiden edustajina:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Työsuojeluvaltuutettu Teija Mustonen</li> <li>- I varavaltuutettu Valteri Laitila kesään 2019 saakka, jonka jälkeen Marko Väyrynen</li> <li>- Luottamusmies Keijo Piirainen</li> <li>- Työnantajan edustaja työsuojelupäällikkö Maire Puhakka 31.3.2019 saakka, jonka jälkeen työsuojelupäällikkö Timo Niskanen</li> </ul>	
<p><u>Työpaikkakokous</u> Työpaikkakokous on työnantajan ja henkilöstön välinen yhteistoimintaelin. Työpaikkakokouksessa käsitellään työpaikkaan välittömästi liittyviä asioita. Työpaikkakokous toimii myös tiedonvälitysforumina työnantajan ja työntekijöiden välillä.</p>	
<p><u>Työterveyshuolto</u> 1.5.2 lukien sopimus työterveyshuollon palveluista on tehty Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa. Sopimus sisältää myös työterveyshuoltolain (1383/2001) 12 §:ssä tarkoitettujen palvelujen lisäksi sairaanhoitopalvelut yleislääkäritasoisena sairaanhoitona. Työterveyshuollon kustannuksista seurakunta saa korvausta Kansaneläkelaitokselta sairausvakuutuslain mukaan.</p>	
<p><u>Henkilöstön työpaikkaruokailu</u> Seurakunnan työntekijöille on osoitettu mahdollisuus työpaikkaruokailuun Nesteellä, ABC Koillisportissa, Ravintola Meritassa ja Halla Cafe &amp; Cateringissa. Työntekijät ovat maksaneet työpaikkalounaastaan verotusarvon mukaisen korvauksen.</p>	
<p>Työhyvinvoinnista aiheutuvat kustannukset on vyörytetty seurakunnallisen toiminnan ja hautaustoimen eri tehtäväalueille työalakatteiden mukaisessa suhteessa.</p>	



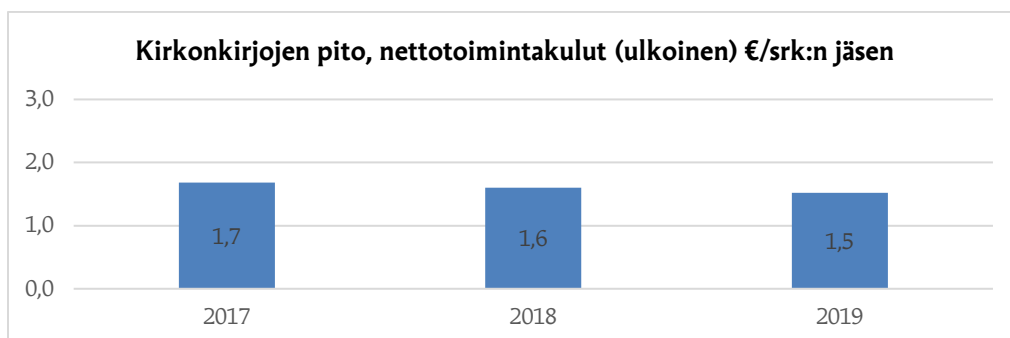
Talous- ja henkilöstöhallinto	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 710	<b>11 015,28</b>	-3 305,28	-142,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-142 940	<b>-139 261,11</b>	-3 678,89	-97,4
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-135 230</b>	<b>-128 245,83</b>	<b>-6 984,17</b>	<b>-94,8</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-12 058,98</b>	12 058,98	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-135 230	<b>-140 304,81</b>	5 074,81	-103,8
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytys erät		<b>140 304,81</b>	-140 304,81	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-135 230	<b>0,00</b>	-135 230,00	0,0



## TEHTÄVÄALUE: KIRKONKIRJOJEN PITO

TULOSYKSIKKÖ	KIRKONKIRJOJENPITO
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Jäsenrekisterin ylläpito
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019–2021	Kirkon yhteinen Kirjuri-ohjelma
Tavoitteet talousarviovuodelle 2019	Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi
Kirjuri-ohjelman jäsentietojärjestelmän hyödyntäminen	Kirjuri-jäsentietojärjestelmällä hoidettiin jäsenrekisterin ylläpito
Sähköisen virkatodistuksen tilauksen käyttöönotto	Hyödynnettiin Lukkari -sivuston tarjoamaa mahdollisuutta sähköiseen virkatodistustilaukseen
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Virkatodistus- ja sukututkimustuotot;</li> <li>• Kirkonkirjojen pidon osuus toimistohenkilökunnan palkoista sivukuluineen</li> </ul>	

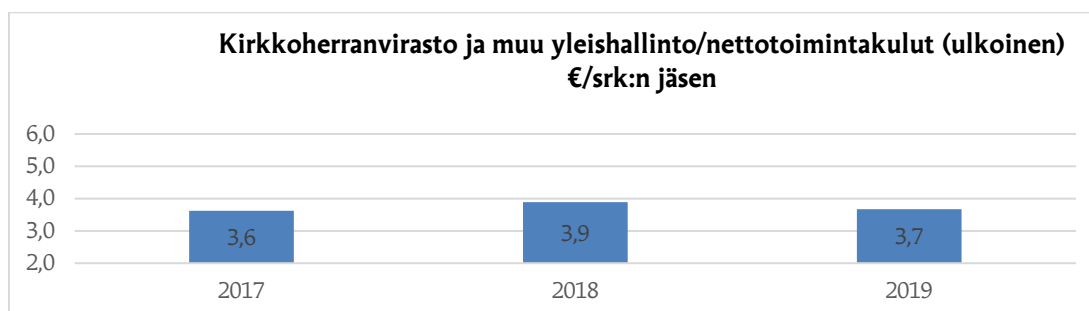
Kirkonkirjojen pito	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 100	9 287,50	-1 187,50	-114,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 850	-19 785,88	-64,12	-99,7
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-11 750</b>	<b>-10 498,38</b>	<b>-1 251,62</b>	<b>-89,3</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		-4 594,77	4 594,77	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-11 750	-15 093,15	3 343,15	-128,5
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-1 236,04	1 236,04	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-11 750	-16 329,19	4 579,19	-139,0



## TEHTÄVÄALUE: KIRKKOHERRANVIRASTO JA MUU YLEISHALLINTO

TULOSYKSIKKÖ	KIRKKOHERRANVIRASTO JA MUU YLEISHALLINTO
Toiminta-ajatus / Tehtävä	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirkollisten toimitusten, kuten hautausten, kasteiden ja vihkimisten ajanvarausten hoitaminen sekä seurakunnan tilojen varausten hoitaminen;</li> <li>Kassa, postitus, kopiointi ym. yhteiset toiminnot</li> <li>Seurakuntalaisten asiakaspalvelun ja viestinnän kehittäminen</li> </ul>
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019-2021</b>	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Seurakuntalaisten kohtaamisen ja palvelun kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Osallistuminen koulutustarjonnan puitteissa koulutukseen;</li> <li>Kirkolliset ilmoitukset, viestintä seurakunnan tapahtumista ja toiminnasta eri viestintäkanavien kautta.</li> </ul>
Sähköinen ilmoittautuminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sähköinen ilmoittautuminen ei toteutunut.</li> <li>Yhteinen kehityspalaveri ilmoittautumiskäytännöistä henkilökunnan kanssa ei toteutunut.</li> </ul>
Arkistointi ajan tasalle	<ul style="list-style-type: none"> <li>Arkistonmuodostussuunnitelman uusiminen/päivittäminen yhdessä muiden työalojen kanssa, edellyttäen, että kirkkohallitukselta tulee tarkemmat ohjeet asiasta.</li> </ul>
Henkilörekisterit asetusten mukaisiksi	<ul style="list-style-type: none"> <li>Jatkettiin tietosuojatyötä EU:n tietosuoja-asetuksen mukaisesti.</li> <li>Yhteistyö kaikkien työntekijöiden kanssa.</li> </ul>
Uuden nimilain vaatimukset	<ul style="list-style-type: none"> <li>Uuden nimilain vaatimukset otettiin huomioon avioliittoon vihkimisissä ja kasteissa – ohjeistettiin pappeja selvittämään uudet säädökset toimituskeskusteluissa.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirkkoherranviraston hoidosta ja rovastikuntakokouksista aiheutuvat tuotot ja kulut, jotka vyörytetään eri tulosityksiköiden työalakatteiden mukaisessa suhteessa.</li> </ul>	

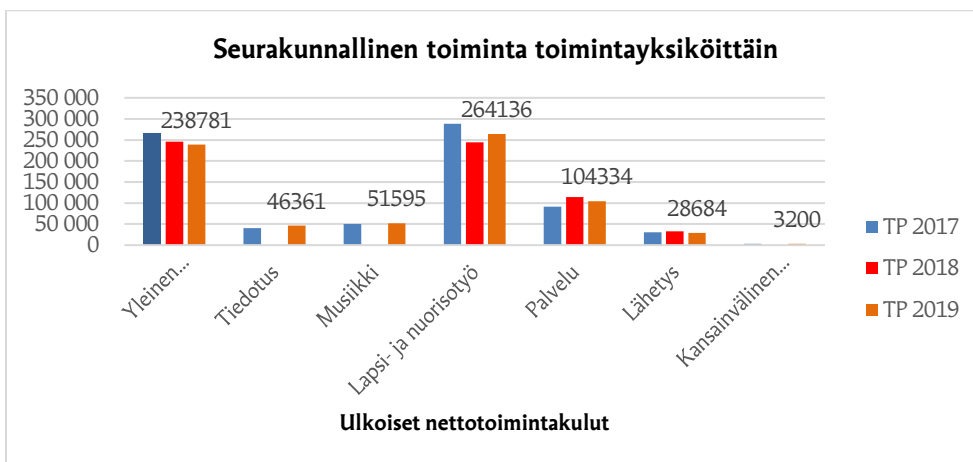
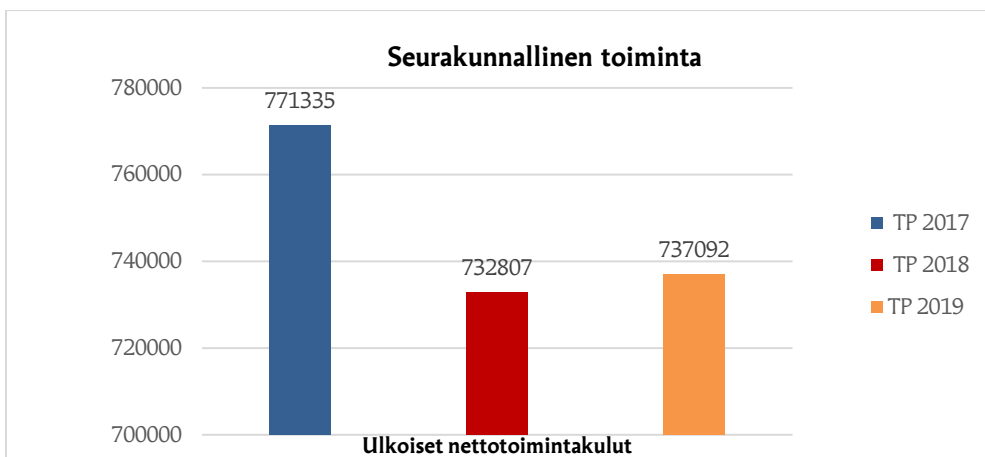
Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	50	<b>251,60</b>	-201,60	-503,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-26 870	<b>-25 605,50</b>	-1 264,50	-95,3
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-26 820</b>	<b>-25 353,90</b>	<b>-1 466,10</b>	<b>-94,5</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-9 545,06</b>	9 545,06	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-26 820	<b>-34 898,96</b>	8 078,96	-130,1
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>34 898,96</b>	-34 898,96	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-26 820	<b>0,00</b>	-26 820,00	0,0

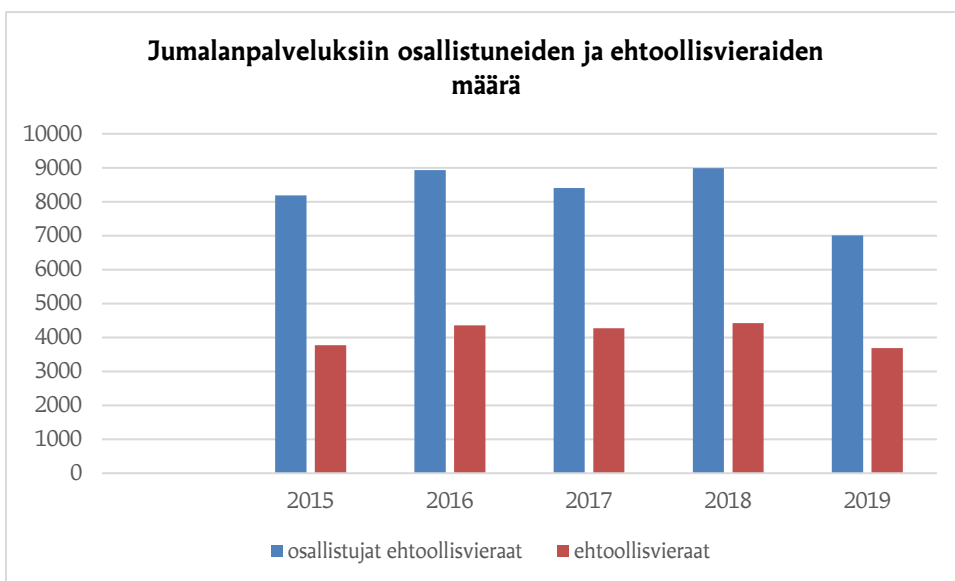
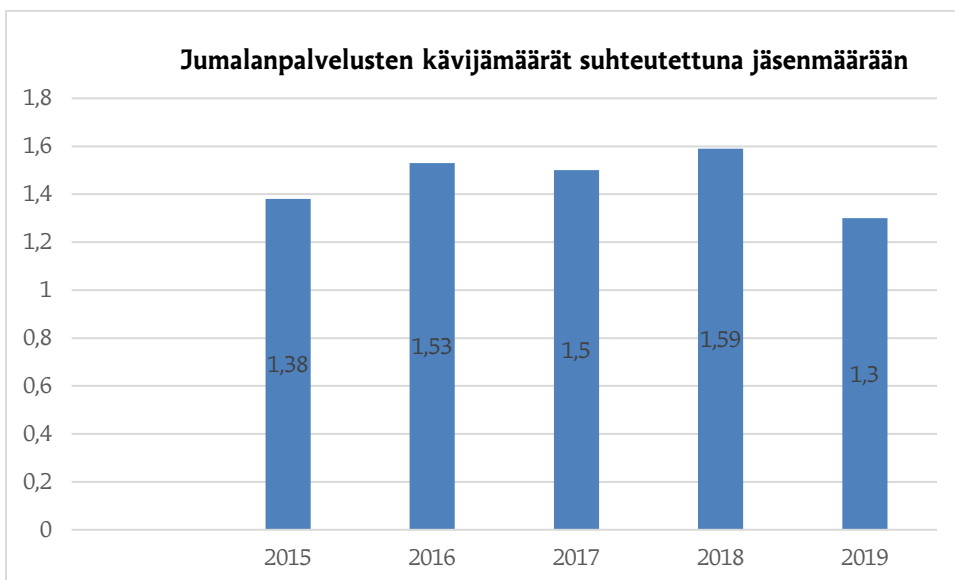


# KÄYTTÖTALOUSOSA

## 2. PÄÄLUOKKA: SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnallinen toiminta	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	38 540	<b>38 191,14</b>	348,86	-99,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-769 310	<b>-775 282,74</b>	5 972,74	-100,8
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-730 770</b>	<b>-737 091,60</b>	<b>6 321,60</b>	<b>-100,9</b>
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-383 865,58</b>	383 865,58	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-730 770	<b>-1 120 957,18</b>	390 187,18	-153,4
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-291 058,72</b>	291 058,72	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-730 770	<b>-1 412 015,90</b>	681 245,90	-193,2





## TEHTÄVÄALUE: YLEINEN SEURAKUNTATYÖ

TULOSYKSIKKÖ	JUMALANPALVELUSELÄMÄ
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Jumalanpalvelus on seurakunnan hengellisen elämän keskus. Sana ja sakramentit kutsuvat kaikkia elävään Jumalayhteyteen.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019-2021	Jumalanpalveluksen sisällöllinen ja yhteisöllinen kehittäminen eri ikäluokat ja seurakunnan alueet huomioiden
Tavoitteet talousarviovuodelle 2019	Tavoitteiden toteutuminen
Koko seurakunnan jumalanpalveluselämän kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toteutettiin sisällöltään vaihtelevia messuja, joissa huomioitiin eri ikäiset seurakuntalaiset. Pääjumalanpalvelukseen osallistui yhteensä reilut 7000 henkilöä, ehtoolisvieraita oli 3670. Luvut laskivat edellisvuodesta (8202 ja 3933). Jumalanpalvelusten keskimääräinen osallistujamäärä oli 99.</li> <li>• Arki-iltojen iltakirkot on otettu luonnolliseksi osaksi jumalanpalveluselämää. Toteutukset vaihtelevat, ja myös nuorten ryhmä osallistuu suunnitteluun ja toteutukseen. Osallistujamäärä on vaihdellut 20-50 hengen välillä.</li> <li>• Maakirkkoja pidettiin Puhoksella sekä Kangasjärvellä varhaisnuorten eräleirin yhteydessä. Yhteistyötä Utajärven seurakunnan kanssa Kirkaallalammella toteutetun jumalanpalveluksen merkeissä jatkettiin.</li> <li>• Kylvön siunaaminen toteutettiin Korpisella toukuussa – luomakunnan sunnuntai huomioitiin maakirkoissa.</li> <li>• Helatorstain torimessu on vakiinnutettu osaksi jumalanpalveluselämää – vuonna 2019 messuun osallistui tuulisestä säästä huolimatta 260 henkilöä</li> <li>• Jumalanpalvelusten videointiin hankittiin uudet laitteet</li> <li>• Seurakunnan 380-vuotisjuhliin liittyen vietettiin piispanmessua kirkossa ja pääjuhlaa seurakuntakodilla 7.4.2019</li> </ul>
Seurakuntalaisten osallisuuden, yhteyden ja viestinnän vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kirkkoväärteiksi tuli muutamia uusia seurakuntalaisia. Aloitettiin käytäntö, jossa työalojen vastuuryhmät suunnittelevat ja toteuttavat yhden messun sekä huolehtivat myös kirkkokahvituksen.</li> <li>• Messuissa avustaville seurakuntalaisille pidetään koulutustilaisuus kirkkoväertivuorojen jaon yhteydessä.</li> <li>• Diakonian virkaan vihittyjä seurakuntalaisia on säännöllisesti mukana jumalanpalveluselämässä – yhteinen suunnittelupalaveri ei toteutunut.</li> <li>• Sarakylän kappeliryhmä suunnitteli ja toteutti alueen jumalanpalvelus- ja muuta seurakunnallista toimintaa</li> <li>• Perhemessujen ajankohdat ovat vakiintuneet, nuorten osallisuutta vahvistetaan erityisesti rippikouluun ja isostoimintaan liittyvissä jumalanpalveluksissa.</li> </ul>
<b>Perustelut ja arviointi</b> Seurakunnan jumalanpalveluselämää on suunniteltu ja toteutettu strategian painopisteiden mukaisesti. Vaikka osallistujamäärät laskivat, vuoden aikana oli monia hienoja toteutuksia. Papiston	

henkilövaihdoksilla on ollut vaikutusta jumalanpalveluselämään. Kesän ja syksyn aikana keskityttiin perehdyttämään uusia pappeja jumalanpalveluselämän käytänteisiin.

Iltakirkot ja niiden vaihtelevat toteutukset ovat monipuolistaneet jumalanpalveluselämää. Kuorolaiset ja muut messuissa palvelevat seurakuntalaiset ovat tärkeässä tehtävässä.

Kesäajan jumalanpalvelusten kokonaisuutta kirkolla on syytä arvioida, osallistujamäärät olivat muutamina sunnuntaina vähäisiä kuljetusmahdollisuudesta huolimatta.

<b>TOIMINTAYKSIKKÖ</b>	<b>HAUTAAN SIUNAAMINEN</b>
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Hautaan siunaamisessa saatamme vainajat Jumalan armon varassa odottamaan ylösnousemuksen päivää sekä tuemme heidän omaisiaan surun keskellä.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019-2021</b>	Hautaan siunaamisen hengellisyyden ja seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi</b>
Vahvistetaan hautajaisissa kohdattavien omaisten ja muiden hautajaisvieraiden seurakuntayhteyttä ja tuetaan kokonaisvaltaisesti heitä surun keskellä.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimituksiin ja etukäteisvalmisteluihin on varattu riittävästi aikaa – kesän ruuhka-aika toi tähän osin haasteita.</li> <li>• Papit ja kanttorit ovat osallistuneet uuran laskemisiin omaisten toiveiden mukaisesti.</li> </ul>
Huomioidaan onnettomuus- ja itsemurhatilanteet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• itsemurha- tai onnettomuustilanteissa on tarjottu papin ja diakoniatyöntekijöiden tukea myös hautajaisten jälkeen</li> </ul>
Hautaan siunaamiseen liittyvien käytäntöjen toimivuuden, laadun ja viestinnän kehittäminen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Hautaan siunaamisen käytännöistä on keskusteltu papiston ja kanttoreiden palaverissa. Lisäksi tarpeen mukaan on keskusteltu hautaustoimistojen ja seurakuntamestareiden kanssa tilaisuuksien yhteydessä.</li> <li>• Materiaalipaketin kehittäminen siirtyi seuraavalle vuodelle.</li> <li>• Hautajaisvirsivaihtoehtojen toteuttaminen YouTubeen ei toteutunut.</li> <li>• Vapaaehtoisten arkunkantajien ryhmä perustettiin – ryhmään tuli mukaan 8 henkilöä.</li> </ul>



<b>TOIMINTAYKSIKKÖ</b>	<b>MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET</b>
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Kirkollisten toimitusten kautta välitetään Jumalan armoa elämän eri käännekohdissa sekä vahvistetaan seurakuntayhteyttä.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019-2021</b>	Toimitusten hengellisyyden ja seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen muuttuvassa toimintaympäristössä.
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Kirkollisten toimitusten monipuolisuuden ja hengellisyyden esillä pitäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimituskeskusteluissa on pidetty esillä toimitusten eri vaihtoehtoja sekä niiden hengellistä luonnetta.</li> <li>• Seurakuntalaisten toiveita on huomioitu toimitusten kaavojen rajoissa. Niitä on käsitelty toimituskeskusteluissa.</li> </ul>
Osallisuuden ja seurakuntayhteyden vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kummit osallistuvat nuorten siunaamiseen konfirmaatiomessuissa.</li> <li>• Toimituksissa kohdattavia seurakuntalaisia on kutsuttu messuihin. Kuulutusparit ovat usein paikalla, kastettujen läheisiä harvemmin. Kastepuun riisumiseen liittyvässä messussa oli noin viiden lapsen perheistä edustajia paikalla.</li> </ul>
<b>Perustelut ja arviointi</b> Vuonna 2019 kastettiin 48 lasta. Vihkimisiä oli 12 (sis. kaikki vihkimiset Pudasjärvellä). Vihkimisten määrä on laskenut (edellisvuosi 18).	

TOIMINTAYKSIKKÖ	AIKUISTYÖ
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Aikuistyö tukee kohderyhmän hengellistä elämää heidän eri elämäntilanteissa armahtavalla ja kannustavalla sanomalla Jeesuksesta Kristuksesta. Säännöllinen toiminta.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019–2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Toiminnan monipuolistaminen ja yhteistyön lisääminen muiden toimijoiden kanssa</li> </ul>
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Tavoitetaan seurakuntalaiset vuosipäivien yhteydessä	<ul style="list-style-type: none"> <li>• järjestettiin 70-vuotiaille yhteissyntymäpäivät syksyllä</li> <li>• seurakunnan työntekijät vierailivat 80 ja 90 vuotta sekä yli 90 v. täyttävien seurakuntalaisen luona vuosittain. Diakonia-työntekijät kävivät 80-vuotiaiden luona, ja papit 90 vuotta täyttävien sekä sitä vanhempien luona.</li> </ul>
Tavoitetaan aikuisväestöä keskustelun, Sanan ja yhdessäolon merkeissä	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Miestenpiiri kokoontui keväällä ja syksyllä noin kerran kuukaudessa.</li> <li>• Työkäisten aikuisten tavoittamiseen toimintavuoden aikana ei kehitetty uutta toimintamuotoa.</li> <li>• Vapaaehtoisen vetämä raamattupiiri kokoontui kevätkaudella joka toinen viikko.</li> </ul>
Monipuolistetaan toimintaa yhteistyön kautta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Teemailtoja ei toteutettu toimintakaudella – seurakunta oli mukana yhteistyökumppanina kasvattajailla Hirsikampanuksella.</li> </ul>
<p><b>Perustelut ja arviointi</b></p> <p>Vuosipäivämuistamisia on määrällisesti paljon. 70 -vuotiaiden juhliin kutsuja lähetetään reilu sata – heistä paikalle juhlaan tulee kolmasosa. 80-vuotiaita on noin 80, 90 vuotta ja vanhempia yli 100. Jatkossa on syytä miettiä, järjestetäänkö 80-vuotiaille myös yhteistä juhlaa.</p> <p>Säännöllisissä ryhmissä osallistujamäärät ovat vähentyneet. Tulevaisuuden toimintamuotoa on syytä arvioida.</p>	

<b>TOIMINTAYKSIKKÖ</b>	<b>MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET</b>
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Seurakunnan julkinen toiminta lukuun ottamatta jumalanpalveluselämää
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019-2021</b>	Yhteistyön tiivistäminen eri toimijoiden kesken eri ikäluokat tavoittaen.
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Seurakuntalaisten hengellisen elämän tukeminen, yhteyden ja osallisuuden lisääminen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kyläiltoja pidettiin keväällä Pintamalla ja Pärjänsuolla, syksyllä Kouvalla.</li> <li>Kauneimmat joululaulut -tilaisuuksia järjestettiin kylillä ja seurakunnan tiloissa, osallistujia yhteensä 1260 henkilöä.</li> <li>Naistenpäivät järjestettiin huhtikuussa, vieraana oli Anne Pohtamo.</li> <li>Kaiken kansan joulupuuropäivä toteutettiin neljännen kerran, osallistujia oli noin 900, huonosta säästä huolimatta.</li> </ul>
<b>Perustelut ja arviointi</b>	
Kyläiltojen toimintaformaattia on tarpeellista arvioida, koska väkimäärät ovat olleet vähäisiä. Vakiintuneita kylien ihmisiä kokoavia tapahtumia ovat nuotioillat kesällä sekä kauneimmat joululaulut. Maakirkot tai esimerkiksi yhteisvastuun merkeissä pidettävät tilaisuudet voisivat olla vaihtoehtoja kyläilloille.	

<b>Toimintayksikkö</b>	<b>Sielunhoito</b>
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Kohtaamiset, joissa on erityinen sielunhoidollinen luonne.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019-2021</b>	Sielunhoitomahdollisuuden esilläpito eri tilanteissa
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Kohdataan ihmisiä kahdenkeskisissä luottamuksellisissa keskusteluissa ja sururyhmissä sekä kriisiryhmissä	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sururyhmää tarjottiin, mutta siihen ei tullut riittävästi osallistujia.</li> <li>Onnettomuustilanteissa papit ja diakoniatyöntekijät ovat tarjonneet tukea ja kriisiapua.</li> <li>avioerokriisissä oleville tarjottiin seurakunnan kautta kanavia avun saamiseen</li> </ul>
<b>Perustelut ja arviointi</b>	

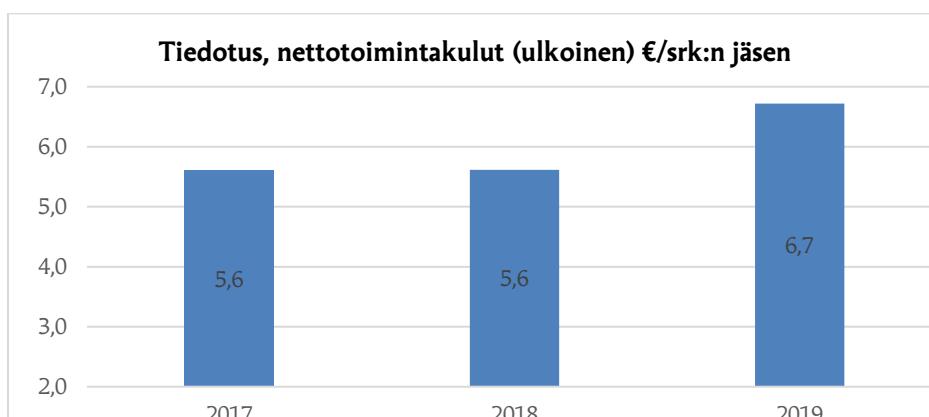
Yleinen seurakuntatyö	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 340	<b>1 270,00</b>	2 070,00	-38,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-239 430	<b>-240 051,41</b>	621,41	-100,3
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-236 090</b>	<b>-238 781,41</b>	<b>2 691,41</b>	<b>-101,1</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-157 258,59</b>	157 258,59	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-236 090	<b>-396 040,00</b>	159 950,00	-167,7
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-103 368,28</b>	103 368,28	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-236 090	<b>-499 408,28</b>	263 318,28	-211,5

TOIMINTAYKSIKKÖ	VIESTINTÄ
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Seurakunnan viestintä vahvistaa yhteyttä ja luottamusta
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019–2021</b>	Seurakunnan hengelliseen perustehtävään pohjautuva vuorovaikutteinen ja ajantasainen viestintä.
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Henkilöstön ja vapaaehtoisten viestinnällisten valmiuksien parantaminen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kotisivujen sisältöjä päivitettiin säännöllisesti.</li> <li>Paikallislehtiin pidettiin yhteyttä aktiivisesti tiedotteiden ja buffien kautta.</li> <li>Kirkollisten ilmoitusten kokonaisuutta arvioitiin työntekijöiden kanssa.</li> <li>Viestintäryhmä aloitti toimintansa, joululehden lisäksi se perehtyi seurakunnan viestinnän kokonaisuuteen.</li> </ul>
Työalojen yhteistyön kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sisäisen viestinnän kehittäminen, palaverikäytännöt.</li> <li>Työalojen yhteistyössä on otettu kehitysaskeleita – esimerkiksi kevään 2019 yhteisvastuukeräystä toteutettiin koko työyhteisöä osallistaen.</li> </ul>
Sosiaalisen median viestinnän monipuolistaminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sosiaalisen median kanavien päivittämisestä huolehdittiin säännöllisesti, ja sisältöjä pohdittiin yhdessä. Kanavien seuraajamäärä on kasvanut.</li> <li>Sosiaalisen median kanavat lisäävät vuorovaikutteisuutta.</li> </ul>

#### Perustelut ja arviointi

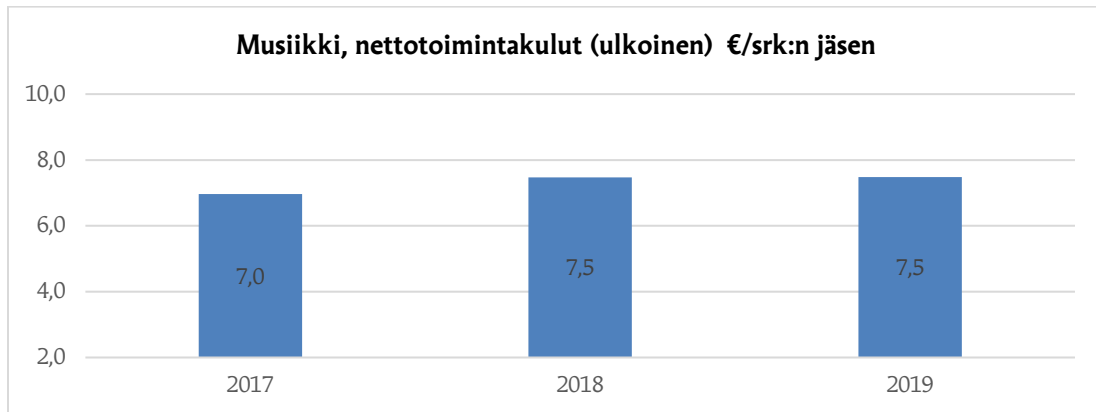
Monipuolinen viestintä palvelee seurakunnan perustehtävän toteutusta. Viestinnän kokonaiskenttä seurakunnassa on laaja, ja sen koordinoimiseen tarvitaan entistä enemmän suunnitelmallisuutta.

Tiedotus ja viestintä	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-42 970	<b>-46 361,42</b>	3 391,42	-107,9
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-42 970</b>	<b>-46 361,42</b>	<b>3 391,42</b>	<b>-107,9</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-2 360,44</b>	2 360,44	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-42 970	<b>-48 721,86</b>	5 751,86	-113,4
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-12 120,09</b>	12 120,09	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-42 970	<b>-60 841,95</b>	17 871,95	-141,6



TOIMINTAYKSIKKÖ	MUSIIKKI
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Kirkkomusiikki kutsuu ihmisiä yhdessä toteuttamaan seurakunnan tehtävää ja julistamaan evankeliumia jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa ja muissa tilaisuuksissa.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019–2021</b>	Jumalanpalveluksen musiikki, kuorotoiminta ja hengellisen musiikin esillä pitäminen
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Kirkkomusiikki osallistaa seurakuntalaisia luontevalla tavalla seurakunnan toimintaan	Seurakunnan musiikkitoiminta on kutsunut kaiken ikäisiä ihmisiä laulamaan, soittamaan ja kuuntelemaan kirkkomusiikkia jumalanpalveluksiin ja erilaisiin musiikkitilaisuuksiin. Konsertteja on järjestetty ympäri vuoden. Suomen kanttorikuoro vieraili Pudasjärvellä toukokuussa. Kesäillan musiikkihetkiä pidettiin kesä-heinäkuussa kirkossa ja niissä esiintyi paikallisia muusikoita ja urkurit Risto Ainali ja Elias Niemelä. <ul style="list-style-type: none"> <li>- Seurakunnan kuorot ja ulkopuoliset avustajat ovat olleet säännöllisesti mukana jumalanpalveluksissa ja muissa tilaisuuksissa</li> <li>- Järjestettiin 17. kirkkomusiikkiviikko. Viikolla esiintyivät mm Pianisti Janne Oksanen ja urkuri Ismo Hintsala. Viikko ei koonnut kuulijoita entiseen malliin ja kirkkomusiikkiviikon järjestäminen tässä muodossa päätettiin lopettaa.</li> </ul>
Kuorotoiminnan monipuolisuuden vaaliminen	Kuorolaisia on koulutettu ja heille tarjotaan haastavia esiintymistilaisuuksia sekä omassa seurakunnassa että lähialueilla. Kirkkokuoro esitti yhdessä Oulun katedraalikuoron kanssa Antonio Vivaldin Glorian sekä Pudasjärvellä että Oulussa. Vox Margarita konsertoi Tiina Pitkäsen kanssa. Nuorisokuoro aloitti toimintansa. Sarakylän kappelikuoro piti kirkkomusiikkiviikolla konsertin ja kävi esiintymässä Posiolla Eläkeläisten musiikkipiiri vieraili Varkaudessa ja Heinävedellä
Hengellisen musiikin esillä pitäminen	Järjestettiin erilaisia tilaisuuksia, jossa hengellistä musiikkia pidettiin esillä. Virsi-iltoja oli vuoden aikana muutamia. Iltakirkoissa on ollut kirkkomusiikin eri genret monipuolisesti esillä.
<b>Perustelut</b>	
Seurakunnan kaksi kanttoria ovat tehneet laaja-alaista kirkkomusiikkityötä kaikkien ikäryhmien parissa. Pidettiin konsertteja, joissa esiintyi sekä seurakunnan omia että muualta tulleita esiintyjä. Järjestettiin kirkossa kesäillan musiikkihetkiä	

Musiikki	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 700	<b>6 564,58</b>	-864,58	-115,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-58 890	<b>-58 159,39</b>	-730,61	-98,8
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-53 190</b>	<b>-51 594,81</b>	<b>-1 595,19</b>	<b>-97,0</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-43 945,14</b>	43 945,14	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-53 190	<b>-95 539,95</b>	42 349,95	-179,6
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-25 282,57</b>	25 282,57	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-53 190	<b>-120 822,52</b>	67 632,52	-227,2



## TEHTÄVÄALUE: LAPSI- JA NUORISOTYÖ

TOIMINTAYKSIKKÖ	PÄIVÄKERHOTYÖ PERHEKERHOTYÖ
Toiminta-ajatus / Tehtävä	Lapsityön keskeinen tehtävä on ollut varhaiskasvatuskäisten lasten ja perheiden kokonaisvaltainen tukeminen kristillisessä kasvatuksessa.
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019 - 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• "Kohtaamisen kirkko"</li> <li>• "Seurakunnan syli"</li> <li>• Yhteistyö kaupungin kanssa</li> </ul>
Tavoitteet talousarviovuodelle 2019	Tavoitteiden toteutuminen
Kiinnitämme huomiota koko seurakunnan palvelemiseen.	Tavoitteen saavuttamiseksi järjestimme säännöllistä toimintaa seurakuntakodilla. Sivukylille emme saaneet muodostettua kerhoryhmiä. Lastenohjaajat osallistuivat kyläiltojen toteutukseen sivukylillä yhdessä muiden työalojen kanssa. Toiminnassa olemme pyrkineet huomioimaan eri taustoista tulevat ja erilaisissa elämäntilanteissa elävät ihmiset.
Vahvistamme seurakuntalaisten roolia toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa.	Seurakuntalaisista koostuva kasvatuksen vastuuryhmä on ollut mukana toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa. Päiväkerholaisten vanhemmille on tarjottu mahdollisuutta osallistua vanhempainiltaan yhteistyön vahvistamiseksi.
Jalostamme viestintäkulttuuriamme.	Viestinnässä olemme käyttäneet monipuolisesti perinteisiä ja uusia viestintäkanavia. Olemme kiinnittäneet huomiota viestinnän selkeyteen ja viestinnällä olemme tavoittaneet kohderyhmän hyvin.
<p><b>Perustelut:</b> Varhaiskasvatuksen varoilla katettiin päiväkerhotyö, perhekerhotyö ja seurakunnan kustantama osa yhteisestä päiväleiritoiminnasta kaupungin kanssa. Varhaiskasvatustyötä tekivät vuonna 2019 työalasta vastaava pappi, 3 vakituista lastenohjaajaa (100%, 80% ja 60% työajalla) sekä kesäkuussa kaksi päiväleiritoimintaa varten palkattua määräaikaista lastenohjaajaa.</p> <p><b>Päiväkerhotyö</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Keväällä ja syksyllä kokoontui 7 päiväkerhoryhmää seurakuntakodilla.</li> <li>• Kevään tapahtumia olivat kirkkomuskari, pääsiäisvaellus ja 3-vuotiaiden syntymäpäiväjuhla.</li> <li>• Keväällä pidettiin Pikku-Paavalin päiväkodissa pikkukirkkoja ja arkipyhäkoulu Lakarinkoulun esikouluryhmille kerran kuussa. Syyskaudella pikkukirkkoja pidettiin kerran kuussa alueen päiväkodeissa. Joulukuussa vietettiin päivähoidon henkilöstön kanssa yhteistä iltaa.</li> <li>• Kesäkerhot kokoontuivat Liepeen pappilan väentuvalla kesäkuun alusta juhannukseen saakka. Kesäkerholaisille järjestettiin retki kirkkoon.</li> <li>• Syksyllä järjestettiin kouluun lähtevien siunaaminen iltakirkkona seurakuntakodilla, kirkkomuskari ja puuropäivän yhteydessä Lasten kauneimmat joululaulut -tilaisuus. Nukketeatteri Mukamas vieraili seurakuntakodilla esittäen "Jouluyö"- kuvaelman. Nukketeatterin kustannukset jaettiin päivä- ja perhekerhotyölle.</li> </ul> <p><b>Perhekerhotyö</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perhekerhot kokoontuivat kahdesti viikossa seurakuntakodilla ja kesäperhekerho kerran viikossa Liepeen väentuvalla.</li> <li>• Perheille suunnattuja tapahtumia olivat perhemessut, yv-tapahtuma, pääsiäis- ja jouluskartelluilat, perhepäivä Liepeen väentuvalla, vauvan päivä seurakuntakodilla, syyslomaretki Leo's leikkimaahan, perheilta Hilturannassa marraskuussa ja kirpputori-tapahtumat keväällä ja syksyllä seurakuntakodilla.</li> </ul>	

TOIMINTAYKSIKKÖ	VARHAISNUORISOTYÖ
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Varhaisnuorisotyö on varhaisnuorten keskuudessa tapahtuvaa seurakunnan järjestämää kristillistä kerho- ja harrastustoimintaa sekä alakouluissa tehtävää koulutyötä.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019 - 2021</b>	Hartaus- ja jumalanpalveluselämä Kouluyhteistyö
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b> Kouluyhteistyön kehittäminen yhdessä koulujen ja yhteistyötahojen kanssa.	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b> Lakarin koulun kanssa tehtiin syksyllä yhteistyökalenteri sekä tuotiin esille ja ideoitiin erilaisia yhteistyömahdollisuuksia.  Hirsikampuksella toteutettiin kevätlukukaudella välituntipäivystyksiä torstai-iltapäivän pitkällä välitunnilla. Luokkavierailuja tehtiin Hirsikampuksen 2. luokkalaisten uskon- totunneille.  Sivukylän koulujen kanssa jatkettiin yhteistyötä lukukausittain tapahtuvien kouluvierailujen merkeissä.
Kouluikäisille suunnattu perhemessu. Partiokirkko partioviikolla.	Kouluikäisille suunnattu perhemessu ei toteutunut.  Partiokirkko toteutettiin partioviikolla iltakirkkona. Partiolaiset valmistelivat ja toteuttivat partiokirkon nuorisotyönohjaajan ja kanttorin johdolla.
<b>Perustelut</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Määrärahoilla on katettu varhaisnuoriin kohdistuva toiminta sekä nuorisotyönohjaajien palkkam- enot sivukuluineen. Varhaisnuorisotyön varoilla on maksettu osa nuorisotyön kesätyöntekijän palkkakuluista.</li> <li>• Lakarin koululla pidettiin kevät- ja syyslukukaudella päivänavaus joka toinen viikko. Hirsikam- puksella pidettiin päivänavaus kerran kuukaudessa. Seurakunnan työntekijät vierailivat keväällä ja syksyllä kaikilla sivukylien kouluilla. Hirsikampuksella tehtiin muutamia luokkavierailuita.</li> <li>• Hiihtolomaviikolla järjestettiin 0 -2 -luokkalaisten leivontapäivä yhteistyössä kaupungin nuoriso- palvelujen kanssa.</li> <li>• Lakarin koululla pidettiin keväällä kevätkirkko ja syksyllä koulunaloituskirkko.</li> <li>• Varhaisnuorten kerhoja pidettiin Livon ja Sarakylän kouluilla. Kerhoja ohjasivat koulutetut ker- honohjaajat sekä nuorisotyönohjaaja.</li> <li>• Varhaisnuorten leirejä järjestettiin viisi. Talvileiri, kesäleirit ja syyslomaleiri pidettiin Hilturan- nassa. Varhaisnuorten eräleiriä vietettiin Kangasjärven eräleirikeskuksessa.</li> <li>• Toukokuussa pidettiin Kymppisynttärät.</li> <li>• Seurakunta oli mukana 6. luokkalaisten HYVIS-päivässä liikuntahallilla.</li> <li>• Syyslomaviikolla järjestettiin retki Leo's Leikkimaahan.</li> <li>• Lokakuussa TaikaPetterilä oli esitys Lakarin ja Hirsikampuksen alakoululaisille.</li> <li>• Vuoden 2019 aikana toimi keväällä kaksi partioryhmää ja syksyllä kolme partioryhmää, joita oh- jasi toinen nuorisotyönohjaajista ja yksi nuori apuohjaaja. Partiolaisilla oli yksi leiri Hamppulam- mella ja yksi leiri Hilturannassa. Kaksi partiolaista osallistui Pohjanmaan partiopiirin järjestämälle vaellusmatkalle Norjaan heinä-elokuun vaihteessa.</li> </ul>	

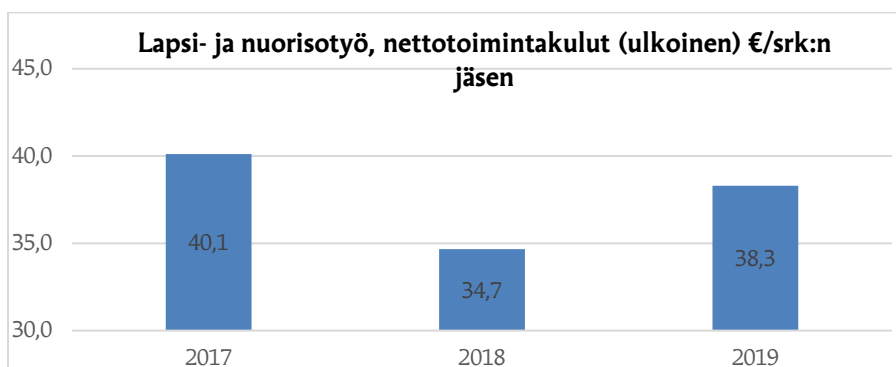


TOIMINTAYKSIKKÖ	RIPPIKOULUTYÖ
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Saattaa päätökseen lapsen kasteen yhteydessä annettu lupaus huolehtia hänen kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta (Matt. 28:18–20). Rippikoulutyö jatkuu kaksiosaisessa isoskoulutuksessa, joka kasvattaa nuorta leirityöhön rippikouluissa ja varhaisnuorten leireillä sekä tutustuttaa laajemmin seurakunnan toimintaan.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019 – 2021</b>	Suuri ihme – Rippikoulusuunnitelma 2017 (RKS17) otetaan käyttöön.
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b> Rippikoulun leirijakson kokonaisuus suunnitellaan moniammatillisena yhteistyönä yhdessä leirin isosten ja nuorten kanssa.	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b> Rippikoulutiimissä on suunniteltu oman seurakunnan rippikoulutoimintaa moniammatillisena tiiminä.  Rippikoululeirejä on suunniteltu yhteistyössä leiriohjaajien ja isosten sekä kesätyöntekijän kanssa. Rippikoulusuunnuntauissa vanhemmilta on kysytty toiveita ja ajatuksia rippikoulusta. Rippikoululaiset ovat voineet vaikuttaa leirin ohjelman sisältöön Hilturannan leiripäivien yhteydessä pidetyssä leirisuunnitteluhetkessä.
<b>Perustelut</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Rippikoulutyöhön kohdistuu nuorisotyöohjaajien, pappien, kanttoreiden, diakonianviranhaltijoiden ja tukipalveluiden henkilöstökuluja. Rippikoulutyön varoilla on maksettu osa nuorisotyön kesätyöntekijän palkkakuluista.</li> <li>Rippikoulu aloitettiin syksyllä kirkossa. Syksyllä rippikouluryhmät kokoontuivat sunnuntaipäivään, jossa rippikoululaiset olivat mukana messun toteutuksessa. Rippikoulusuunnuntau kokosi rippikoululaiset ja vanhemmat jumalanpalvelukseen ja rippikoulutuokioon. Keväällä järjestettiin kaikille rippikouluryhmille leiripäivät Hilturannassa. Rippikouluryhmiä oli neljä, joista kolme oli seurakunnan omia leiriryhmiä ja neljäs ryhmä koostui muualla rippikoulun leirijakson käyvistä. Seurakunnan omat rippikoululeirit pidettiin Hilturannassa.</li> <li>Isoskoulutusta järjestettiin Hilturannan leirikeskuksessa kolmena viikonloppuna. Isoskoulutettavat osallistuivat keväällä Kuusamon seurakuntatalolla järjestettyyn Koillismaan rovastikunnan Isosralliin.</li> </ul>	

TOIMINTAYKSIKKÖ	NUORISOTYÖ
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Nuorisotyö on nuorten ja nuorten aikuisten keskuudessa tapahtuvaa kristillistä toimintaa.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019 - 2021</b>	Nuorten osallistaminen seurakunnan toiminnassa. Nuorisotyön viestintä.
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Nuoret osallistuvat nuorisotyön toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen..	Nuorilta on kysytty mielipiteitä leirien ja retkien sisällöstä. Nuoret ovat olleet suunnittelemassa ja toteuttamassa Nuorten yö -tapahtumaa seurakuntatalolla. Kasvatuksen vastuuryhmässä on kaksi nuorta mukana tuomassa nuorten ajatuksia ja mielipiteitä kasvatustyöhön.
Lisätään nuorisotyön viestintää sosiaalisessa mediassa.	Instagramissa on ollut kuvahartaus noin kahden viikon välein keväällä. Lisäksi nuorisotyön ohjaajat ovat tehneet muutamia MyDay -päivityksiä Instagramiin. Maata näkyvissä -festareista tehtiin reissuvideo YouTubeen. Instagram on toiminut viikoittain nuorisotyön toiminnan somemainoskanavana.
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Määräaioilla on katettu nuoriin ja nuoriin aikuisiin kohdistuva työ sekä nuorisotyön ohjaajien palkkamenot sivukuluineen.</li> <li>Nuorten iltakahvila Rönö oli auki perjantai-iltaisina.</li> <li>Nuorisotyön ohjaajat osallistuivat rovastikunnallisiin nuorisotyön ohjaajien palaveriin.</li> <li>Nuorisotyön ohjaajat osallistuivat "Tutki tilaa" -koulutukseen ja olivat mukana Kirkon kasvatuksen päivillä Jyväskylässä. Toinen nuorisotyön ohjaaja on ollut mukana "Dialogisuus kirkon työssä" -koulutuksessa sekä Oulun hiippakunnan yhteistyöprojektissa "Lisätty todellisuus seurakuntatyössä".</li> <li>Hirsikampuksella pidettiin päivänavaus kerran kuussa.</li> <li>Toukokuussa pidettiin Uskalla sanoa ei -päivät seurakuntatalolla. Uskalla sanoa ei -leirit järjestettiin Hilturannassa elo-syyskuun vaihteessa. Tähän toimintaan osallistuivat kaikki 7- luokkalaiset. Jokaiseen USE-leiriin kuului vanhempainilta..</li> <li>Nuoriso- ja diakoniatyö järjesti nuotioiltoja heinä-elokuun aikana.</li> <li>Abiparkkeja pidettiin Hirsikampuksella ylioppilaskirjoituspäivinä.</li> <li>Marraskuussa tehtiin Nuorten retki Ouluun ja käytiin Turussa Maata näkyvissä -festareilla.</li> </ul>	

TOIMINTAYKSIKKÖ	ERITYISNUORISOTYÖ
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Syrjäytyneiden tai syrjäytymisvaarassa olevien varhaisnuorten ja nuorten parissa tehtävää työtä yhteistyössä kaupungin nuorisotyön ja muiden tahojen kanssa.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019 - 2021</b>	Yhteistyö ennaltaehkäisevää nuorisotyötä tekevien kaupungin tahojen ja toimijoiden kanssa.
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi</b>
Yhteistyö kaupungin eri yhteistyötahojen kanssa	Erytisnuorisotyössä on tehty yhteistyötä seurakunnan diakoniatyön ja etsivän nuorisotyön kanssa
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Erytisnuorisotyön varoilla maksettiin osa erityisnuorisotyötä tekevän nuorisotyön ohjaajan palkkakuluista sivukuluineen.</li> </ul>	

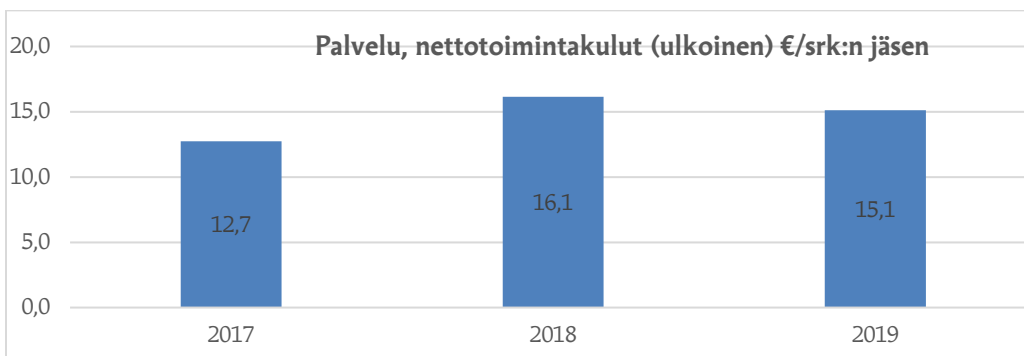
Lapsi- ja nuorisotyö	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 200	<b>5 183,87</b>	16,13	-99,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-275 340	<b>-269 319,82</b>	-6 020,18	-97,8
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-270 140</b>	<b>-264 135,95</b>	<b>-6 004,05</b>	<b>-97,8</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-149 303,37</b>	149 303,37	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-270 140	<b>-413 439,32</b>	143 299,32	-153,0
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-107 774,13</b>	107 774,13	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-270 140	<b>-521 213,45</b>	251 073,45	-192,9



## TEHTÄVÄALUE: PALVELU

<b>TOIMINTAYKSIKKÖ</b>	<b>DIAKONIATYÖ</b>
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	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.
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2019 - 2021</b>	Diakoninen perhe- ja vanhustyö
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
<b>Yhteistyöverkostossa toimiminen</b>	Yhteistyö sosiaali- ja terveyspalvelujen, sekä muiden palveluntuottajien kanssa on lisääntynyt. Vanhusten viikolla järjestettiin Seniorimessut. Diakonian yhdyshenkilöille ja vapaaehtoisille pidetty viikonloppukoulutus Hilturannassa. Kouluttaja kirkkohallituksesta Sarah-hankkeen myötä. Osallistuttu Paloturvallisuushankkeeseen.
<b>Syrjäytymisen ehkäisy</b>	Kylien yhdyshenkilöt ovat olleet tukemassa kotikäyntityötä. He ovat jakaneet palovaroittimia sivukylillä asuvien ikäihmisten koteihin. He ovat tuoneet viestiä kotikäyntien tarpeellisuudesta omilta kyliltään. Sivukyliä diakoniayhdyshenkilötoiminnan tavoitteena on ollut ennaltaehkäistä syrjäytymistä ja lisätä tiedon kulkua työnteekijöiden ja seurakuntalaisten välillä. Vapaaehtoisten nuorten ryhmä on järjestänyt 1x/kk Ehtootupa toimintaa Kanttorilassa ja Kanttorilan pihapiirissä. Ystävänkamarilaisten kanssa tehty on retki Kuopioon (2 vrk) Lähimmäispalvelun ihmiset ovat vierailleet säännöllisesti yksinäisten ikäihmisten luona. Liepeessä pidettiin mielenterveyskuntoutujien ja päihdekuntoutujien leiripäivä. Törrön asukkaille järjestettiin nuotiohetki Törrössä
<b>Ajan haasteisiin vastaaminen muuttuvan maailman keskellä</b>	Diakonia asiakkaiden ohjaaminen yhteiskunnan eri palvelujen piiriin on jatkunut. Kotikäyntejä on tehty erityistä tukea tarvitsevien henkilöiden ja kriisin kohdanneiden kodeissa Vauvaperheiden esikoisen syntymän johdosta ns. puolivuotiskäynti. 80-vuotiaiden syntymäpäiväkäynnit ovat tärkeässä roolissa ikäihmisten kohtaamisessa ja ennaltaehkäisyn näkökulmasta. Kotikäyntityötä on tehty myös mielenterveys- ja päihdekuntoutujien luona. Lapsensa menettäneiden muisteluhetki järjestettiin Liepeessä
<b>Perustelut</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vuonna 2019 diakoniatyöntekijöissä on ollut vaihtuvuutta (Eeva Leinosen ja Helena Koivukankaan virkavapaat), Eeva Leinonen ollut virkavapaalla puoli vuotta, Helena Koivukangas myös useamman kuukauden. Sijaisjärjestelyissä ovat olleet tukena Marko Väyrynen ja Kyllikki Syrjäpalo.</li> <li>• diakoniapäivystys ja -avustukset sekä kriisityö</li> <li>• Sarah-hanke, Paloturvallisuushanke, Dy-neuvottelukunta ja Vanhus- ja vammaisneuvosto</li> <li>• kotikäynnit, 80v-syntymäpäiväkäynnit, sekä asumisyksikkö- ja laitospäiväretket/hartaudet</li> <li>• Säännölliset hartaudet Työkeskuksessa 1x/kk.</li> <li>• Naistenpäivät ja 70-vuotiaiden yhteiset syntymäpäiväjuhlat</li> <li>• eri kohderyhmien virkistys-, retki-, leiri- ja ryhmätoiminnan järjestäminen/osallistuminen</li> <li>• osalle diakonian leireistä/retkistä omavastuu 10-20 €/vrk/leiriläinen</li> <li>• rovastikunnallinen yhteistyö (koulutuksen järjestäminen, kollegiaaliset tapaamiset)</li> <li>• Ystävänkammari, Nuttupiiri, Lähimmäispalvelu, Vapaaehtoisten nuorten säännöllinen toiminta, Kesäkahvila</li> <li>• kehitysvammatyön papin palkkaukseen osallistuminen/Oulun seurakuntayhtymä</li> <li>• Yhteisvastuukeräyksen toteuttaminen tavoitteellisella "kymppitonin" mallilla</li> </ul>

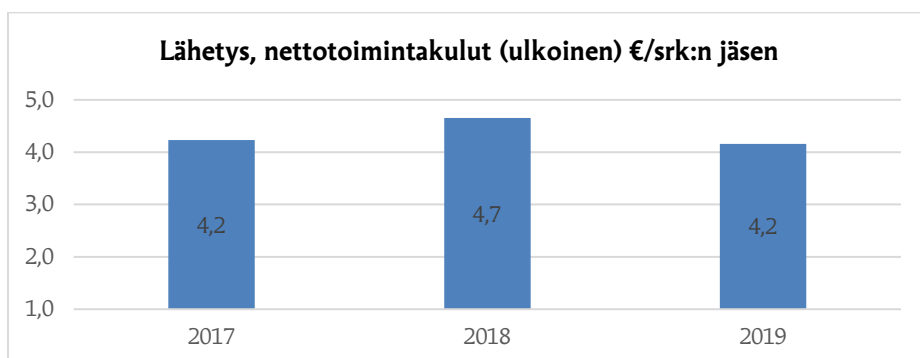
Palvelu	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	13 800	<b>16 969,64</b>	-3 169,64	-123,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-108 080	<b>-121 303,55</b>	13 223,55	-112,2
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-94 280</b>	<b>-104 333,91</b>	<b>10 053,91</b>	<b>-110,7</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-24 311,35</b>	24 311,35	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-94 280	<b>-128 645,26</b>	34 365,26	-136,5
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-34 402,62</b>	34 402,62	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-94 280	<b>-163 047,88</b>	68 767,88	-172,9



## TEHTÄVÄALUE: LÄHETYSTYÖ 2019

<b>Toimintayksikkö / Tehtäväalue</b>	Lähetystyö	
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Lähetystyön tukeminen	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2020-2021</b>	Lähetystietouden kasvattaminen. Vapaaehtoinen varainhankinta	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>	
Varsinainen lähetystyö: Lähetystyö tutuksi seurakuntalaisille	<ul style="list-style-type: none"> <li>SLEY:n työntekijä Samuel Korhonen vieraili saarnaamassa messussa sekä lähetystilaisuudessa kertomassa seurakunnan nimikkokohteen Matongon teologisen seminaarin työstä Keniassa maaliskuussa.</li> <li>Nimikkolähetti Maria Karjalainen vieraili seurakunnassa toukokuussa kertomassa Etiopian työkentän kuulumisista.</li> <li>Kansanlähetysten Pohjois-Pohjanmaan piirin 40 -vuotisjuhlaan liittyen järjestettiin messu ja lähetystilaisuus joulukuussa</li> <li>Nimikkolähettiläisten kirjeiden jakelu.</li> <li>Seurakuntakeskuksen aulan ilmoitustauluilla nimikkolähettiläisten ja -kenttien esittely.</li> </ul>	
Vapaaehtoinen lähetystyö: Varainhankinta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirpputoritoiminta, leivontatalkoot ja arpajaiset tuotti 5138,95e</li> <li>Leikkuu- ja kudontatalkoot Kanttorilassa -Kauneimmat Joululaulut -tilaisuudet.</li> <li>Adressien myyntituotto 1149,50 e</li> <li>Avustukset on jaettu nimikkosopimuskohteille talousarvion mukaisesti</li> <li>Nuttupiiri on kutonut nuttuja kehitysmaiden lapsille</li> <li>Naisten pankki on kokoontumisissaan kerännyt varoja kehitysmaiden naisille.</li> </ul>	
<b>Perustelut</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Lähetystapahtumat ja -vierailut, retket rovasti-/valta-/hiippakunnallisille lähetysjuhlille.</li> <li>Lähetysväen retki naapuriseurakunnan lähetysväen vieraaksi lähetystilaisuuteen/jumalanpalvelukseen, joka samalla on kiitos lähetysväelle vapaaehtoistoiminnasta.</li> <li>Kirpputori- ja leikkuu/kudontatoiminta Kanttorilan tiloissa.</li> <li>Nuttupiiri, josta päävastuu diakoniatyöllä.</li> <li>Lähetysseurain tehtävät hoitavat lähetystyöstä vastaava pappi ja vastuuryhmän puheenjohtaja.</li> </ul>		
<b>Nimikkosopimukset:</b>		
Yksi sopimus / lähetysjärjestö.		
Lea Lukka	Kylväjä, Japani	3200 €
Matongon teologinen seminaari Maria Karjalainen	SLEY, Kenia	3200 €
Intian radiolähetystyö	Kansanlähetys, Etiopia	3200 €
Pakistanin nimikkokenttä	SANSA, Kurukhin kieli	3200 €
Raamattulähetys	SLS	3200 €
	Piipiaseura, Kiina	3200 €
<b>Stipendisopimus:</b>		
Inkerin kirkon stipendirahasto	SLS/KL/SLEY/vuorovuosin (Vuonna 2019 SLEY)	4200 €
Stipendirahastolla tuetaan Inkerin kirkon kansallista pappi-/diakonikoulutusta painottaen etenkin Vienan Karjalan tarpeita.		
<b>Kohdentamattomat vapaaehtoiset varat</b> jaettiin lähetysjärjestöille nimikkosopimusten suhteessa lukuun ottamatta Inkerin kirkon stipendirahastoa.		

Lähetys	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 500	<b>8 203,05</b>	2 296,95	-78,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-41 400	<b>-36 887,15</b>	-4 512,85	-89,1
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-30 900</b>	<b>-28 684,10</b>	<b>-2 215,90</b>	<b>-92,8</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-6 686,69</b>	6 686,69	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-30 900	<b>-35 370,79</b>	4 470,79	-114,5
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-8 111,03</b>	8 111,03	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-30 900	<b>-43 481,82</b>	12 581,82	-140,7



## TEHTÄVÄALUE: KANSAINVÄLINEN DIAKONIA JA MUU KANSAINVÄLINEN TOIMINTA

<b>TULOSYKSIKKÖ</b>	<b>KANSAINVÄLINEN DIAKONIA JA MUU KANSAINVÄLINEN TOIMINTA</b>
<b>Toiminta-ajatus</b>	Palvelun ja diakonisen avun välittäminen kaikkialle maailmaan kristillisen lähimmäisenrakkauden pohjalta
<b>Tehtävä</b>	Kansainvälisyyskasvatus
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2018-2020</b>	
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2018</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Kirkon Ulkomaan avun tukeminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Osoitettiin talousarvion mukainen määräraha KUA:n toimintaan.</li> <li>Kirkkokolehdit toimintavuoden aikana</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirkon Ulkomaanavun sopimus 3200 €</li> </ul>	

Kansainvälinen diakoniatyö	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 200	-3 200,00	0,00	-100,0
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-3 200</b>	<b>-3 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,0</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 200	-3 200,00	0,00	-100,0
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-3 200	-3 200,00	0,00	-100,0





# KÄYTTÖTALOUSOSA

## 4.PÄÄLUOKKA: HAUTATOIMI

### Hautaustoimen kustannukset ja valtionkorvaus

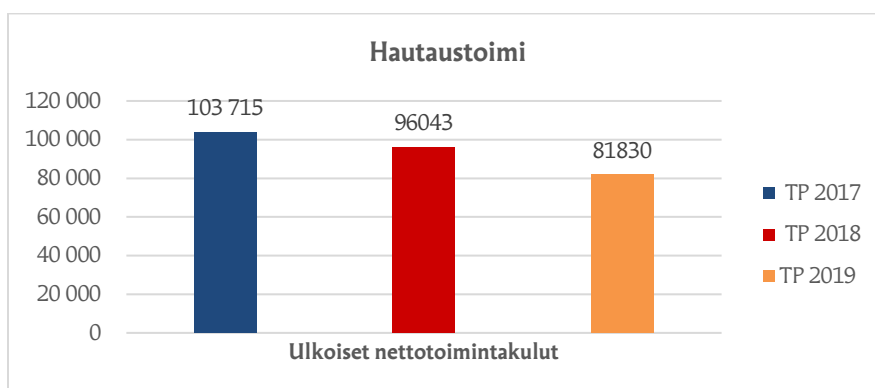
Eduskunta on hyväksynyt hautaustoimen maksuja koskevan muutoksen kirkkolakiin (HE 127/2012 vp.) Laki on tullut voimaan 19.12.2012. Päätöksen mukaan hautasijan luovuttamisesta ja hautaamiseen liittyvistä palveluista tulee periä maksut, joiden määrittämisessä otetaan huomioon seurakunnalle palvelujen tuottamisesta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

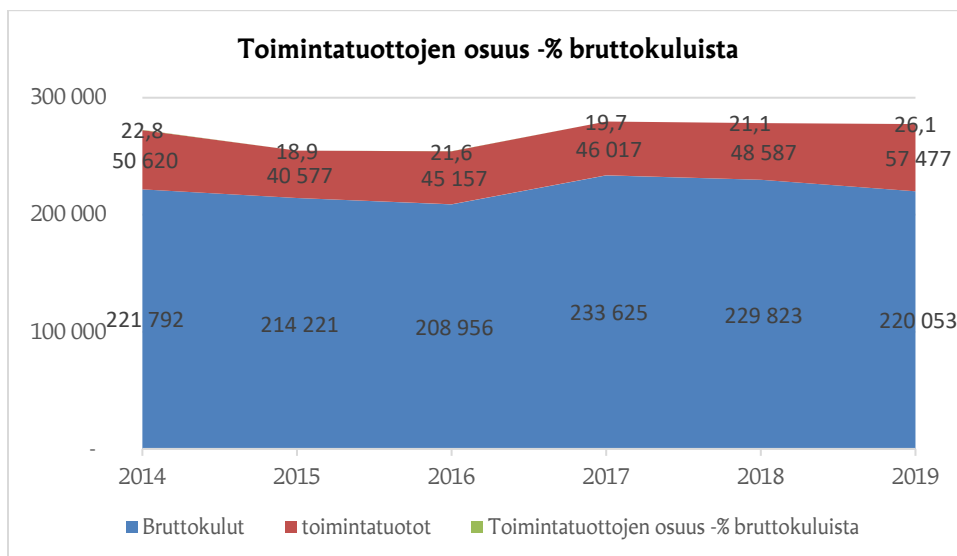
Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alusta. Mainitun lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan jatkossa valtion talousarviosta maksettavalla rahoituksella ja samalla on luovuttu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

Näihin linjauksiin perustuen kirkkovaltuusto määrittäi hautapaikkamaksut ja vastaavasti kirkkoneuvosto muut hautaukseen liittyvät maksut.

Seurakunta sai kertomusvuonna valtionkorvausta 154 000 euroa ja hautaustoimen maksutuotot olivat noin 57 500 euroa hautaustoimen bruttokulujen ollessa noin 220 000 euroa.

Hautaustoimi	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	46 250	<b>57 447,23</b>	-11 197,23	-124,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-137 350	<b>-139 277,64</b>	1 927,64	-101,4
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-91 100</b>	<b>-81 830,41</b>	<b>-9 269,59</b>	<b>-89,8</b>
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-627,63</b>	627,63	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-91 100	<b>-82 458,04</b>	-8 641,96	-90,5
.				
Poistot ja arvonalentumiset	-25 080	<b>-25 084,60</b>	4,60	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-40 254,52</b>	40 254,52	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-116 180	<b>-147 797,16</b>	31 617,16	-127,2



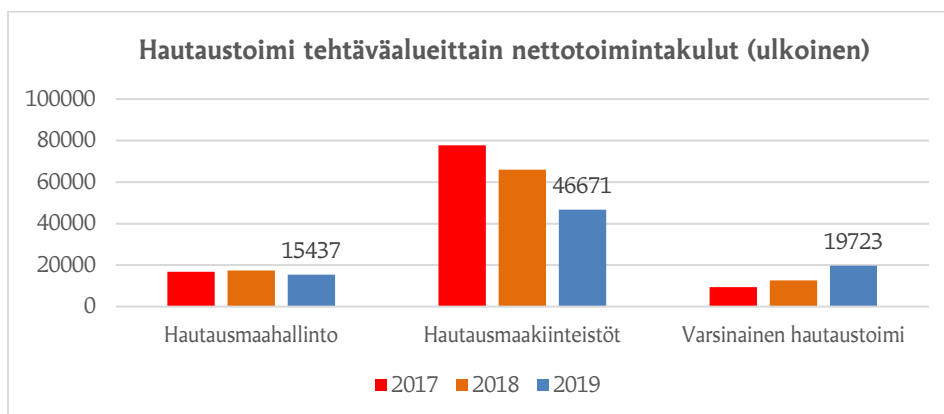


Hautaustoimen kulttuuriperinnön (katettu hirsiaita) ylläpidosta aiheutuneet kustannukset olivat noin 500 euroa.

#### Hautaustoimeen liittyvä tiedottaminen

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

Kotisivuilla on ollut myös hinnasto hautaukseen liittyvistä maksuista sekä hautainhoidosta perittävistä maksuista, hoitoajoista ja hoitotoimenpiteistä.



## TEHTÄVÄALUE: HAUTAUSMAAHALLINTO

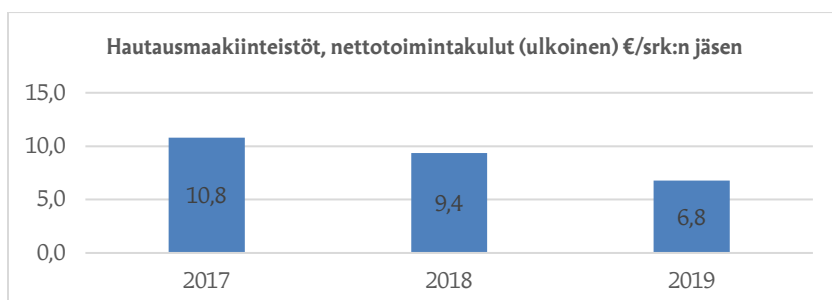
<b>TULOSYKSIKKÖ</b>	<b>HAUTAUSMAAHALLINTO</b>
<b>Toiminta-ajatus / Tehtävä</b>	Hautausmaahan liittyvät hallinnolliset tehtävät mm. hautakirjanpito
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	Manuaalinen hautakirjanpito sähköiseen muotoon
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Manuaalinen hautakirjanpito sähköiseen muotoon	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kipaan siirtymisestä syntyneitä työajan säästöä on edelleen suunnattu mm. hautausmaan hallintoon (sähköinen hautapaikkarekisteri) liittyvien tehtävien hoitamiseen.</li> <li>Talustoimiston henkilöstö on Riekinkankaan hautausmaalla tarkistanut hautausmaakartan ja hautapaikkarekisterin yhdenmukaisuutta ja samalla on syntynyt arvokasta tietoa eri alueiden hautapaikoista, jotka ovat vapaana tai käytettävissä uudelleenhautaukseen. Kaikki hautausmaan lohkot on saatu kartoitettua kertomusvuoden loppuun mennessä. Tavoitteena on saada kaikki hautapaikatiedot sähköiseen järjestelmään vuoden 2020 loppuun mennessä.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Hautausmaahallintoon kohdistuu seurakuntamestareiden, kirkkoherranviraston toimistosihteerin sekä kirjanpitäjän palkkoja henkilösivukuluineen;</li> <li>Innofactorin Prime Hautatoimiohjelma asp-palveluna;</li> <li>Hautausmaahallinnon kustannukset on vyörytetty hautausmaan kiinteistöjen ja varsinaisen hautausmaahan tulosyksiköille toimintakatteen mukaisessa suhteessa.</li> </ul>

Hautausmaahallinto	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-17 070	-15 436,50	-1 633,50	-90,4
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-17 070</b>	<b>-15 436,50</b>	<b>-1 633,50</b>	<b>-90,4</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-17 070	-15 436,50	-1 633,50	-90,4
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		15 436,50	-15 436,50	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-17 070	0,00	-17 070,00	0,0

## TEHTÄVÄALUE: HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT

<b>TULOSYKSIKÖT</b>	<b>RIEKINKANKAAN HUOLTORAKENNUS/KAPPELI/VAINAJAN SÄILYTYSTILAT, HENKILÖKUNNAN TILAT RIEKINKANKAAN HAUTAUSMAA SARAKYLÄN HAUTAUSMAA</b>
<b>Toiminta-ajatus Tehtävä</b>	Asianmukaiset palvelut ja tilat hautauksiin liittyviin toimenpiteisiin ja tilanteisiin
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019–2021</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Riekinkankaan hautausmaan urna-alueen suunnittelu vuonna 2019 ja toteutus vuonna 2020</li> <li>Riekinkankaan hautausmaan tutustumis-/opaskierrokset yhdistettynä esim. kesäajan iltamusiikkilaisuuksiin</li> <li>Sarakylän hautausmaan aidan kunnostussuunnitelma</li> </ul>
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Osallistava yhteistyö seurakunnan työntekijöiden ja seurakuntalaisten parissa	<ul style="list-style-type: none"> <li>Riekinkankaan hautausmaalla järjestettiin siivoustalkoopäivät touko-kesäkuussa yksi talkoopäivä ja kaksi talkoöpäivää ja Sarakylän hautausmaalla yhtenä päivänä. Talkoisiin osallistui 10–50 henkilöä/talkoopäivä. Sarakylän talkoissa oli runsaasti osallistujia noin 55 henkilöä.</li> </ul>
Hautausmaakiinteistöjen kunnossapidosta huolehtiminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sarakylän hautausmaan aitaa oikaistiin ja portti korjattiin.</li> <li>Riekinkankaan hautausmaan katettua hirsiaitaa tervattiin 1/3 matkalta.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Hautapaikkamaksutuotot noin 15 000 euroa</li> <li>Palkkatuki noin 9 000 euroa</li> <li>Kiinteistöjen käyttö- ja kunnossapitomenot, mm. <ul style="list-style-type: none"> <li>palkat henkilösivukuluineen <ul style="list-style-type: none"> <li>seurakuntamestarit</li> <li>Riekinkankaan hautausmaalla oli palkattuna 3 palkkatuella ja 2 ilman tukea 2-5 kuukauden työsuhteissa ja 10 nuorta kahden viikon pituisissa työsuhteissa</li> <li>Sarakylän hautausmaalla 2 nuorta huolehti kesäajan hautausmaan tehtävistä</li> </ul> </li> </ul> </li> <li>Henkilöstökuluja on oikaistu hautainhoitorahaston kuluksi.</li> </ul>	

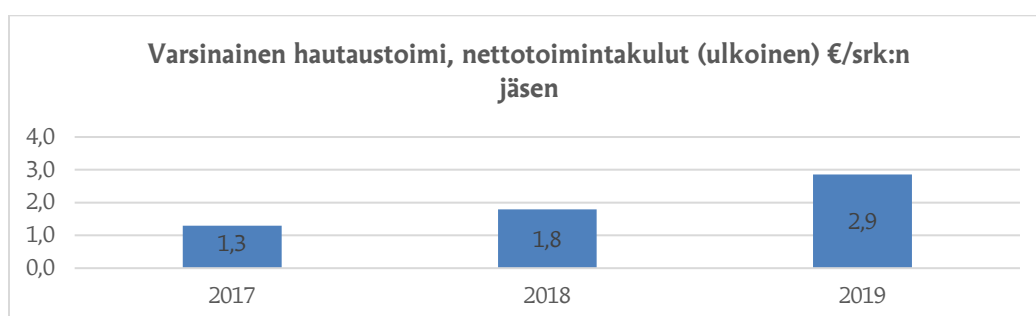
Hautausmaakiinteistöt	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	21 100	<b>24 432,23</b>	-3 332,23	-115,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-77 360	<b>-71 103,62</b>	-6 256,38	-91,9
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-56 260</b>	<b>-46 671,39</b>	<b>-9 588,61</b>	<b>-83,0</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		<b>-627,63</b>	627,63	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-56 260	<b>-47 299,02</b>	-8 960,98	-84,1
Poistot ja arvonalentumiset	-25 080	<b>-25 084,60</b>	4,60	-100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-36 397,39</b>	36 397,39	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-81 340	<b>-108 781,01</b>	27 441,01	-133,7



## TEHTÄVÄALUE: VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI

<b>TULOSYKSIKKÖ</b>	<b>VARSinAINEN HAUTAUSTOIMI</b>
<b>Toiminta-ajatus</b> <b>Tehtävä</b>	Palvelut vainajien säilyttämiseen, jäähyväisiin ja siunaustilaisuuksien järjestämiseen liittyvissä toimenpiteissä Hautojen kaivuun, peittämiseen ja peruskunnostukseen liittyvät tehtävät
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	Asianmukainen ja laadukas palvelu vainajan omaisten ja yhteistyökumppaneiden kohtaamisissa
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Toimiva ja laadukas yhteistyö eri toimijoiden kanssa/hautausoimistot, urakoitsijat, pitopalvelut ja oma henkilökunta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kertomusvuonna on tarpeen mukaan käyty toiminnan kehittämispalavereita mm. pitopalveluyrittäjien kanssa</li> <li>• Yhteistyö niin hautausoimistojen kuin pitopalveluyrittäjien kanssa on toiminut hyvin.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Haudankaivuista ja -peittämisistä saadut maksutuotot noin 33 00 euroa;</li> <li>• Varsinaiseen hautatoimeen kohdistuvat seurakuntamestareiden palkat henkilösivukuluineen;</li> <li>• Haudankaivut ja -peittämiset/sopimus Kiinteistöhuolto Riekki Oy:n kanssa.</li> </ul>	

Varsinainen hautausoimi	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	25 150	<b>33 015,00</b>	-7 865,00	-131,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-42 920	<b>-52 737,52</b>	9 817,52	-122,9
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-17 770</b>	<b>-19 722,52</b>	<b>1 952,52</b>	<b>-111,0</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-17 770	<b>-19 722,52</b>	1 952,52	-111,0
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-19 293,63</b>	19 293,63	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-17 770	<b>-39 016,15</b>	21 246,15	-219,6



## Hautaukset ja siunaustilaisuudet

	2015	2016	2017	2018	2019
Hautaukset yhteensä	128	136	133	121	<b>140</b>
Hautaukset/Riekinkangas	116	129	127	104	<b>129</b>
Hautaukset/Sarakylä	12	7	6	17	<b>11</b>
Siunaustilaisuudet kirkossa/ osallistujien lukumäärä keskimäärin	38/58	48/65	27/82	18/57	<b>32/65</b>
Siunaustilaisuudet Riekinkankaan kappelissa/osallistujien lukumäärä keskimäärin	78/34	81/33	100/31	84/33	<b>97/32</b>
Siunaustilaisuudet Sarakylän kappelissa/ osallistujien lukumäärä keskimäärin	11/39	7/39	6/33	17/41	<b>11/26</b>
Uusia hautapaikkoja	41	42	41	25	<b>34</b>
Uurnahautauksia	6	10	18	7	<b>12</b>

# KÄYTTÖTALOUSOSA

## 5.PÄÄLUOKKA: KIINTEISTÖTOIMI

### YLEISTÄ KIINTEISTÖTOIMESTA

#### Kiinteistöstrategia

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

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

Kiinteistöstrategia sisältää:

- tavoitteet
- kiinteistöistöihin kohdistuvat keskimääräiset kustannusvaikutukset (2015–2017)
- kiinteistöjen (rakennuskanta) sekä metsä- ja maaomaisuuden tilannekuvaukset ja tulevat toimenpiteet ryhmiteltynä seuraavasti:
  1. Seurakunnan toiminnan kannalta tärkeät rakennukset, joiden kunnossapidosta on huolehdittava jatkossakin
  2. Rakennukset, joiden osalta tulee päätettäväksi, missä määrin niitä tarvitaan omaan toimintaan ja missä määrin niitä voidaan myydä/vuokrata ulkopuoliseen käyttöön
  3. Rakennukset, jotka eivät seurakunnan toiminnan kannalta tarpeellisia
  4. Maa- ja metsäalueet sekä hautausmaat

#### Kiinteistötoimeen liittyvä tiedottaminen

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

#### Kohderekisteri

Kirkon keskusrahasto on tehnyt v. 2015 Haahtela-yhtiöiden kanssa sopimuksen, minkä mukaisesti seurakunnat ja seurakuntayhtymät saavat ilmaiseksi käyttöönsä kiinteistöhallintajärjestelmän. Järjestelmän kustannuksista vastaa Kirkon keskusrahasto. Järjestelmän avulla hoidetaan seurakuntien omistamien ja käytössä olevien rakennusten, kiinteistöjen, toimitilojen ja arvoesineiden hallintaan, reaaliaikaiseen ylläpitoon sekä tietojen hyödyntämiseen liittyvät tehtävät.

Seurakuntien rakennus- ja kiinteistötiedoille on perustettu yhteinen tietokanta, nk. kohderekisteri, joka on saanut nimekseen Tapuli.

Vuoden 2016 alusta alkaen kirkon arvoraakennusten valtionrahoituksen jakamisen edellytyksenä on ajantasainen tieto rakennuksista ja muusta kirkon kulttuuriperinnöstä.

#### Esinerekisteri

Kirkolliskokous on edellyttänyt, että kaikissa seurakunnissa tulee olla ajantasaiset tiedot kaikista seurakunnan omistamista arvoesineistä. Kirkkolaissa ja kirkkojärjestyksessä on lisäksi määräyksiä kirkkorakennuksen ja siihen kuuluvan esineistön hoitamisesta (KL 14:1-7, KJ 23:6).

Kirkkoneuvosto hyväksyi 24.9.2018 Jyväskylän yliopiston tarjouksen Pudasjärven seurakunnan kirkkoesineistön inventoinnista.

Kirkkoesineinventoinnin päätavoitteena on luoda seurakunnalle tietokanta sen omistamista ja sen tiloissa käytettävistä kirkollisista arvo- ja käyttöesineistä. Inventoinnin myötä seurakunta saa arvokasta tietoa itse esineistä, esineistön karttumisesta, seurakunnan vaiheista, lahjottajista jne. Samalla saadaan käsitys esineistön kunnosta ja mahdollisesta konservointitarpeesta.

Inventointi tehtiin Jyväskylän yliopiston FT, tutkimuskoordinaattori Paula Mäkelä toimesta vuosina 2018 ja 2019. Inventoinnin yhteenveto esiteltiin kirkkoneuvostolle kertomusvuoden elokuussa.

### Seurakunnan omistamat rakennukset

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

Kertomusvuonna kiinteistötoimen kulttuuriperinnön ylläpidosta aiheutuneet kustannukset olivat noin 13 500 euroa, josta kirkon osuus 13 000 euroa ja kellotapulin osuus 500 euroa.

Nimi	Rakentamis- vuosi	Bruttoala brm <sup>2</sup>	Tilavuus rm <sup>3</sup>	Perusparan- nettu/ laajennettu
Hilturannan leirikeskus, majoitusrakennus	2010	292	980	
Hilturannan leirikeskus, päärakennus	1850	560	1770	1992/2010
Hilturannan leirikeskus, sauna	1981	42,5	116	2010
Hilturannan leirikeskus, ulkovessarakennus	2012	2	4	
Hilturannan leirikeskus, varastorakennus	1850	120	400	
Kangasjärven eräleirikeskus, liiteri	1999	12	30	
Kangasjärven eräleirikeskus, päärakennus	1958	77	200	1963
Kangasjärven eräleirikeskus, sauna	1999	23	52	
Kangasjärven eräleirikeskus, ulkovessarakennus	1999	4	16	
Kanttorila	1966	211	697	1996
Kirkko	1781	585	4050	1997
Kirkko/Asehuone	1761	20	100	
Kirkko/Kellotapuli	1761	81	1 800	
Liepeen aittarakennus (makasiini)	1800-luku	70	380	
Liepeen aittarakennus(riihi)	1800-luku	30	100	
Liepeen pappila	1844	210	826	1998
Liepeen talous- ja autotallirakennus	1800-luku	120	400	
Liepeen väentupa	1800-luku	123	405	1981
Riekinkankaan hautausmaan ulkovessa	2004	4	8	
Riekinkankaan hautausmaan varastorakennus	2008	65	190	
Riekinkankaan kappeli	1991	439	1893	2007
Sarakylän hautausmaan kalustovajarakennus				
Sarakylän hautausmaan ruumishuone				
Sarakylän kappeli	1976	178	685	1988
Sarakylän kappeli, kellotapuli	1988	4	24	
Seurakuntatalo	1965	1492	6833	1985/2003
Seurakuntatalo, kellotapuli	1985			
		<b>noin 4750</b>	<b>noin 20000</b>	
Keskimäärin/jäsen (6898)		<b>0,69</b>	<b>2,90</b>	



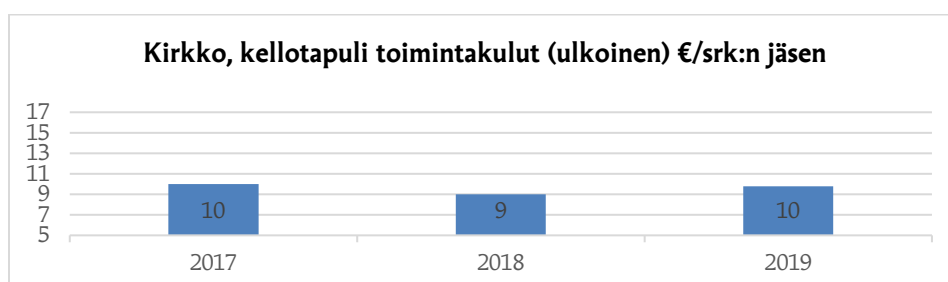
## KOKO KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimi	TA kuluva 2019	TA muutokset 2019	TA muutosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	144 340		144 340	<b>202 395,69</b>	-58 055,69	-140,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-340 610	-10 000	-350 610	<b>-343 222,81</b>	-7 387,19	-97,9
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-196 270</b>	<b>-10 000</b>	<b>-206 270</b>	<b>-140 827,12</b>	<b>-65 442,88</b>	<b>-68,3</b>
.						
Toimintatuotot (sisäiset)				<b>415 987,99</b>	-415 987,99	0,0
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-196 270	-10 000	-206 270	<b>275 160,87</b>	-481 430,87	133,4
.						
Poistot ja arvonalentumiset	-155 230		-155 230	<b>-153 702,18</b>	-1 527,82	-99,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät				<b>-17 505,53</b>	17 505,53	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-351 500	-10 000	-361 500	<b>103 953,16</b>	-465 453,16	28,8

## TEHTÄVÄALUE: KIRKOT JA KAPPELIT

<b>TULOSYKSIKÖT</b>	<b>KIRKKO KIRKON KELLOTAPULI ASEHUONE</b>
<b>Toiminta-ajatus Tehtävä</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnan toimintaa varten; mm. jumalanpalvelukset, siunaustilaisuudet, vihkimiset, konsertit ym.</li> </ul>
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019–2021</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirkon maalämmitysinvestoinnin ja ja tiivistyskorjausten vaikutusten seuranta</li> <li>Kirkon, kellotapulien ja asehuoneen paanukattojen huolto-terveys</li> </ul>
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b> Kirkon, kellotapulien ja asehuoneen kunnossapidosta huolehtiminen ja energian kulutuksen vähentäminen	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Kirkon energiakorjaukset eli lämmitysjärjestelmän seurannassa havaittiin toisen maalämpöpumpun olevan rikki tammi-helmikuussa 2019. Pumppu korjattiin takuutyönä kertomusvuoden kesällä. Lisäksi asennettiin lisävastukset korkeiden pakkasten riittävän lämmitystarpeen saamiseksi sekä lämmönohjaimet, jolla suunnattiin lämpö puhaltamaan kirkkossa vakatasoon ja näin varmistettiin tasainen lämpö sekä parvella että istuinkorkeudella.</li> <li>Suunnittelija Juhani Mykkänen teki investoinnin kannattavuuslaskelman, jonka mukaan investoinnin takaisinmaksuaika on 16,6 vuotta. Laskelmassa on todettu, että lämpö kannattaa laskea viikolla käyttämättöminä aikoina + 8-10 asteeseen paremman säästön aikaansaamiseksi. Tämä muutos on tehty 21.2.2020 alkaen.</li> <li>Kirkon, kellotapulien ja asehuoneen paanukattojen huolto-terveys toteutetaan kesällä 2020.</li> <li>Edellä mainittujen tehtävien lisäksi tehty normaalit vuosittaiseen huoltoon liittyvät toimenpiteet.</li> </ul>
Kirkon arvo- ja käyttöesineiden inventointi	<ul style="list-style-type: none"> <li>Inventointi valmistui kertomusvuoden kesällä</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirkon, kellotapulien ja asehuoneen käyttömenot poistoinen ja vyörytyksineen on jaettu seurakunnallisen toiminnan ja hautaustoimen eri tulosityksiköille sisäisinä vuokrina käyttöpäivien suhteessa.</li> </ul>

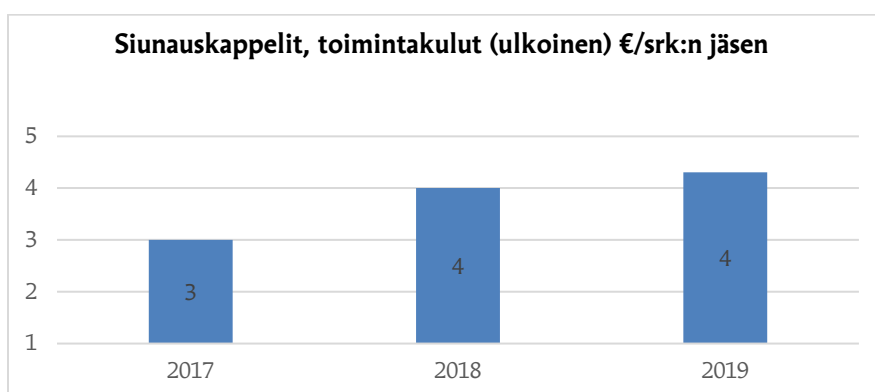
Kirkko ja kellotapuli	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-56 150	<b>-67 433,08</b>	11 283,08	-120,1
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>--56 150</b>	<b>-67 433,08</b>	<b>11 283,08</b>	<b>-120,1</b>
Toimintatuotot (sisäiset)		<b>106 513,74</b>	-106 513,74	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	56 150	<b>39 080,66</b>	-95 230,66	69,6
Poistot ja arvonalentumiset	-38 900	<b>-39 080,66</b>	180,66	-100,5
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-934,74</b>	934,74	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-95 050	<b>-934,74</b>	-94 115,26	-1,0



## TEHTÄVÄALUE: SIUNAUSKAPPELIT

<b>TULOSYKSIKÖT</b>	<b>RIEKINKANKAAN SIUNAUSKAPPELI SARAKYLÄN SIUNAUSKAPPELI</b>
<b>Toiminta-ajatus /Tehtävä</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnan toimintaa varten; mm. siunaustilaisuudet, jumalanpalvelukset, seurat ym.</li> </ul>
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Siunauskappaleiden kunnossapidosta huolehtiminen</li> </ul>
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Kappeleiden kunnossapidosta huolehtiminen ja energian säästäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vuosittaiseen huoltoon liittyvät huolto- ja kunnossapito-toimenpiteet</li> </ul>
Kirkon arvo- ja käyttöesineiden inventointi	<ul style="list-style-type: none"> <li>Inventointi valmistui kertomusden kesällä</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen siltä osin kun ne kohdistuvat Riekinkankaan siunauskappelin sali- ja eteistiloihin sekä Sarakylän siunauskappeliin sekä muut kiinteistökulut poistoiineen</li> <li>Siunauskappaleiden käyttömenot poistoiineen sekä vyörytyksineen on jaettu seurakunnallisen toiminnan ja hautaustoimen eri tulosyksiköille sisäisinä vuokrina käyttöpäivien suhteessa.</li> </ul>	

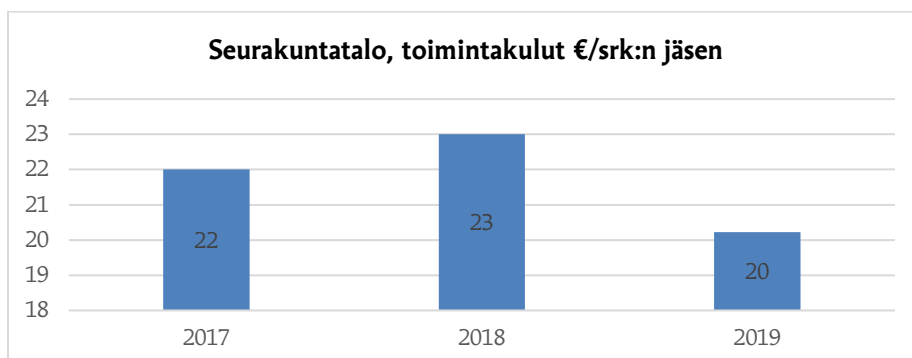
Siunauskappelit	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 300	<b>2 438,70</b>	-1 138,70	-187,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-29 650	<b>-29 696,51</b>	46,51	-100,2
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-28 350</b>	<b>-27 257,81</b>	<b>-1 092,19</b>	<b>-96,1</b>
Toimintatuotot (sisäiset)		<b>41 817,56</b>	-41 817,56	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-28 350	<b>14 559,75</b>	-42 909,75	51,4
Poistot ja arvonalentumiset	-14 560	<b>-14 559,75</b>	-0,25	-100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-400,88</b>	400,88	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-42 910	<b>-400,88</b>	-42 509,12	-0,9



## TEHTÄVÄALUE: SEURAKUNTATALOT

<b>TULOYKSIKKÖ</b>	<b>SEURAKUNTATALO</b>
<b>Toiminta-ajatus</b> <b>Tehtävä</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilapalvelut seurakunnallista toimintaa varten sekä toimistotilat henkilökunnalle</li> <li>Tilojen vuokraus ulkopuoliseen käyttöön, mm. muistotilaisuudet, häättilaisuudet, kokoukset jne.</li> </ul>
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Seurakuntatalon kunnossapidosta huolehtiminen</li> </ul>
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Seurakuntatalon ja kellotapulun kunnossapidosta huolehtiminen</li> <li>Seurakuntakeskuksen kaluston ja kalusteiden kunnossapidosta huolehtiminen</li> <li>Esteettömyyden parantaminen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tehtiin normaalit vuosihuollot ja korjaustoimenpiteet (suodattimien vaihdot ym. pienimuotoiset korjaus- ja huoltotyöt)</li> <li>Seurakuntatalon pääoveen ja lapsityön oveen asennettiin turvapyräytin, joka estää oven sulkeutumisen jos välissä on jotakin</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vuokratuotot ja liinojen pesusta maksetut korvaukset olivat noin 12 000 euroa</li> <li>Kiinteistöhenkilökunnan palkat sivukuluineen ja muut käyttökustannukset</li> <li>Seurakuntatalon käyttömenot poistoinen sekä vyörytyksineen on jaettu seurakunnallisen toiminnan eri tulosityksiköille sisäisinä vuokratuloina käyttöpäivien suhteessa</li> </ul>

Seurakuntatalo	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 200	<b>12 057,15</b>	-857,15	-107,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-142 130	<b>-139 515,58</b>	-2 614,42	-98,2
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-130 930</b>	<b>-127 458,43</b>	<b>-3 471,57</b>	<b>-97,3</b>
Toimintatuotot (sisäiset)		<b>183 790,73</b>	-183 790,73	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-130 930	<b>56 332,30</b>	-187 262,30	43,0
Poistot ja arvonalentumiset	-56 340	<b>-56 332,30</b>	-7,70	-100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-2 982,15</b>	2 982,15	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-187 270	<b>-2 982,15</b>	-184 287,85	-1,6

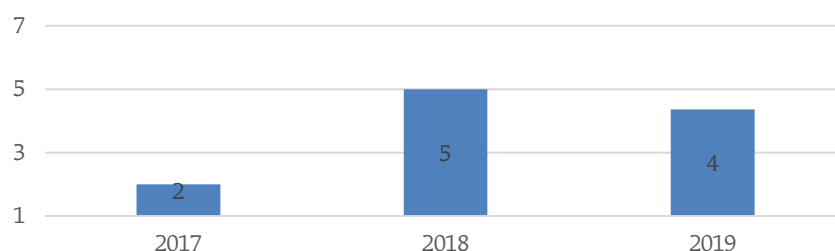


## TEHTÄVÄALUE: ASUINKIINTEISTÖT JA -OSAKKEET

<b>TULOSYKSIKÖT</b>	<b>AS OY AHJORIVI AS OY AHJOPUISTO KIRKKOHERRAN PAPPILA LIEPEEN PAPPILA KANTTORILA</b>
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilojen tarjonta asuinkäyttöön niin työntekijöille kuin ulkopuolisille vuokralaisille</li> </ul>
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kiinteistöjen kunnossapidosta huolehtiminen</li> <li>Kiinteistöstrategian laadinnan yhteydessä tarkastellaan, missä määrin seurakunnan on tarkoituksenmukaista pitää omistuksessaan asuinkiinteistöjä ja -osakehuoneistoja (esim. kirkkoherran pappila);</li> <li>As Oy Ahjopuiston tulevia korjauskohteita: <ul style="list-style-type: none"> <li>ikkunoiden ja ovien uusiminen (2018-2019)</li> <li>pihan ja autopaikkojen uusiminen (2019-2021)</li> </ul> </li> <li>As Oy Ahjorivin tulevia korjauskohteita: <ul style="list-style-type: none"> <li>parvekeovien uusiminen</li> <li>ikkunoiden uusiminen vuonna 2019</li> </ul> </li> </ul>
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Kiinteistöjen kunnossapidosta huolehtiminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>As Oy Ahjopuiston ovien uusiminen</li> <li>As Oy Ahjorivin ovien ja ikkunoiden uusiminen</li> <li>Normaalit vuosihuollot ja korjaustoimenpiteet</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kirkkovaltuusto päätti myydä kirkkoherran pappilan Pertti Heikkiselle 69 000 euron kauppahintaan. Kirkkohallituksen virastokollegio vahvisti kaupan ja kauppa kirja allekirjoitettiin 7.1.2019</li> <li>Liepeen pappilan asuinhuoneistot ovat vuokralla</li> <li>Kanttorilan eli seurakuntatalon takana sijaitsevan rivitalon 90 m<sup>2</sup>:n asunto toimii seurakunnan toimitalana ja kokoustilana ja pienempi asunto on vuokrattu asuinkäyttöön 30.11.2019 saakka.</li> <li>Kirkkovaltuusto hyväksyi Liepeen pappilan ja väentuvan myynnin Jari Lukkarilalle hintaan 148 000 euroa ja kanttorilan myynnin Pertti Heikkiselle hintaan 15 401 euroa kokouksessaan 11.2.2020 ja lähetti päätöksen Oulun hiippakunnan lausuttavaksi ja edelleen alistettavaksi kirkkohallitukseen.</li> </ul>	

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	TA kuluva 2019	TA muutokset 2019	TA muutosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	35 090		35 090	<b>77 840,11</b>	-42 750,11	-221,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 580	-13 300	-35 880	<b>-30 072,36</b>	-5 807,64	-83,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 510	-13 300	-790	<b>47 767,75</b>	-48 557,75	6 046,6
Toimintatuotot (sisäiset)				<b>6 322,12</b>	-6 322,12	0,0
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	12 510	-13 300	-790	<b>54 089,87</b>	-54 879,87	6 846,8
Poistot ja arvonalentumiset	-8 410		-8 410	<b>-8 677,47</b>	267,47	-103,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät				<b>-8 463,08</b>	8 463,08	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 100	-13 300	-9 200	<b>36 949,32</b>	-46 149,32	401,6

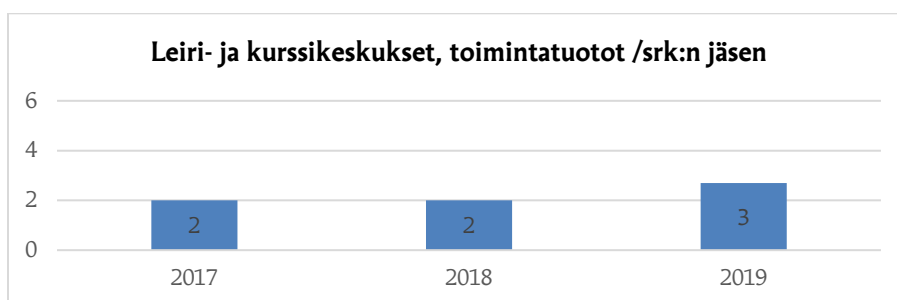
## Asuinkiinteistöt ja -osakkeet, toimintakulut €/srk:n jäsen



## TEHTÄVÄALUE: LEIRI- JA KURSSIKESKUKSET

TULOSYKSIKÖT	HILTURANNAN LEIRIKESKUS KANGASJÄRVEN LEIRIKESKUS
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnallista toimintaa varten; mm. lapsi- ja nuorisotyön ja diakonian leiritoiminta, koulutustilaisuudet, kokoukset ym.</li> <li>Tilojen vuokraus ulkopuolisille leiri-, kokous- pito- ym. tilaisuuksiin</li> </ul>
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilojen markkinointi ulkopuoliseen käyttöön tavoitteena vähintään 40 %:n osuus kaikista käyttöpäivistä</li> <li>Käyttökustannusten optimointi käyttöasteen mukaisiksi</li> </ul>
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Leirikeskusten kunnossapidosta huolehtiminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Normaalit vuosittaiseen huoltoon ja kunnossapitoon liittyvät toimenpiteet;</li> <li>Hilturannan leirikeskuksen käyttöaste oli 35 %/126 päivää, josta ulkopuolisten osuus oli 55 %/60 päivää.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Leirikeskusten vuokratuotot noin 18 600 euroa (alv 0 %)</li> <li>Kiinteistöhenkilökunnan palkat henkilösivukuluineen leirikeskukseen kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoinen;</li> <li>Leirikeskusten käyttömenot poistoinen sekä vyörytyksineen on jaettu seurakunnallisen toiminnan eri tulosyksiköille sisäisinä vuokratuloina käyttöpäivien suhteessa.</li> <li>Kangasjärven leirikeskus on ollut hyvin vähäisellä käytöllä</li> </ul>	

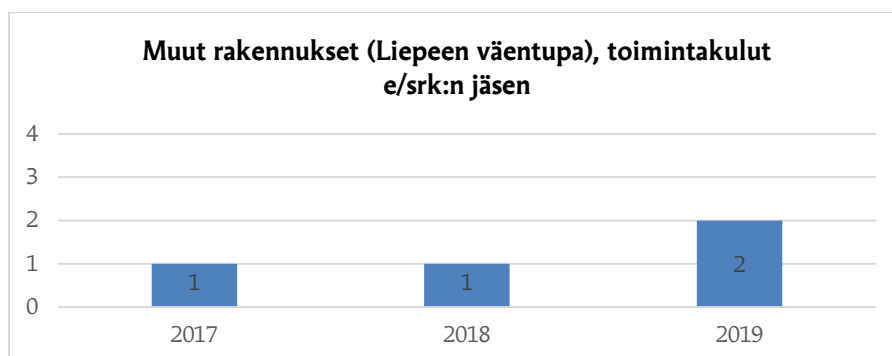
Leiri- ja kurssikeskukset	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 150	<b>18 598,70</b>	-6 448,70	-153,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 030	<b>-48 493,37</b>	2 463,37	-105,4
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-33 880</b>	<b>-29 894,67</b>	<b>-3 985,33</b>	<b>-88,2</b>
Toimintatuotot (sisäiset)		<b>65 691,05</b>	-65 691,05	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
<b>Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)</b>	<b>-33 880</b>	<b>35 796,38</b>	-69 676,38	105,7
Poistot ja arvonalentumiset	-37 020	<b>-35 052,00</b>	-1 968,00	-94,7
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-624,70</b>	624,70	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-70 900	<b>119,68</b>	-71 019,68	0,2



## TEHTÄVÄALUE: MUUT RAKENNUKSET

<b>TULOSYKSIKKÖ</b>	<b>LIEPEEN VÄENTUPA</b>
<b>Toiminta-ajatus/Tehtävä</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tilapalvelujen tuottaminen seurakunnallista toimintaa varten mm. koulutustilaisuudet, kokoukset ym.</li> <li>Tilojen vuokraus ulkopuolisille kokous-, pito- ja kurssitiloiksi</li> </ul>
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019-2021</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Liepeen väentuvasta on tehty kuntoarvio, jonka mukaan väentuvassa on ilmennyt paljon korjattavaa.</li> <li>Kirkkovaltuusto hyväksyi Liepeen pappilan ja väentuvan myynnin Jari Lukkarilalle hintaan 148 000 euroa ja kokouksessaan 11.2.2020 ja lähetti päätöksen Oulun hiippakunnan lausuttavaksi ja edelleen alistettavaksi kirkkohallitukseen.</li> </ul>
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Liepeen väentuvan kunnossapidosta huolehtiminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Normaalit vuosittaiseen huoltoon ja kunnossapitoon liittyvät toimenpiteet;</li> <li>Liepeen pelot niitettiin.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Vuokratuotot ulkopuolelle vuokratuista tiloista 3 300 euroa</li> <li>Kiinteistöhenkilökunnan palkat sivukuluineen Liepeen väentupaan kohdistuvien töiden osalta sekä muut kiinteistökulut poistoinen;</li> <li>Liepeen väentuvan käyttömenot poistoinen sekä vyörytyksineen on jaettu seurakunnallisen toiminnan eri tulosyksiköille sisäisinä vuokratuloina käyttöpäivien suhteessa.</li> </ul>	

Liepeen väentupa	TA kuluva 2019	TA muutokset 2019	TA muutosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 600		2 600	<b>3 290,29</b>	-690,29	-126,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 450	-6 700	-18 150	<b>-11 852,78</b>	-6 297,22	-65,3
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>-8 850</b>	<b>-6 700</b>	<b>-15 550</b>	<b>-8 562,49</b>	<b>-6 987,51</b>	<b>-55,1</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				<b>11 852,79</b>	-11 852,79	0,0
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-8 850	-6 700	-15 550	<b>3 290,30</b>	-18 840,30	21,2
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät				<b>-165,24</b>	165,24	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-8 850	-6 700	-15 550	<b>3 125,06</b>	-18 675,06	20,1



## TEHTÄVÄALUE: MAA- JA METSÄTALOUS

<b>TULOSYKSIKKÖ</b>	<b>MAATALOUS</b>			
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019–2021</b>	Suunnitelmallisuus seurakunnan maaomaisuuden käytössä <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vuonna 2012 laaditun maankäyttösuunnitelman hyödyntäminen;</li> <li>• Valmistaudutaan omakotitalotonttien sopimusten uusimiseen, jolloin tulee mm. tarkistaa vuokrat vastaamaan paremmin käypiä arvoja. Ensimmäiset sopimukset erääntyvät vuoden 2021 aikana.</li> </ul>			
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>			
Suunnitelmallisuus maaomaisuuden käytössä	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vuonna 2012 vahvistettu maankäyttösuunnitelma</li> <li>• Haapokarin alue Seurakunta haki vuonna 2013 suunnittelutarveratkaisulla mahdollisuuden kahteen omakotitalotonttiin ns. Haapokarin alueelta (615-40-10-81). Toinen alueen tonteista (0,97 ha) on edelleen myymättä</li> <li>• Iijoen rantayleiskaava Pudasjärven kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Iijoen rantayleiskaavan syksyllä 2013. Kaava on saanut lainvoiman vuonna 2016</li> <li>• Tuulijärven ranta-asemakaava Hyväksytyssä kaavassa on kortteleita 3 ja rakennuspaikkoja kaikkiaan 8 kpl, joista 4 sijoittuu seurakunnan omistamalle tilalle. Tässä vaiheessa ei ole vielä päätetty, millä ehdoilla ja aikataululla mahdollisia maanluovutuksia Tuulijärven ja Hilturannan alueilta tehdään;</li> <li>• Kurenalan osayleiskaava Kurenalan osayleiskaava on ollut nähtävänä 7.12.2018–7.1.2019 ja on tullut voimaan 30.4.2019. Seurakuntakeskus on merkitty yleiskaavassa maakunnallisesti arvokkaaksi kulttuurihistorialliseksi kohteeksi sr-19</li> <li>• Törrönkangas, Riekinkangas ja kirkonseutu osayleiskaava 2025 on hyväksytty 21.6.2016.</li> </ul>			
<b>Seurakunnan omistamat tilat</b>				
Tilan nimi	Tilan r:no	Lainhuuto	Ala, ha	
Pappila	615-409-0005-0062	Kyllä	1503,211	
Lievet	615-409-0010-0081	Kyllä	295,3055	
Kirkkomäki	615-409-0003-0052	Kyllä	7,311	*)
Kalmisto	615-409-0003-0046	Kyllä	8,3066	
Seuraranta	615-402-0083-0005	Kyllä	4,0694	
Hautausmaa	615-411-0065-0000	Kyllä	9,712	*)
Lukkarila	615-409-0017-0005	Kyllä	340,7292	
Muistomerkki	615-413-0001-0075	Kyllä	0,01	
Hiltula	615-409-0008-0018	Kyllä	47,3	
		Yhteensä	2216,289	
Kiinteistömääritys hautausmaakiinteistöksi/Vallintarajoitus Vuokratuotot noin 31 000 euroa alla luetelluista kohteista: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ omakotitalotontit noin 1,65 ha (vuokrasopimuksia 15 kpl:ta)</li> <li>▪ asunto-osakeyhtiöiden tontit noin 2,1 ha</li> <li>▪ Pudasjärven vanhustentaloyhdistys ry:n tontit noin 2,1 ha</li> </ul>				

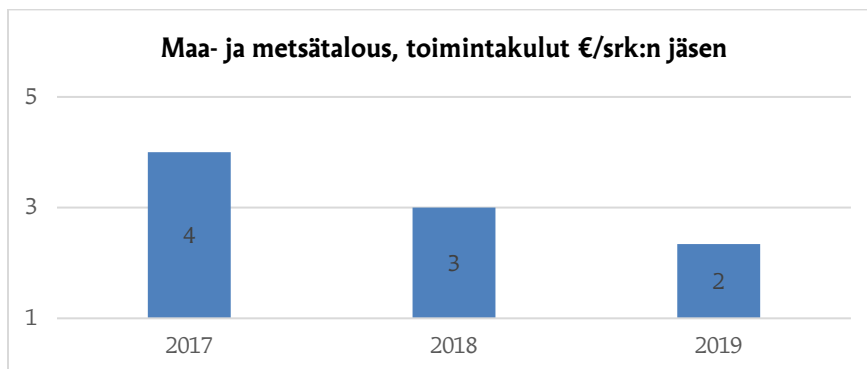
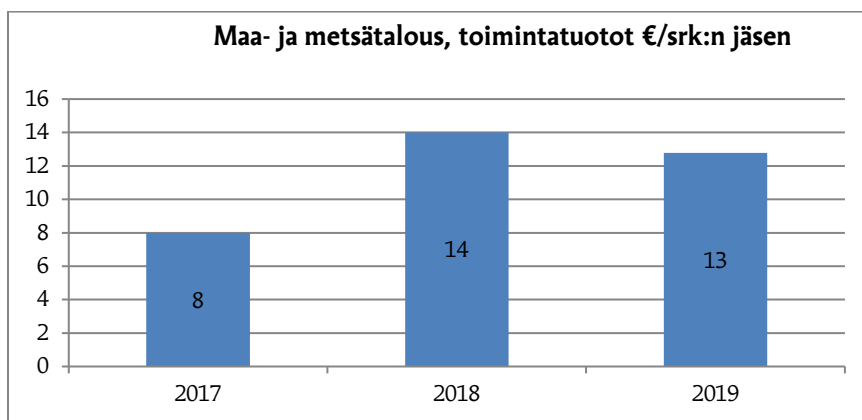


- kaupungin päiväkodin tontti noin 0,5 ha
- Heteharjun alue noin 12,3 ha
- muut alueet noin 2,0 ha
- Kiinteistöverot

Maatalous	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	30 000	<b>31 068,29</b>	-1 068,29	-103,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 280	<b>-5 216,37</b>	-3 063,63	-63,0
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>21 720</b>	<b>25 851,92</b>	<b>-4 131,92</b>	<b>-119,0</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	21 720	<b>25 851,92</b>	-4 131,92	-119,0
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		<b>-1 343,18</b>	1 343,18	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	21 720	<b>24 508,74</b>	-2 788,74	-112,8

TULOSYKSIKKÖ	METSÄTALOUS
<b>Toiminta-ajatus /Tehtävä</b>	Metsäomaisuuden hoito
<b>Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2019–2021</b>	Suunnitelmallisuus metsien hoidossa Hakkuu- ja metsänhoitotyöt metsäsuunnitelman 2010–2019 mukaisesti
<b>Tavoitteet talousarviovuodelle 2019</b>	<b>Tavoitteiden toteutuminen</b>
Seurakunnan metsät tuottaviksi	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Metsäpalvelut kilpailutettiin vuonna 2016. Sopimuskausi oli 20.6.2016–31.12.2019, joka sisälsi optiovuoden 2020. Kirkkoneuvosto päätti 26.8.2019 § 113 käyttää metsäpalveluiden optio-oikeutta vuodelle 2020. Metsäpalvelut kilpailutetaan syksyllä 2020, kun uusi metsäsuunnitelma valmistuu.</li> <li>• Hakkuu- ja hoitotöiden osalta määrien suunnittelussa ja toteutuksessa on noudatettu voimassaolevaa kirkkovaltuuston 7.12.2009 hyväksymää metsäsuunnitelmaa vuosille 2010–2019. Kirkkoneuvoston valitsi 28.10.2019 § 144 uuden 10 vuotisen metsäsuunnitelman tekijäksi Mhy Koillismaa ry:n.</li> </ul>
<b>Perustelut</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunta ostaa omistuksessaan olevien talous- ja taajamametsien metsänhoitotyöt Mhy Koillismaa ry:ltä. Metsänhoitoyhdistys vastaa töiden työmaakohtaisesta suunnittelusta ja toteutuksesta.</li> <li>• Metsäsuunnitelman mukainen metsämaan pinta-ala on noin 950 ha</li> <li>• Seurakunnalla on Mittaturva-metsävakuutus, vakuutusmäärä on täysarvo, sisältäen myrskyvahingot, omavastuu 2000 euroa.</li> <li>• Vuoden 2019 talousarviossa puunmyyntituloja arvioitiin saatavan 52 000. Kokonaistoteuma oli noin 57 000 euroa.</li> </ul>	
<b>Mhy Koillismaan ry:n yhteenveto vuoden 2019 metsähoitotöistä</b>	
<b>Puukauppa</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lievet, Metsäliiton kauppa 31.5.2017 Jatkossa, työmaa 12-473-196D-16, Hanhiojan eteläpuolisen alueen talviharvennus, kuvio 807 n. 7ha. 278,2 m<sup>3</sup>/6 550,52 € + alv. Hanke valmis.</li> <li>• Pappila, Stora Enson puukauppa 10.1.2019, työmaa 12-473-197E-16, Vihtapuhon alueen avohakkuut. Puukauppa 1451 m<sup>3</sup>/52867 €, josta hakattu n. 467m<sup>3</sup>/17 700 €+ alv. Pääosa leimikosta, Vihtapuhon kangas jäi hakkaamatta, koska talvitie ei ehtinyt jäätyä kunnolla. Hakkuun lopetus talvella 2020, ja maanmuokkaukset kesällä 2020. Puukaupasta maksettu ennakkona 2019 puolella 30000€ + alv.</li> <li>• Pappila, Mhy:n hankintapalvelu on hakannut seurakuntatalon vierestä rivitalotyömaalta n. 20 kpl mäntyjä/21,55m<sup>3</sup>, josta tuloa 301,64 €+alv.</li> </ul>	
<b>Metsänhoito</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pappila, Pappilanpalo Pohjantähden takana, työmaa 12-473-204A-16, männynistutus 3 ha/6 000 kpl 900 €+alv ja Männynntaimet 6000 kpl 960€+alv. Metsänviljely valmis.</li> <li>• Lisäksi tehty uusi leimikko ja puukauppa Pappilan tilalle Hollon tienvarteen, ostajina avohakkuissa Pölkky Oy ja harvennuskuvioilla Biowatti Oy. Sisältää avohakkuuta sekä harvennushakkuuta, korjuu 2020.</li> <li>• Voimassa olevan metsäsuunnitelman aikana 2010-2019 on tiloilta hakattu puuta noin 15350 m<sup>3</sup>. Uusi metsäsuunnitelma laaditaan 2020 ja hakkuusuunnite määritetään seuraavalle 10 v kaudelle.</li> </ul>	

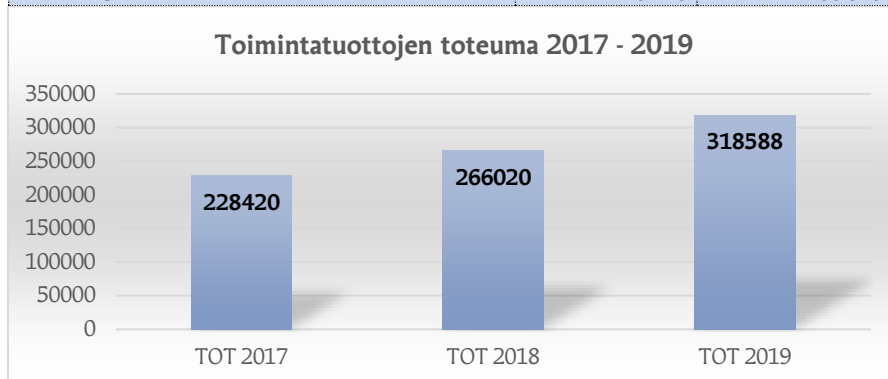
Metsätalous	TA kuluva 2019	TA muutokset 2019	TA muutosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	52 000		52 000	<b>57 102,45</b>	-5 102,45	-109,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-24 340	10 000	-14 340	<b>-10 942,76</b>	-3 397,24	-76,3
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>27 660</b>	<b>10 000</b>	<b>37 660</b>	<b>46 159,69</b>	<b>-8 499,69</b>	<b>-122,6</b>
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)						
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	27 660	10 000	37 660	<b>46 159,69</b>	-8 499,69	-122,6
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät				<b>-2 591,56</b>	2 591,56	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	27 660	10 000	37 660	<b>43 568,13</b>	-5 908,13	-115,7



## KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ (ulkoiset/pääluokka sitovuustaso)

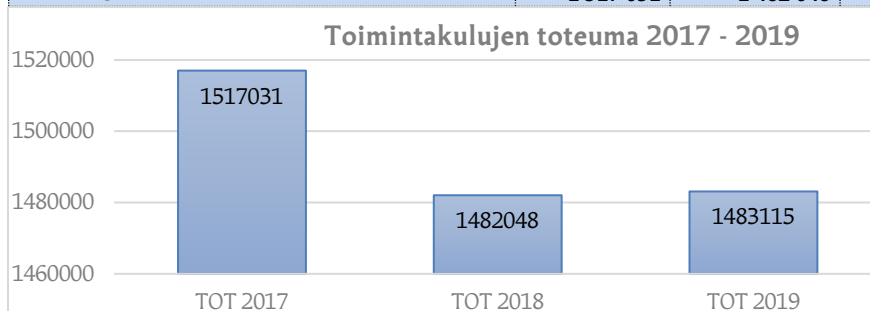
## TOIMINTATUOTOT

PÄÄLUOKKA	TOT 2017	TOT 2018	TOT 2019	TA 2019	TOT %
Yleishallinto	15 579	19 784	<b>20 554</b>	15 860	130
Seurakunnallinen toiminta	35 908	27 163	<b>38 191</b>	38 540	99
Hautatoimi	46 017	48 587	<b>57 447</b>	46 250	124
Kiinteistötoimi	130 916	170 487	<b>202 396</b>	144 340	140
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>228 420</b>	<b>266 020</b>	<b>318 588</b>	244 990	130



## TOIMINTAKULUT

PÄÄLUOKKA	TOT 2017	TOT 2018	TOT 2019	TA 2019	TOT %
Yleishallinto	205 829	221 742	<b>225 332</b>	231 590	97
Seurakunnallinen toiminta	807 242	759 969	<b>775 283</b>	769 310	101
Hautatoimi	149 733	144 629	<b>139 278</b>	137 350	101
Kiinteistötoimi	354 227	355 707	<b>343 223</b>	350 610	98
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>1 517 031</b>	<b>1 482 048</b>	<b>1 483 115</b>	1 488 860	100



## TOIMINTATUOTOT JA -KULUT NETTO (PÄÄLUOKKA SITOVUUSTASO)

PÄÄLUOKKA	TOT 2017	TOT 2018	TOT 2019	TA 2019	TOT %
Yleishallinto	-190 250	-201 958	<b>-204 778</b>	-215 730	95
Seurakunnallinen toiminta	-771 334	-732 806	<b>-737 092</b>	-730 770	101
Hautatoimi	-103 716	-96 042	<b>-81 831</b>	-91 100	90
Kiinteistötoimi	-223 311	-185 220	<b>-140 827</b>	-206 270	68
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-1 288 611</b>	<b>-1 216 028</b>	<b>-1 164 527</b>	-1 243 870	94

## 2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

### KIRKON PALVELUKESKUKSEN RAPORTIT

#### Talousarvion toteutuminen

2.6.2	Käyttötalousosan toteutuminen
2.6.3	Tuloslaskelmaosan toteutuminen
2.6.4	Verotulojen erittely
2.6.5	Investointiosan toteutuminen
2.6.6	Rahoitusosan toteutuminen

2.7.1	Tuloslaskelman tunnusluvut
2.7.2	Rahoituslaskelman tunnusluvut
2.7.3	Taseen tunnusluvut

#### Tilinpäätöslaskelmat

2.7.4	Tuloslaskelma ulkoinen
2.7.5	Rahoituslaskelma
2.7.6	Tase

#### Liitetiedot

Tuloslaskelma liitetiedot:

2.8	Tilikauden palkat ja palkkiot - taulukko
2.9	Pysyvien vastaavien erittely

### 3. TASEYKSIKÖNÄ HOIDETTUIEN RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

	Tuloslaskelma
	Tase
	Rahoituslaskelma

#### Kirjanpitokirjoja ja tositteita koskevat luettelot ja selvitykset

- 4.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista
- 4.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

**Huom!** Tuloslaskelmassa ja rahoituslaskelmassa tulot näkyvät plusmerkkisenä ja kulut miinus merkkisenä. Muissa raporteissa tulot näkyvä miinus merkkisenä ja kulut plusmerkkisenä.

2.6.2.  
KÄYTTÖ-  
TALOUOSA

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1001010100	Kirkolliset vaalit	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1001010100	Kirkolliset vaalit	Toimintakulut (ulkoiset)				27,03	-27,03	0,0
1001010100	Kirkolliset vaalit	Toimintakate 1 (ulkoinen)				27,03	-27,03	0,0
1001010100	Kirkolliset vaalit	.						
1001010100	Kirkolliset vaalit	Toimintatuotot (sisäiset)						
1001010100	Kirkolliset vaalit	Toimintakulut (sisäiset)						
1001010100	Kirkolliset vaalit	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				27,03	-27,03	0,0
1001010100	Kirkolliset vaalit	.						
1001010100	Kirkolliset vaalit	Poistot ja arvonalentumiset						
1001010100	Kirkolliset vaalit	Laskennalliset erät						
1001010100	Kirkolliset vaalit	Sisäiset korkokulut						
1001010100	Kirkolliset vaalit	Sisäiset vyörytyserät				-27,03	27,03	0,0
1001010100	Kirkolliset vaalit	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)				0,00	0,00	0,0
1001010101	Hallintoelimet	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1001010101	Hallintoelimet	Toimintakulut (ulkoiset)	41 930		41 930	40 652,30	1 277,70	97,0
1001010101	Hallintoelimet	Toimintakate 1 (ulkoinen)	41 930		41 930	40 652,30	1 277,70	97,0
1001010101	Hallintoelimet	.						
1001010101	Hallintoelimet	Toimintatuotot (sisäiset)						
1001010101	Hallintoelimet	Toimintakulut (sisäiset)				5 295,97	-5 295,97	0,0
1001010101	Hallintoelimet	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	41 930		41 930	45 948,27	-4 018,27	109,6
1001010101	Hallintoelimet	.						
1001010101	Hallintoelimet	Poistot ja arvonalentumiset						
1001010101	Hallintoelimet	Laskennalliset erät						
1001010101	Hallintoelimet	Sisäiset korkokulut						
1001010101	Hallintoelimet	Sisäiset vyörytyserät				-45 948,27	45 948,27	0,0
1001010101	Hallintoelimet	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	41 930		41 930	0,00	41 930,00	0,0
1001050000	Taloushallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-110		-110	-129,86	19,86	118,1
1001050000	Taloushallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	117 060		117 060	109 260,65	7 799,35	93,3
1001050000	Taloushallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	116 950		116 950	109 130,79	7 819,21	93,3
1001050000	Taloushallinto	.						
1001050000	Taloushallinto	Toimintatuotot (sisäiset)						
1001050000	Taloushallinto	Toimintakulut (sisäiset)				8 270,58	-8 270,58	0,0
1001050000	Taloushallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	116 950		116 950	117 401,37	-451,37	100,4
1001050000	Taloushallinto	.						
1001050000	Taloushallinto	Poistot ja arvonalentumiset						
1001050000	Taloushallinto	Laskennalliset erät						

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1001050000	Taloushallinto	Sisäiset korkokulut						
1001050000	Taloushallinto	Sisäiset vyörytyserät				-117 401,37	117 401,37	0,0
1001050000	Taloushallinto	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	116 950		116 950	0,00	116 950,00	0,0
1001050100	Henkilöstöhallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 600		-7 600	-10 885,42	3 285,42	143,2
1001050100	Henkilöstöhallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	22 060		22 060	25 448,55	-3 388,55	115,4
1001050100	Henkilöstöhallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 460		14 460	14 563,13	-103,13	100,7
1001050100	Henkilöstöhallinto	.						
1001050100	Henkilöstöhallinto	Toimintatuotot (sisäiset)						
1001050100	Henkilöstöhallinto	Toimintakulut (sisäiset)				3 788,40	-3 788,40	0,0
1001050100	Henkilöstöhallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	14 460		14 460	18 351,53	-3 891,53	126,9
1001050100	Henkilöstöhallinto	.						
1001050100	Henkilöstöhallinto	Poistot ja arvonalentumiset						
1001050100	Henkilöstöhallinto	Laskennalliset erät						
1001050100	Henkilöstöhallinto	Sisäiset korkokulut						
1001050100	Henkilöstöhallinto	Sisäiset vyörytyserät				-18 351,53	18 351,53	0,0
1001050100	Henkilöstöhallinto	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	14 460		14 460	0,00	14 460,00	0,0
1001050200	Tilintarkastus	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1001050200	Tilintarkastus	Toimintakulut (ulkoiset)	3 820		3 820	4 551,91	-731,91	119,2
1001050200	Tilintarkastus	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 820		3 820	4 551,91	-731,91	119,2
1001050200	Tilintarkastus	.						
1001050200	Tilintarkastus	Toimintatuotot (sisäiset)						
1001050200	Tilintarkastus	Toimintakulut (sisäiset)						
1001050200	Tilintarkastus	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 820		3 820	4 551,91	-731,91	119,2
1001050200	Tilintarkastus	.						
1001050200	Tilintarkastus	Poistot ja arvonalentumiset						
1001050200	Tilintarkastus	Laskennalliset erät						
1001050200	Tilintarkastus	Sisäiset korkokulut						
1001050200	Tilintarkastus	Sisäiset vyörytyserät				-4 551,91	4 551,91	0,0
1001050200	Tilintarkastus	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 820		3 820	0,00	3 820,00	0,0
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 100		-8 100	-9 287,50	1 187,50	114,7
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Toimintakulut (ulkoiset)	19 850		19 850	19 785,88	64,12	99,7
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 750		11 750	10 498,38	1 251,62	89,3
1001070000	Kirkonkirjojen pito	.						
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Toimintatuotot (sisäiset)						
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Toimintakulut (sisäiset)				4 594,77	-4 594,77	0,0
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 750		11 750	15 093,15	-3 343,15	128,5
1001070000	Kirkonkirjojen pito	.						

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Poistot ja arvonalentumiset						
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Laskennalliset erät						
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Sisäiset korkokulut						
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Sisäiset vyörytyserät				<b>1 236,04</b>	-1 236,04	0,0
1001070000	Kirkonkirjojen pito	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	11 750		11 750	<b>16 329,19</b>	-4 579,19	139,0
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-50		-50	<b>-251,60</b>	201,60	503,2
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Toimintakulut (ulkoiset)	21 360		21 360	<b>21 001,20</b>	358,80	98,3
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	21 310		21 310	<b>20 749,60</b>	560,40	97,4
1001080000	Kirkkoherranvirasto	.						
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Toimintatuotot (sisäiset)						
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Toimintakulut (sisäiset)				<b>8 270,58</b>	-8 270,58	0,0
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	21 310		21 310	<b>29 020,18</b>	-7 710,18	136,2
1001080000	Kirkkoherranvirasto	.						
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Poistot ja arvonalentumiset						
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Laskennalliset erät						
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Sisäiset korkokulut						
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Sisäiset vyörytyserät				<b>-29 020,18</b>	29 020,18	0,0
1001080000	Kirkkoherranvirasto	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	21 310		21 310	<b>0,00</b>	21 310,00	0,0
1001080100	Muu yleishallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1001080100	Muu yleishallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	5 510		5 510	<b>4 604,30</b>	905,70	83,6
1001080100	Muu yleishallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 510		5 510	<b>4 604,30</b>	905,70	83,6
1001080100	Muu yleishallinto	.						
1001080100	Muu yleishallinto	Toimintatuotot (sisäiset)						
1001080100	Muu yleishallinto	Toimintakulut (sisäiset)				<b>1 274,48</b>	-1 274,48	0,0
1001080100	Muu yleishallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 510		5 510	<b>5 878,78</b>	-368,78	106,7
1001080100	Muu yleishallinto	.						
1001080100	Muu yleishallinto	Poistot ja arvonalentumiset						
1001080100	Muu yleishallinto	Laskennalliset erät						
1001080100	Muu yleishallinto	Sisäiset korkokulut						
1001080100	Muu yleishallinto	Sisäiset vyörytyserät				<b>-5 878,78</b>	5 878,78	0,0
1001080100	Muu yleishallinto	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	5 510		5 510	<b>0,00</b>	5 510,00	0,0
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot (ulkoiset)	300		300	<b>-560,00</b>	860,00	-186,7
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut (ulkoiset)	70 040		70 040	<b>70 180,57</b>	-140,57	100,2
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Toimintakate 1 (ulkoinen)	70 340		70 340	<b>69 620,57</b>	719,43	99,0
1002010000	Jumalanpalveluselämä	.						



Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut (sisäiset)				<b>45 163,13</b>	-45 163,13	0,0
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	70 340		70 340	<b>114 783,70</b>	-44 443,70	163,2
1002010000	Jumalanpalveluselämä	.						
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Poistot ja arvonalentumiset						
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Laskennalliset erät						
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Sisäiset korkokulut						
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Sisäiset vyörytyserät				<b>29 495,10</b>	-29 495,10	0,0
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	70 340		70 340	<b>144 278,80</b>	-73 938,80	205,1
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Toimintakulut (ulkoiset)				<b>76,00</b>	-76,00	0,0
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Toimintakate 1 (ulkoinen)				<b>76,00</b>	-76,00	0,0
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	.						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Toimintakulut (sisäiset)						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				<b>76,00</b>	-76,00	0,0
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	.						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Poistot ja arvonalentumiset						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Laskennalliset erät						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Sisäiset korkokulut						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Sisäiset vyörytyserät						
1002010700	Jumalanpal.kplehdit	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)				<b>76,00</b>	-76,00	0,0
1002020000	Hautaansiunaaminen	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002020000	Hautaansiunaaminen	Toimintakulut (ulkoiset)	66 200		66 200	<b>67 525,29</b>	-1 325,29	102,0
1002020000	Hautaansiunaaminen	Toimintakate 1 (ulkoinen)	66 200		66 200	<b>67 525,29</b>	-1 325,29	102,0
1002020000	Hautaansiunaaminen	.						
1002020000	Hautaansiunaaminen	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002020000	Hautaansiunaaminen	Toimintakulut (sisäiset)				<b>54 019,66</b>	-54 019,66	0,0
1002020000	Hautaansiunaaminen	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	66 200		66 200	<b>121 544,95</b>	-55 344,95	183,6
1002020000	Hautaansiunaaminen	.						
1002020000	Hautaansiunaaminen	Poistot ja arvonalentumiset						
1002020000	Hautaansiunaaminen	Laskennalliset erät						
1002020000	Hautaansiunaaminen	Sisäiset korkokulut						
1002020000	Hautaansiunaaminen	Sisäiset vyörytyserät				<b>31 709,98</b>	-31 709,98	0,0
1002020000	Hautaansiunaaminen	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	66 200		66 200	<b>153 254,93</b>	-87 054,93	231,5

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1002030000	Muut kirkol. toimit	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002030000	Muut kirkol. toimit	Toimintakulut (ulkoiset)	35 930		35 930	<b>35 212,76</b>	717,24	98,0
1002030000	Muut kirkol. toimit	Toimintakate 1 (ulkoinen)	35 930		35 930	<b>35 212,76</b>	717,24	98,0
1002030000	Muut kirkol. toimit	.						
1002030000	Muut kirkol. toimit	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002030000	Muut kirkol. toimit	Toimintakulut (sisäiset)				<b>39 449,48</b>	-39 449,48	0,0
1002030000	Muut kirkol. toimit	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	35 930		35 930	<b>74 662,24</b>	-38 732,24	207,8
1002030000	Muut kirkol. toimit	.						
1002030000	Muut kirkol. toimit	Poistot ja arvonalentumiset						
1002030000	Muut kirkol. toimit	Laskennalliset erät						
1002030000	Muut kirkol. toimit	Sisäiset korkokulut						
1002030000	Muut kirkol. toimit	Sisäiset vyörytyserät				<b>19 071,57</b>	-19 071,57	0,0
1002030000	Muut kirkol. toimit	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	35 930		35 930	<b>93 733,81</b>	-57 803,81	260,9
1002040000	Aikuistyö	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002040000	Aikuistyö	Toimintakulut (ulkoiset)	23 650		23 650	<b>20 207,60</b>	3 442,40	85,4
1002040000	Aikuistyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 650		23 650	<b>20 207,60</b>	3 442,40	85,4
1002040000	Aikuistyö	.						
1002040000	Aikuistyö	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002040000	Aikuistyö	Toimintakulut (sisäiset)				<b>4 355,83</b>	-4 355,83	0,0
1002040000	Aikuistyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 650		23 650	<b>24 563,43</b>	-913,43	103,9
1002040000	Aikuistyö	.						
1002040000	Aikuistyö	Poistot ja arvonalentumiset						
1002040000	Aikuistyö	Laskennalliset erät						
1002040000	Aikuistyö	Sisäiset korkokulut						
1002040000	Aikuistyö	Sisäiset vyörytyserät				<b>6 679,95</b>	-6 679,95	0,0
1002040000	Aikuistyö	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	23 650		23 650	<b>31 243,38</b>	-7 593,38	132,1
1002050000	Muut seurakuntatil	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 640		-3 640	<b>-710,00</b>	-2 930,00	19,5
1002050000	Muut seurakuntatil	Toimintakulut (ulkoiset)	33 040		33 040	<b>36 536,16</b>	-3 496,16	110,6
1002050000	Muut seurakuntatil	Toimintakate 1 (ulkoinen)	29 400		29 400	<b>35 826,16</b>	-6 426,16	121,9
1002050000	Muut seurakuntatil	.						
1002050000	Muut seurakuntatil	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002050000	Muut seurakuntatil	Toimintakulut (sisäiset)				<b>14 270,49</b>	-14 270,49	0,0
1002050000	Muut seurakuntatil	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	29 400		29 400	<b>50 096,65</b>	-20 696,65	170,4
1002050000	Muut seurakuntatil	.						
1002050000	Muut seurakuntatil	Poistot ja arvonalentumiset						
1002050000	Muut seurakuntatil	Laskennalliset erät						

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1002050000	Muut seurakun- tatil	Sisäiset korkokulut						
1002050000	Muut seurakun- tatil	Sisäiset vyörytyserät				<b>13 292,04</b>	-13 292,04	0,0
1002050000	Muut seurakun- tatil	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	29 400		29 400	<b>63 388,69</b>	-33 988,69	215,6
1002100000	Tiedotus ja viestint	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002100000	Tiedotus ja viestint	Toimintakulut (ulkoiset)	42 970		42 970	<b>46 361,42</b>	-3 391,42	107,9
1002100000	Tiedotus ja viestint	Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 970		42 970	<b>46 361,42</b>	-3 391,42	107,9
1002100000	Tiedotus ja viestint	.						
1002100000	Tiedotus ja viestint	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002100000	Tiedotus ja viestint	Toimintakulut (sisäiset)				<b>2 360,44</b>	-2 360,44	0,0
1002100000	Tiedotus ja viestint	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	42 970		42 970	<b>48 721,86</b>	-5 751,86	113,4
1002100000	Tiedotus ja viestint	.						
1002100000	Tiedotus ja viestint	Poistot ja arvonalentumi- set						
1002100000	Tiedotus ja viestint	Laskennalliset erät						
1002100000	Tiedotus ja viestint	Sisäiset korkokulut						
1002100000	Tiedotus ja viestint	Sisäiset vyörytyserät				<b>12 120,09</b>	-12 120,09	0,0
1002100000	Tiedotus ja viestint	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	42 970		42 970	<b>60 841,95</b>	-17 871,95	141,6
1002200000	Musiikki	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 700		-5 700	<b>-6 564,58</b>	864,58	115,2
1002200000	Musiikki	Toimintakulut (ulkoiset)	58 890		58 890	<b>58 159,39</b>	730,61	98,8
1002200000	Musiikki	Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 190		53 190	<b>51 594,81</b>	1 595,19	97,0
1002200000	Musiikki	.						
1002200000	Musiikki	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002200000	Musiikki	Toimintakulut (sisäiset)				<b>43 945,14</b>	-43 945,14	0,0
1002200000	Musiikki	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	53 190		53 190	<b>95 539,95</b>	-42 349,95	179,6
1002200000	Musiikki	.						
1002200000	Musiikki	Poistot ja arvonalentumi- set						
1002200000	Musiikki	Laskennalliset erät						
1002200000	Musiikki	Sisäiset korkokulut						
1002200000	Musiikki	Sisäiset vyörytyserät				<b>25 282,57</b>	-25 282,57	0,0
1002200000	Musiikki	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	53 190		53 190	<b>120 822,52</b>	-67 632,52	227,2
1002310000	Päiväkerho	Toimintatuotot (ulkoiset)	-200		-200		-200,00	
1002310000	Päiväkerho	Toimintakulut (ulkoiset)	86 940		86 940	<b>79 513,50</b>	7 426,50	91,5
1002310000	Päiväkerho	Toimintakate 1 (ulkoinen)	86 740		86 740	<b>79 513,50</b>	7 226,50	91,7
1002310000	Päiväkerho	.						
1002310000	Päiväkerho	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002310000	Päiväkerho	Toimintakulut (sisäiset)				<b>36 480,64</b>	-36 480,64	0,0
1002310000	Päiväkerho	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	86 740		86 740	<b>115 994,14</b>	-29 254,14	133,7
1002310000	Päiväkerho	.						

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1002310000	Päiväkerho	Poistot ja arvonalentumi- set						
1002310000	Päiväkerho	Laskennalliset erät						
1002310000	Päiväkerho	Sisäiset korkokulut						
1002310000	Päiväkerho	Sisäiset vyörytyserät				<b>30 741,09</b>	-30 741,09	0,0
1002310000	Päiväkerho	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	86 740		86 740	<b>146 735,23</b>	-59 995,23	169,2
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-500		-500	<b>-1 038,51</b>	538,51	207,7
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	38 740		38 740	<b>39 040,93</b>	-300,93	100,8
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	38 240		38 240	<b>38 002,42</b>	237,58	99,4
1002330000	Varhaisnuorisotyö	.						
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)				<b>25 044,54</b>	-25 044,54	0,0
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	38 240		38 240	<b>63 046,96</b>	-24 806,96	164,9
1002330000	Varhaisnuorisotyö	.						
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Poistot ja arvonalentumi- set						
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Laskennalliset erät						
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Sisäiset korkokulut						
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät				<b>16 128,65</b>	-16 128,65	0,0
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	38 240		38 240	<b>79 175,61</b>	-40 935,61	207,0
1002350000	Rippikoulu	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 400		-2 400	<b>-3 001,35</b>	601,35	125,1
1002350000	Rippikoulu	Toimintakulut (ulkoiset)	76 780		76 780	<b>79 423,10</b>	-2 643,10	103,4
1002350000	Rippikoulu	Toimintakate 1 (ulkoinen)	74 380		74 380	<b>76 421,75</b>	-2 041,75	102,7
1002350000	Rippikoulu	.						
1002350000	Rippikoulu	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002350000	Rippikoulu	Toimintakulut (sisäiset)				<b>39 556,99</b>	-39 556,99	0,0
1002350000	Rippikoulu	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	74 380		74 380	<b>115 978,74</b>	-41 598,74	155,9
1002350000	Rippikoulu	.						
1002350000	Rippikoulu	Poistot ja arvonalentumi- set						
1002350000	Rippikoulu	Laskennalliset erät						
1002350000	Rippikoulu	Sisäiset korkokulut						
1002350000	Rippikoulu	Sisäiset vyörytyserät				<b>30 904,25</b>	-30 904,25	0,0
1002350000	Rippikoulu	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	74 380		74 380	<b>146 882,99</b>	-72 502,99	197,5
1002360000	Nuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 100		-2 100	<b>-1 144,01</b>	-955,99	54,5
1002360000	Nuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	42 600		42 600	<b>43 176,29</b>	-576,29	101,4
1002360000	Nuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	40 500		40 500	<b>42 032,28</b>	-1 532,28	103,8
1002360000	Nuorisotyö	.						
1002360000	Nuorisotyö	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002360000	Nuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)				<b>10 174,70</b>	-10 174,70	0,0

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1002360000	Nuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	40 500		40 500	<b>52 206,98</b>	-11 706,98	128,9
1002360000	Nuorisotyö	.						
1002360000	Nuorisotyö	Poistot ja arvonalentumiset						
1002360000	Nuorisotyö	Laskennalliset erät						
1002360000	Nuorisotyö	Sisäiset korkokulut						
1002360000	Nuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät				<b>13 874,30</b>	-13 874,30	0,0
1002360000	Nuorisotyö	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	40 500		40 500	<b>66 081,28</b>	-25 581,28	163,2
1002370000	Erytisnuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002370000	Erytisnuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	4 820		4 820	<b>6 649,16</b>	-1 829,16	137,9
1002370000	Erytisnuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 820		4 820	<b>6 649,16</b>	-1 829,16	137,9
1002370000	Erytisnuorisotyö	.						
1002370000	Erytisnuorisotyö	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002370000	Erytisnuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)				<b>1 837,91</b>	-1 837,91	0,0
1002370000	Erytisnuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 820		4 820	<b>8 487,07</b>	-3 667,07	176,1
1002370000	Erytisnuorisotyö	.						
1002370000	Erytisnuorisotyö	Poistot ja arvonalentumiset						
1002370000	Erytisnuorisotyö	Laskennalliset erät						
1002370000	Erytisnuorisotyö	Sisäiset korkokulut						
1002370000	Erytisnuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät				<b>2 264,02</b>	-2 264,02	0,0
1002370000	Erytisnuorisotyö	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	4 820		4 820	<b>10 751,09</b>	-5 931,09	223,1
1002380000	Perhekerhotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002380000	Perhekerhotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	25 460		25 460	<b>21 516,84</b>	3 943,16	84,5
1002380000	Perhekerhotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 460		25 460	<b>21 516,84</b>	3 943,16	84,5
1002380000	Perhekerhotyö	.						
1002380000	Perhekerhotyö	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002380000	Perhekerhotyö	Toimintakulut (sisäiset)				<b>36 208,59</b>	-36 208,59	0,0
1002380000	Perhekerhotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	25 460		25 460	<b>57 725,43</b>	-32 265,43	226,7
1002380000	Perhekerhotyö	.						
1002380000	Perhekerhotyö	Poistot ja arvonalentumiset						
1002380000	Perhekerhotyö	Laskennalliset erät						
1002380000	Perhekerhotyö	Sisäiset korkokulut						
1002380000	Perhekerhotyö	Sisäiset vyörytyserät				<b>13 861,82</b>	-13 861,82	0,0
1002380000	Perhekerhotyö	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	25 460		25 460	<b>71 587,25</b>	-46 127,25	281,2
1002410000	Diakonia	Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 700		-10 700	<b>-11 238,04</b>	538,04	105,0
1002410000	Diakonia	Toimintakulut (ulkoiset)	99 420		99 420	<b>103 518,37</b>	-4 098,37	104,1
1002410000	Diakonia	Toimintakate 1 (ulkoinen)	88 720		88 720	<b>92 280,33</b>	-3 560,33	104,0
1002410000	Diakonia	.						

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1002410000	Diakonia	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002410000	Diakonia	Toimintakulut (sisäiset)				<b>24 311,35</b>	-24 311,35	0,0
1002410000	Diakonia	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	88 720		88 720	<b>116 591,68</b>	-27 871,68	131,4
1002410000	Diakonia	.						
1002410000	Diakonia	Poistot ja arvonalentumiset						
1002410000	Diakonia	Laskennalliset erät						
1002410000	Diakonia	Sisäiset korkokulut						
1002410000	Diakonia	Sisäiset vyörytyserät				<b>34 402,62</b>	-34 402,62	0,0
1002410000	Diakonia	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	88 720		88 720	<b>150 994,30</b>	-62 274,30	170,2
1002410100	Diakoniara- hasto	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002410100	Diakoniara- hasto	Toimintakulut (ulkoiset)				<b>36,99</b>	-36,99	0,0
1002410100	Diakoniara- hasto	Toimintakate 1 (ulkoinen)				<b>36,99</b>	-36,99	0,0
1002410100	Diakoniara- hasto	.						
1002410100	Diakoniara- hasto	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002410100	Diakoniara- hasto	Toimintakulut (sisäiset)						
1002410100	Diakoniara- hasto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				<b>36,99</b>	-36,99	0,0
1002410100	Diakoniara- hasto	.						
1002410100	Diakoniara- hasto	Poistot ja arvonalentumiset						
1002410100	Diakoniara- hasto	Laskennalliset erät						
1002410100	Diakoniara- hasto	Sisäiset korkokulut						
1002410100	Diakoniara- hasto	Sisäiset vyörytyserät						
1002410100	Diakoniara- hasto	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)				<b>36,99</b>	-36,99	0,0
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Toimintakulut (ulkoiset)	4 500		4 500	<b>9 939,99</b>	-5 439,99	220,9
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 500		4 500	<b>9 939,99</b>	-5 439,99	220,9
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	.						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Toimintakulut (sisäiset)						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 500		4 500	<b>9 939,99</b>	-5 439,99	220,9
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	.						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Poistot ja arvonalentumiset						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Laskennalliset erät						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Sisäiset korkokulut						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Sisäiset vyörytyserät						
1002410200	E A Hiltulan ra- hasto	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	4 500		4 500	<b>9 939,99</b>	-5 439,99	220,9
1002410702	YV-keräys	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 100		-3 100	<b>-5 731,60</b>	2 631,60	184,9

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1002410702	YV-keräys	Toimintakulut (ulkoiset)	4 160		4 160	<b>7 808,20</b>	-3 648,20	187,7
1002410702	YV-keräys	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 060		1 060	<b>2 076,60</b>	-1 016,60	195,9
1002410702	YV-keräys	.						
1002410702	YV-keräys	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002410702	YV-keräys	Toimintakulut (sisäiset)						
1002410702	YV-keräys	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 060		1 060	<b>2 076,60</b>	-1 016,60	195,9
1002410702	YV-keräys	.						
1002410702	YV-keräys	Poistot ja arvonalentumiset						
1002410702	YV-keräys	Laskennalliset erät						
1002410702	YV-keräys	Sisäiset korkokulut						
1002410702	YV-keräys	Sisäiset vyörytyserät						
1002410702	YV-keräys	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 060		1 060	<b>2 076,60</b>	-1 016,60	195,9
1002550000	Sielunhoito	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002550000	Sielunhoito	Toimintakulut (ulkoiset)	10 570		10 570	<b>10 313,03</b>	256,97	97,6
1002550000	Sielunhoito	Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 570		10 570	<b>10 313,03</b>	256,97	97,6
1002550000	Sielunhoito	.						
1002550000	Sielunhoito	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002550000	Sielunhoito	Toimintakulut (sisäiset)						
1002550000	Sielunhoito	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10 570		10 570	<b>10 313,03</b>	256,97	97,6
1002550000	Sielunhoito	.						
1002550000	Sielunhoito	Poistot ja arvonalentumiset						
1002550000	Sielunhoito	Laskennalliset erät						
1002550000	Sielunhoito	Sisäiset korkokulut						
1002550000	Sielunhoito	Sisäiset vyörytyserät				<b>3 119,64</b>	-3 119,64	0,0
1002550000	Sielunhoito	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	10 570		10 570	<b>13 432,67</b>	-2 862,67	127,1
1002600000	Lähetys	Toimintatuotot (ulkoiset)	-800		-800		-800,00	
1002600000	Lähetys	Toimintakulut (ulkoiset)	31 700		31 700	<b>28 684,10</b>	3 015,90	90,5
1002600000	Lähetys	Toimintakate 1 (ulkoinen)	30 900		30 900	<b>28 684,10</b>	2 215,90	92,8
1002600000	Lähetys	.						
1002600000	Lähetys	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002600000	Lähetys	Toimintakulut (sisäiset)				<b>6 686,69</b>	-6 686,69	0,0
1002600000	Lähetys	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	30 900		30 900	<b>35 370,79</b>	-4 470,79	114,5
1002600000	Lähetys	.						
1002600000	Lähetys	Poistot ja arvonalentumiset						
1002600000	Lähetys	Laskennalliset erät						
1002600000	Lähetys	Sisäiset korkokulut						
1002600000	Lähetys	Sisäiset vyörytyserät				<b>8 111,03</b>	-8 111,03	0,0
1002600000	Lähetys	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	30 900		30 900	<b>43 481,82</b>	-12 581,82	140,7
1002600200	Vapaaeht lähetystoim	Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 700		-9 700	<b>-8 203,05</b>	-1 496,95	84,6
1002600200	Vapaaeht lähetystoim	Toimintakulut (ulkoiset)	9 700		9 700	<b>8 203,05</b>	1 496,95	84,6

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0		0	<b>0,00</b>	0,00	0,0
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	.						
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Toimintakulut (sisäiset)						
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0		0	<b>0,00</b>	0,00	0,0
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	.						
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Poistot ja arvonalentumi- set						
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Laskennalliset erät						
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Sisäiset korkokulut						
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Sisäiset vyörytyserät						
1002600200	Vapaaeht lähe- tystoim	Työalakate (ulkoiset ja si- säiset)	0		0	<b>0,00</b>	0,00	0,0
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Toimintakulut (ulkoiset)	3 200		3 200	<b>3 200,00</b>	0,00	100,0
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 200		3 200	<b>3 200,00</b>	0,00	100,0
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	.						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Toimintatuotot (sisäiset)						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Toimintakulut (sisäiset)						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 200		3 200	<b>3 200,00</b>	0,00	100,0
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	.						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Poistot ja arvonalentumi- set						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Laskennalliset erät						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Sisäiset korkokulut						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Sisäiset vyörytyserät						
1002700000	Kans.v.diak.ja m.toi	Työalakate (ulkoiset ja si- säiset)	3 200		3 200	<b>3 200,00</b>	0,00	100,0
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	17 070		17 070	<b>15 436,50</b>	1 633,50	90,4
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 070		17 070	<b>15 436,50</b>	1 633,50	90,4
1004010000	Hautausmaa- hallinto	.						
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Toimintatuotot (sisäiset)						
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Toimintakulut (sisäiset)						
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 070		17 070	<b>15 436,50</b>	1 633,50	90,4
1004010000	Hautausmaa- hallinto	.						
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Poistot ja arvonalentumi- set						
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Laskennalliset erät						
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Sisäiset korkokulut						



Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Sisäiset vyörytyserät				<b>-15 436,50</b>	15 436,50	0,0
1004010000	Hautausmaa- hallinto	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	17 070		17 070	<b>0,00</b>	17 070,00	0,0
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Toimintakulut (ulkoiset)	16 100		16 100	<b>15 026,24</b>	1 073,76	93,3
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 100		16 100	<b>15 026,24</b>	1 073,76	93,3
1004030100	Riekinkankaan kapp.	.						
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Toimintatuotot (sisäiset)						
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Toimintakulut (sisäiset)						
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	16 100		16 100	<b>15 026,24</b>	1 073,76	93,3
1004030100	Riekinkankaan kapp.	.						
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Poistot ja arvonalentumiset	10 690		10 690	<b>10 691,78</b>	-1,78	100,0
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Laskennalliset erät						
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Sisäiset korkokulut						
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Sisäiset vyörytyserät				<b>9 239,87</b>	-9 239,87	0,0
1004030100	Riekinkankaan kapp.	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	26 790		26 790	<b>34 957,89</b>	-8 167,89	130,5
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 500		-20 500	<b>-23 016,23</b>	2 516,23	112,3
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Toimintakulut (ulkoiset)	54 020		54 020	<b>50 427,96</b>	3 592,04	93,4
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Toimintakate 1 (ulkoinen)	33 520		33 520	<b>27 411,73</b>	6 108,27	81,8
1004030200	Riekinkankaan hautm.	.						
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Toimintatuotot (sisäiset)						
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Toimintakulut (sisäiset)						
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	33 520		33 520	<b>27 411,73</b>	6 108,27	81,8
1004030200	Riekinkankaan hautm.	.						
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Poistot ja arvonalentumiset	14 390		14 390	<b>14 392,82</b>	-2,82	100,0
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Laskennalliset erät						
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Sisäiset korkokulut						
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Sisäiset vyörytyserät				<b>24 966,08</b>	-24 966,08	0,0
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	47 910		47 910	<b>66 770,63</b>	-18 860,63	139,4
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-600		-600	<b>-1 416,00</b>	816,00	236,0
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Toimintakulut (ulkoiset)	7 240		7 240	<b>5 649,42</b>	1 590,58	78,0
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 640		6 640	<b>4 233,42</b>	2 406,58	63,8
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	.						
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Toimintatuotot (sisäiset)						
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Toimintakulut (sisäiset)				<b>627,63</b>	-627,63	0,0
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6 640		6 640	<b>4 861,05</b>	1 778,95	73,2

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	.						
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Poistot ja arvonalentumi- set						
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Laskennalliset erät						
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Sisäiset korkokulut						
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Sisäiset vyörytyserät				<b>2 191,44</b>	-2 191,44	0,0
1004030300	Sarakylän hau- tausmaa	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	6 640		6 640	<b>7 052,49</b>	-412,49	106,2
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-25 150		-25 150	<b>-33 015,00</b>	7 865,00	131,3
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Toimintakulut (ulkoiset)	42 920		42 920	<b>52 737,52</b>	-9 817,52	122,9
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 770		17 770	<b>19 722,52</b>	-1 952,52	111,0
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	.						
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Toimintatuotot (sisäiset)						
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Toimintakulut (sisäiset)						
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 770		17 770	<b>19 722,52</b>	-1 952,52	111,0
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	.						
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Poistot ja arvonalentumi- set						
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Laskennalliset erät						
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Sisäiset korkokulut						
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Sisäiset vyörytyserät				<b>19 293,63</b>	-19 293,63	0,0
1004040000	Varsin. hau- taustoimi	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	17 770		17 770	<b>39 016,15</b>	-21 246,15	219,6
1005020000	Kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1005020000	Kirkko	Toimintakulut (ulkoiset)	55 150		55 150	<b>66 350,57</b>	-11 200,57	120,3
1005020000	Kirkko	Toimintakate 1 (ulkoinen)	55 150		55 150	<b>66 350,57</b>	-11 200,57	120,3
1005020000	Kirkko	.						
1005020000	Kirkko	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-103 343,10</b>	103 343,10	0,0
1005020000	Kirkko	Toimintakulut (sisäiset)						
1005020000	Kirkko	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	55 150		55 150	<b>-36 992,53</b>	92 142,53	-67,1
1005020000	Kirkko	.						
1005020000	Kirkko	Poistot ja arvonalentumi- set	36 810		36 810	<b>36 992,53</b>	-182,53	100,5
1005020000	Kirkko	Laskennalliset erät						
1005020000	Kirkko	Sisäiset korkokulut						
1005020000	Kirkko	Sisäiset vyörytyserät				<b>934,74</b>	-934,74	0,0
1005020000	Kirkko	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	91 960		91 960	<b>934,74</b>	91 025,26	1,0
1005030000	Kirkon kellota- puli	Toimintatuotot (ulkoiset)						
1005030000	Kirkon kellota- puli	Toimintakulut (ulkoiset)	1 000		1 000	<b>1 082,51</b>	-82,51	108,3
1005030000	Kirkon kellota- puli	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 000		1 000	<b>1 082,51</b>	-82,51	108,3
1005030000	Kirkon kellota- puli	.						

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1005030000	Kirkon kellota- puli	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-3 170,64</b>	3 170,64	0,0
1005030000	Kirkon kellota- puli	Toimintakulut (sisäiset)						
1005030000	Kirkon kellota- puli	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 000		1 000	<b>-2 088,13</b>	3 088,13	-208,8
1005030000	Kirkon kellota- puli	.						
1005030000	Kirkon kellota- puli	Poistot ja arvonalentumi- set	2 090		2 090	<b>2 088,13</b>	1,87	99,9
1005030000	Kirkon kellota- puli	Laskennalliset erät						
1005030000	Kirkon kellota- puli	Sisäiset korkokulut						
1005030000	Kirkon kellota- puli	Sisäiset vyörytyserät						
1005030000	Kirkon kellota- puli	Työalagate (ulkoiset ja si- säiset)	3 090		3 090	<b>0,00</b>	3 090,00	0,0
1005040100	Riekinkankaan kappel	Toimintatuotot (ulkoiset)	-900		-900	<b>-1 800,00</b>	900,00	200,0
1005040100	Riekinkankaan kappel	Toimintakulut (ulkoiset)	15 550		15 550	<b>16 343,87</b>	-793,87	105,1
1005040100	Riekinkankaan kappel	Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 650		14 650	<b>14 543,87</b>	106,13	99,3
1005040100	Riekinkankaan kappel	.						
1005040100	Riekinkankaan kappel	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-26 126,69</b>	26 126,69	0,0
1005040100	Riekinkankaan kappel	Toimintakulut (sisäiset)						
1005040100	Riekinkankaan kappel	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	14 650		14 650	<b>-11 582,82</b>	26 232,82	-79,1
1005040100	Riekinkankaan kappel	.						
1005040100	Riekinkankaan kappel	Poistot ja arvonalentumi- set	11 580		11 580	<b>11 582,82</b>	-2,82	100,0
1005040100	Riekinkankaan kappel	Laskennalliset erät						
1005040100	Riekinkankaan kappel	Sisäiset korkokulut						
1005040100	Riekinkankaan kappel	Sisäiset vyörytyserät				<b>278,24</b>	-278,24	0,0
1005040100	Riekinkankaan kappel	Työalagate (ulkoiset ja si- säiset)	26 230		26 230	<b>278,24</b>	25 951,76	1,1
1005040200	Sarakylän kap- peli	Toimintatuotot (ulkoiset)	-400		-400	<b>-638,70</b>	238,70	159,7
1005040200	Sarakylän kap- peli	Toimintakulut (ulkoiset)	14 100		14 100	<b>13 352,64</b>	747,36	94,7
1005040200	Sarakylän kap- peli	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 700		13 700	<b>12 713,94</b>	986,06	92,8
1005040200	Sarakylän kap- peli	.						
1005040200	Sarakylän kap- peli	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-15 690,87</b>	15 690,87	0,0
1005040200	Sarakylän kap- peli	Toimintakulut (sisäiset)						
1005040200	Sarakylän kap- peli	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 700		13 700	<b>-2 976,93</b>	16 676,93	-21,7
1005040200	Sarakylän kap- peli	.						
1005040200	Sarakylän kap- peli	Poistot ja arvonalentumi- set	2 980		2 980	<b>2 976,93</b>	3,07	99,9
1005040200	Sarakylän kap- peli	Laskennalliset erät						
1005040200	Sarakylän kap- peli	Sisäiset korkokulut						
1005040200	Sarakylän kap- peli	Sisäiset vyörytyserät				<b>122,64</b>	-122,64	0,0
1005040200	Sarakylän kap- peli	Työalagate (ulkoiset ja si- säiset)	16 680		16 680	<b>122,64</b>	16 557,36	0,7

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1005060000	Seurakuntatalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-11 200		-11 200	<b>-12 057,15</b>	857,15	107,7
1005060000	Seurakuntatalo	Toimintakulut (ulkoiset)	142 130		142 130	<b>139 515,58</b>	2 614,42	98,2
1005060000	Seurakuntatalo	Toimintakate 1 (ulkoinen)	130 930		130 930	<b>127 458,43</b>	3 471,57	97,3
1005060000	Seurakuntatalo	.						
1005060000	Seurakuntatalo	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-183 790,73</b>	183 790,73	0,0
1005060000	Seurakuntatalo	Toimintakulut (sisäiset)						
1005060000	Seurakuntatalo	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	130 930		130 930	<b>-56 332,30</b>	187 262,30	-43,0
1005060000	Seurakuntatalo	.						
1005060000	Seurakuntatalo	Poistot ja arvonalentumi- set	56 340		56 340	<b>56 332,30</b>	7,70	100,0
1005060000	Seurakuntatalo	Laskennalliset erät						
1005060000	Seurakuntatalo	Sisäiset korkokulut						
1005060000	Seurakuntatalo	Sisäiset vyörytyserät				<b>2 982,15</b>	-2 982,15	0,0
1005060000	Seurakuntatalo	Työalakate (ulkoiset ja si- säiset)	187 270		187 270	<b>2 982,15</b>	184 287,85	1,6
1005070100	As Oy Ahjorivi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 100		-7 100	<b>-6 372,71</b>	-727,29	89,8
1005070100	As Oy Ahjorivi	Toimintakulut (ulkoiset)	4 600		4 600	<b>6 291,81</b>	-1 691,81	136,8
1005070100	As Oy Ahjorivi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 500		-2 500	<b>-80,90</b>	-2 419,10	3,2
1005070100	As Oy Ahjorivi	.						
1005070100	As Oy Ahjorivi	Toimintatuotot (sisäiset)						
1005070100	As Oy Ahjorivi	Toimintakulut (sisäiset)						
1005070100	As Oy Ahjorivi	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 500		-2 500	<b>-80,90</b>	-2 419,10	3,2
1005070100	As Oy Ahjorivi	.						
1005070100	As Oy Ahjorivi	Poistot ja arvonalentumi- set						
1005070100	As Oy Ahjorivi	Laskennalliset erät						
1005070100	As Oy Ahjorivi	Sisäiset korkokulut						
1005070100	As Oy Ahjorivi	Sisäiset vyörytyserät				<b>1 371,63</b>	-1 371,63	0,0
1005070100	As Oy Ahjorivi	Työalakate (ulkoiset ja si- säiset)	-2 500		-2 500	<b>1 290,73</b>	-3 790,73	-51,6
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 300		-6 300	<b>-6 469,00</b>	169,00	102,7
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Toimintakulut (ulkoiset)	4 700		4 700	<b>4 285,16</b>	414,84	91,2
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 600		-1 600	<b>-2 183,84</b>	583,84	136,5
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	.						
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Toimintatuotot (sisäiset)						
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Toimintakulut (sisäiset)						
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 600		-1 600	<b>-2 183,84</b>	583,84	136,5
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	.						
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Poistot ja arvonalentumi- set						
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Laskennalliset erät						
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Sisäiset korkokulut						
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Sisäiset vyörytyserät				<b>934,16</b>	-934,16	0,0

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1005070200	As Oy Ah- jopuisto	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	-1 600		-1 600	<b>-1 249,68</b>	-350,32	78,1
1005070300	Kirkkoherran pappila	Toimintatuotot (ulkoiset)	0		0	<b>-45 502,03</b>	45 502,03	0,0
1005070300	Kirkkoherran pappila	Toimintakulut (ulkoiset)	0		0	<b>4 538,01</b>	-4 538,01	0,0
1005070300	Kirkkoherran pappila	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0		0	<b>-40 964,02</b>	40 964,02	0,0
1005070300	Kirkkoherran pappila	.						
1005070300	Kirkkoherran pappila	Toimintatuotot (sisäiset)						
1005070300	Kirkkoherran pappila	Toimintakulut (sisäiset)						
1005070300	Kirkkoherran pappila	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0		0	<b>-40 964,02</b>	40 964,02	0,0
1005070300	Kirkkoherran pappila	.						
1005070300	Kirkkoherran pappila	Poistot ja arvonalentumi- set	0		0	<b>268,07</b>	-268,07	0,0
1005070300	Kirkkoherran pappila	Laskennalliset erät						
1005070300	Kirkkoherran pappila	Sisäiset korkokulut						
1005070300	Kirkkoherran pappila	Sisäiset vyörytyserät				<b>1 047,72</b>	-1 047,72	0,0
1005070300	Kirkkoherran pappila	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	0		0	<b>-39 648,23</b>	39 648,23	0,0
1005070400	Liepeen pappila	Toimintatuotot (ulkoiset)	-16 800		-16 800	<b>-15 207,53</b>	-1 592,47	90,5
1005070400	Liepeen pappila	Toimintakulut (ulkoiset)	4 700	6 600	11 300	<b>6 040,03</b>	5 259,97	53,5
1005070400	Liepeen pappila	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-12 100	6 600	-5 500	<b>-9 167,50</b>	3 667,50	166,7
1005070400	Liepeen pappila	.						
1005070400	Liepeen pappila	Toimintatuotot (sisäiset)						
1005070400	Liepeen pappila	Toimintakulut (sisäiset)						
1005070400	Liepeen pappila	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-12 100	6 600	-5 500	<b>-9 167,50</b>	3 667,50	166,7
1005070400	Liepeen pappila	.						
1005070400	Liepeen pappila	Poistot ja arvonalentumi- set	7 850		7 850	<b>7 848,77</b>	1,23	100,0
1005070400	Liepeen pappila	Laskennalliset erät						
1005070400	Liepeen pappila	Sisäiset korkokulut						
1005070400	Liepeen pappila	Sisäiset vyörytyserät				<b>3 043,37</b>	-3 043,37	0,0
1005070400	Liepeen pappila	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	-4 250	6 600	2 350	<b>1 724,64</b>	625,36	73,4
1005070500	Kanttorila	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 890		-4 890	<b>-4 288,84</b>	-601,16	87,7
1005070500	Kanttorila	Toimintakulut (ulkoiset)	8 580	6 700	15 280	<b>8 917,35</b>	6 362,65	58,4
1005070500	Kanttorila	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 690	6 700	10 390	<b>4 628,51</b>	5 761,49	44,5
1005070500	Kanttorila	.						
1005070500	Kanttorila	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-6 322,12</b>	6 322,12	0,0
1005070500	Kanttorila	Toimintakulut (sisäiset)						
1005070500	Kanttorila	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 690	6 700	10 390	<b>-1 693,61</b>	12 083,61	-16,3
1005070500	Kanttorila	.						
1005070500	Kanttorila	Poistot ja arvonalentumi- set	560		560	<b>560,63</b>	-0,63	100,1
1005070500	Kanttorila	Laskennalliset erät						
1005070500	Kanttorila	Sisäiset korkokulut						

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1005070500	Kanttorila	Sisäiset vyörytyserät				<b>2 066,20</b>	-2 066,20	0,0
1005070500	Kanttorila	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	4 250	6 700	10 950	<b>933,22</b>	10 016,78	8,5
1005080100	Hilturannan leiriksk	Toimintatuotot (ulkoiset)	-12 000		-12 000	<b>-18 276,11</b>	6 276,11	152,3
1005080100	Hilturannan leiriksk	Toimintakulut (ulkoiset)	43 980		43 980	<b>46 947,97</b>	-2 967,97	106,7
1005080100	Hilturannan leiriksk	Toimintakate 1 (ulkoinen)	31 980		31 980	<b>28 671,86</b>	3 308,14	89,7
1005080100	Hilturannan leiriksk	.						
1005080100	Hilturannan leiriksk	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-63 723,86</b>	63 723,86	0,0
1005080100	Hilturannan leiriksk	Toimintakulut (sisäiset)						
1005080100	Hilturannan leiriksk	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	31 980		31 980	<b>-35 052,00</b>	67 032,00	-109,6
1005080100	Hilturannan leiriksk	.						
1005080100	Hilturannan leiriksk	Poistot ja arvonalentumiset	35 730		35 730	<b>35 052,00</b>	678,00	98,1
1005080100	Hilturannan leiriksk	Laskennalliset erät						
1005080100	Hilturannan leiriksk	Sisäiset korkokulut						
1005080100	Hilturannan leiriksk	Sisäiset vyörytyserät				<b>605,50</b>	-605,50	0,0
1005080100	Hilturannan leiriksk	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	67 710		67 710	<b>605,50</b>	67 104,50	0,9
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Toimintatuotot (ulkoiset)	-150		-150	<b>-322,59</b>	172,59	215,1
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Toimintakulut (ulkoiset)	2 050		2 050	<b>1 545,40</b>	504,60	75,4
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 900		1 900	<b>1 222,81</b>	677,19	64,4
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	.						
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-1 967,19</b>	1 967,19	0,0
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Toimintakulut (sisäiset)						
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 900		1 900	<b>-744,38</b>	2 644,38	-39,2
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	.						
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Poistot ja arvonalentumiset	1 290		1 290		1 290,00	
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Laskennalliset erät						
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Sisäiset korkokulut						
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Sisäiset vyörytyserät				<b>19,20</b>	-19,20	0,0
1005080200	Kangasj. Eräleiriksk	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	3 190		3 190	<b>-725,18</b>	3 915,18	-22,7
1005090000	Liepeen väentupa	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 600		-2 600	<b>-3 290,29</b>	690,29	126,5
1005090000	Liepeen väentupa	Toimintakulut (ulkoiset)	11 450	6 700	18 150	<b>11 852,78</b>	6 297,22	65,3
1005090000	Liepeen väentupa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 850	6 700	15 550	<b>8 562,49</b>	6 987,51	55,1
1005090000	Liepeen väentupa	.						
1005090000	Liepeen väentupa	Toimintatuotot (sisäiset)				<b>-11 852,79</b>	11 852,79	0,0
1005090000	Liepeen väentupa	Toimintakulut (sisäiset)						
1005090000	Liepeen väentupa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 850	6 700	15 550	<b>-3 290,30</b>	18 840,30	-21,2

Tulosyksikkö			TA ku- luva 2019	TA muu- tokset 2019	TA muu- tosten jälkeen 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1005090000	Liepeen väen- tupa	.						
1005090000	Liepeen väen- tupa	Poistot ja arvonalentumi- set						
1005090000	Liepeen väen- tupa	Laskennalliset erät						
1005090000	Liepeen väen- tupa	Sisäiset korkokulut						
1005090000	Liepeen väen- tupa	Sisäiset vyörytyserät				<b>165,24</b>	-165,24	0,0
1005090000	Liepeen väen- tupa	Työalake (ulkoiset ja si- säiset)	8 850	6 700	15 550	<b>-3 125,06</b>	18 675,06	-20,1
1005100100	Maatalous	Toimintatuotot (ulkoiset)	-30 000		-30 000	<b>-31 068,29</b>	1 068,29	103,6
1005100100	Maatalous	Toimintakulut (ulkoiset)	8 280		8 280	<b>5 216,37</b>	3 063,63	63,0
1005100100	Maatalous	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-21 720		-21 720	<b>-25 851,92</b>	4 131,92	119,0
1005100100	Maatalous	.						
1005100100	Maatalous	Toimintatuotot (sisäiset)						
1005100100	Maatalous	Toimintakulut (sisäiset)						
1005100100	Maatalous	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-21 720		-21 720	<b>-25 851,92</b>	4 131,92	119,0
1005100100	Maatalous	.						
1005100100	Maatalous	Poistot ja arvonalentumi- set						
1005100100	Maatalous	Laskennalliset erät						
1005100100	Maatalous	Sisäiset korkokulut						
1005100100	Maatalous	Sisäiset vyörytyserät				<b>1 343,18</b>	-1 343,18	0,0
1005100100	Maatalous	Työalake (ulkoiset ja si- säiset)	-21 720		-21 720	<b>-24 508,74</b>	2 788,74	112,8
1005100200	Metsätalous	Toimintatuotot (ulkoiset)	-52 000		-52 000	<b>-57 102,45</b>	5 102,45	109,8
1005100200	Metsätalous	Toimintakulut (ulkoiset)	24 340	-10 000	14 340	<b>10 942,76</b>	3 397,24	76,3
1005100200	Metsätalous	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-27 660	-10 000	-37 660	<b>-46 159,69</b>	8 499,69	122,6
1005100200	Metsätalous	.						
1005100200	Metsätalous	Toimintatuotot (sisäiset)						
1005100200	Metsätalous	Toimintakulut (sisäiset)						
1005100200	Metsätalous	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-27 660	-10 000	-37 660	<b>-46 159,69</b>	8 499,69	122,6
1005100200	Metsätalous	.						
1005100200	Metsätalous	Poistot ja arvonalentumi- set						
1005100200	Metsätalous	Laskennalliset erät						
1005100200	Metsätalous	Sisäiset korkokulut						
1005100200	Metsätalous	Sisäiset vyörytyserät				<b>2 591,56</b>	-2 591,56	0,0
1005100200	Metsätalous	Työalake (ulkoiset ja si- säiset)	-27 660	-10 000	-37 660	<b>-43 568,13</b>	5 908,13	115,7

**2.6.3.**  
**TULOSLASKEMAOSA**  
**TOTEUMAVERTAILU**  
**TILIRYHMÄTASO**

	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	TA muutokset 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-687 017,30	-244 990		<b>-734</b> <b>576,43</b>	489 586,43	299,8
Myyntituotot	-7 104,18	-5 200		<b>-9 925,18</b>	4 725,18	190,9
Maksutuotot	-55 641,82	-59 050		<b>-72 518,11</b>	13 468,11	122,8
Vuokratuotot	-95 657,06	-88 240		<b>-95 619,43</b>	7 379,43	108,4
Metsätalouden tuotot	-70 980,16	-52 000		<b>-57 102,45</b>	5 102,45	109,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-16 917,84	-25 640		<b>-17 252,24</b>	-8 387,76	67,3
Tuet ja avustukset	-19 078,81	-14 500		<b>-19 359,00</b>	4 859,00	133,5
Muut toimintatuotot	-640,00	-360		<b>-46 812,03</b>	46 452,03	13 003,3
Sisäiset tuotot	-420 997,43			<b>-415</b> <b>987,99</b>	415 987,99	0,0
Toimintakulut	1 903 045,71	1 478 860	10 000	<b>1 899</b> <b>103,00</b>	-410 243,00	127,6
Henkilöstökulut	800 760,33	831 480		<b>830 232,72</b>	1 247,28	99,8
Palkat ja palkkiot	666 805,02	675 240		<b>684 554,78</b>	-9 314,78	101,4
Henkilösivukulut	149 604,09	156 240		<b>153 900,86</b>	2 339,14	98,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-15 648,78	0		<b>-8 222,92</b>	8 222,92	0,0
Palvelujen ostot	396 185,92	372 230	10 000	<b>372 971,97</b>	9 258,03	97,6
Vuokratkulut	17 919,77	23 900		<b>27 061,68</b>	-3 161,68	113,2
Sisäiset vuokratkulut	420 997,43			<b>415 987,99</b>	-415 987,99	0,0
Aineet ja tarvikkeet	185 874,52	179 940		<b>169 370,36</b>	10 569,64	94,1
Ostot tilikauden aikana	185 874,52	179 940		<b>169 370,36</b>	10 569,64	94,1
Annetut avustukset	42 398,96	46 560		<b>49 140,05</b>	-2 580,05	105,5
Muut toimintakulut	38 908,78	24 750		<b>34 338,23</b>	-9 588,23	138,7
TOIMINTAKATE	1 216 028,41	1 233 870	10 000	<b>1 164</b> <b>526,57</b>	79 343,43	93,6
Rahoitustuotot- ja kulut	-15 684,53	-4 500		<b>-9 976,98</b>	5 476,98	221,7
Korkotuotot	-36,80			<b>-36,99</b>	36,99	0,0
Muut rahoitustuotot	-19 219,93	-4 500		<b>-6 368,51</b>	1 868,51	141,5
Arvon muutokset sijoituksista	3 571,48			<b>-3 571,48</b>	3 571,48	0,0
Korkokulut	0,72					
VUOSIKATE	1 200 343,88	1 229 370	10 000	<b>1 154</b> <b>549,59</b>	84 820,41	93,2
Poistot ja arvonalentumiset	174 358,81	180 310		<b>178 786,78</b>	1 523,22	99,2
Suunnitelman mukaiset poistot	174 358,81	180 310		<b>178 786,78</b>	1 523,22	99,2
Sisäiset vyörytyserät	131 647,18			<b>128 875,74</b>	-128 875,74	0,0
TILIKAUDEN TULOS	1 506 349,87	1 409 680	10 000	<b>1 462</b> <b>212,11</b>	-42 532,11	103,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-20 019,52	-20 020		<b>-20 019,52</b>	-0,48	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 486 330,35	1 389 660	10 000	<b>1 442</b> <b>192,59</b>	-42 532,59	103,0



2.6.4. VEROTULOJEN ERITTELY		TA kuluva 2019	TA muutokset 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
500000	Kirkollisverotulo	-1 160 000,00		<b>-1 162 350,88</b>	2 350,88	100,2
511000	Valtionrahoitus	-154 300,00		<b>-154 320,00</b>	20,00	100,0
Verotulot ja valtionrahoitus		-1 314 300,00		<b>-1 316 670,88</b>	2 370,88	100,2
VUOSIKATE		-1 314 300,00		<b>-1 316 670,88</b>	2 370,88	100,2
TILIKAUDEN TULOS		-1 314 300,00		<b>-1 316 670,88</b>	2 370,88	100,2
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-1 314 300,00		<b>-1 316 670,88</b>	2 370,88	100,2

### 1.6.5. INVESTOINTIEN TOTEUMAVERTAILU

Tulosyksikkö		Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluvuonna 2019	Toteuma 2019	Yli/ali	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
1004030200	Riekinkankaan hautm.	2000545	Riekinkankaan hautausmaan kalusteet	20 000					
1004030200	Riekinkankaan hautm.	2000546	Riekink. haut.maa, muualle haudat. alue	20 000	26 468				132
1004030200	Riekinkankaan hautm.	2005666	Riekinkankaan hautausmaan uurna-alue	0		5 000		5 000	
1004030200	Riekinkankaan hautm.	Tulos		40 000	26 468	5 000		5 000	66
1004030300	Sarakylän hautausmaa	2002813	Sarakylän hautausmaan muualle haudattujet	20 000	0				0
1004030300	Sarakylän hautausmaa	Tulos		20 000	0				0
1005020000	Kirkko	2000547	Kirkko, paanukaton tervaus	50 000					
1005020000	Kirkko	2000549	Kirkko, energiaremontti (lämm.järj. muut)	420 000	329 822				79
							<b>-66 400,00</b>		
1005020000	Kirkko	Tulos		470 000	329 822		<b>-66 400,00</b>		70
1005060000	Seurakuntatalo	2000550	Seurakuntakeskus, tuolien kunnost/uusim.	0					
1005060000	Seurakuntatalo	2000551	Seurakuntakeskus, vesikaton korjaus	185 000	23 100				12
1005060000	Seurakuntatalo	2001604	Srkeskus, kello-tapulin kunnostus, maal.	20 000	0				0
1005060000	Seurakuntatalo	Tulos		205 000	23 100				11
Kokonaistulos				735 000	379 390	5 000	<b>-66 400,00</b>	5 000	52

## 2.6.6. RAHOITUSOSA TOTEUMAVERTAILU

	TP edellisen vuosi 2018	TA kuluva 2019	TA muutokset 2019	TA Yhteensä 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-195 178,47	-78 420	10 000	-68 420	<b>-114 910,57</b>	46 490,57	168
Vuosikate	-195 178,47	-78 420	10 000	-68 420	<b>-160 472,60</b>	92 052,60	235
Tulorahoituksen korjaukset					<b>45 562,03</b>	-45 562,03	0
Investoinnit	309 064,15	5 000		5 000	<b>-138 644,52</b>	143 644,52	-2 773
Investointimenot	309 064,15	5 000		5 000	<b>-3 244,52</b>	8 244,52	-65
Pysyvien vastaavien myyntitulot					<b>-69 000,00</b>	69 000,00	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin					<b>-66 400,00</b>	66 400,00	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	113 885,68	-73 420	10 000	-63 420	<b>-253 555,09</b>	190 135,09	400
Muut maksuvalmiuden muutokset	-15 468,28				<b>51 218,59</b>	-51 218,59	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 400,63				<b>1 383,18</b>	-1 383,18	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-8 244,62				<b>8 026,05</b>	-8 026,05	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-5 823,03				<b>41 809,36</b>	-41 809,36	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-15 468,28				<b>51 218,59</b>	-51 218,59	0
Rahavarojen muutos	98 417,40	-73 420	10 000	-63 420	<b>-202 336,50</b>	138 916,50	319
Rahavarojen muutos (tase) ( miinusmerkki lisäystä ja plusmerkki vähennystä)	98 417,40				<b>-202 336,50</b>	202 336,50	0

## 2.7.1. TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	<b>318 588,44</b>	266 019,87
Toimintakulut	<b>-1 483 115,01</b>	-1 482 048,28
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 164 526,57</b>	-1 216 028,41
Verotulot ja valtionrahoitus	<b>1 316 670,88</b>	1 284 032,60
Verotuskulut	<b>-23 059,74</b>	-21 067,18
Keskusrahastomaksut	<b>-105 816,00</b>	-110 580,00
Toiminta-avustukset	<b>122 534,00</b>	236 360,00
Rahoitustuotot ja -kulut	<b>14 670,03</b>	22 461,46
<b>VUOSIKATE</b>	<b>160 472,60</b>	195 178,47
Poistot ja arvonalentumiset	<b>-178 786,78</b>	-174 358,81
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	<b>54 160,79</b>	52 759,78
Kulut	<b>-52 376,48</b>	-51 733,64
Siirrot rahastosta/rahastoon	<b>-1 784,31</b>	-1 026,14
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-18 314,18</b>	20 819,66
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	<b>20 019,52</b>	20 019,52
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	<b>1 705,34</b>	40 839,18

	2019	2018
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	<b>21,48</b>	17,95
Vuosikatteen osuus poistoista, %	<b>89,76</b>	111,94
Vuosikate, euroa/jäsen	<b>0,00</b>	0,00

## 2.7.2. RAHOITUSLASKELMA

	1.1. -31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Tulorahoitus	<b>114 910,57</b>	195 178,47
Vuosikate	<b>160 472,60</b>	195 178,47
Tulorahoituksen korjaukset	<b>-45 562,03</b>	0,00
Investoinnit	<b>138 644,52</b>	-309 064,15
Investointimenot	<b>3 244,52</b>	-309 064,15
Pysyvien vastaavien myyntitulot	<b>69 000,00</b>	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	<b>66 400,00</b>	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	<b>253 555,09</b>	-113 885,68
Muut maksuvalmiuden muutokset	<b>-51 218,59</b>	15 468,28
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	<b>-1 383,18</b>	1 400,63
Lyhytaikaisten saamisten muutos	<b>-8 026,05</b>	8 244,62
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	<b>-41 809,36</b>	5 823,03
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	<b>-51 218,59</b>	15 468,28
Rahavarojen muutos	<b>202 336,50</b>	-98 417,40
Rahavarojen muutos (tase)	<b>202 336,50</b>	-98 417,40

	2019	2018
Investointien tulorahoitusprosentti %	<b>-230,42</b>	63,15
Rahavarojen riittävyys. pv	<b>272,21</b>	189,40
Lainanhoitokate	<b>0,00</b>	148 992,20

## 2.7.3. TASEEN TUNNUSLUVUT

<b>Taselaskelma</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	<b>4 139 871,79</b>	4 411 741,06
Aineelliset hyödykkeet	<b>4 097 700,36</b>	4 369 569,63
Maa- ja vesialueet	<b>415 772,02</b>	419 772,02
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	<b>618 706,38</b>	643 790,98
Rakennukset	<b>2 546 332,05</b>	2 760 448,83
Kiinteät rakenteet ja laitteet	<b>513 884,32</b>	539 753,63
Koneet ja kalusto	<b>2 753,31</b>	5 551,89
Muut aineelliset hyödykkeet	<b>252,28</b>	252,28
Sijoitukset	<b>42 171,43</b>	42 171,43
Osakkeet ja osuudet	<b>42 171,43</b>	42 171,43
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	<b>271 875,91</b>	260 449,61
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	<b>133 259,44</b>	123 537,18
Muut toimeksiantojen varat	<b>138 616,47</b>	136 912,43
VAIHTUVAT VASTAAVAT	<b>1 228 014,85</b>	1 017 652,30
Saamiset	<b>27 324,58</b>	19 298,53
Lyhytaikaiset saamiset	<b>27 324,58</b>	19 298,53
Myytisaamiset	<b>11 325,04</b>	8 373,90
Muut saamiset	<b>7 129,78</b>	5 082,39
Siirtosaamiset	<b>8 869,76</b>	5 842,24
Rahoitusarvopaperit	<b>684 093,97</b>	684 093,97
Osakkeet ja osuudet	<b>684 093,97</b>	684 093,97
Rahat ja pankkisaamiset	<b>516 596,30</b>	314 259,80
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>5 639 762,55</b>	<b>5 689 842,97</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	<b>-4 768 229,53</b>	-4 766 524,19
Peruspääoma	<b>-3 488 491,09</b>	-3 488 491,09
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	<b>-1 278 033,10</b>	-1 237 193,92
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	<b>-1 705,34</b>	-40 839,18
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	<b>-359 285,89</b>	-379 305,41
Poistoero	<b>-359 285,89</b>	-379 305,41
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	<b>-286 912,68</b>	-276 869,56
Lahjoitusrahastojen pääomat	<b>-133 259,44</b>	-123 537,18
Muut toimeksiantojen pääomat	<b>-153 653,24</b>	-153 332,38
VIERAS PÄÄOMA	<b>-225 334,45</b>	-267 143,81
Pitkäaikainen vieras pääoma	<b>-608,00</b>	
Saadut ennakot	<b>-608,00</b>	
Lyhytaikainen vieras pääoma	<b>-224 726,45</b>	-267 143,81
Ostovelat	<b>-50 005,12</b>	-50 275,76
Muut velat	<b>-40 681,82</b>	-34 842,24
Siirtovelat	<b>-134 039,51</b>	-182 025,81
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-5 639 762,55</b>	<b>-5 689 842,97</b>

	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	<b>95,80</b>	95,06
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	<b>0,00</b>	0,00
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	<b>12,78</b>	14,95
Lainakanta, euroa/jäsen	<b>0,00</b>	0,00

## 2.7.4. TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	<b>318 588,44</b>	266 019,87
Myyntituotot	<b>9 925,18</b>	7 104,18
Maksutuotot	<b>72 518,11</b>	55 641,82
Vuokratuotot	<b>95 619,43</b>	95 657,06
Metsätalouden tuotot	<b>57 102,45</b>	70 980,16
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	<b>17 252,24</b>	16 917,84
Tuet ja avustukset	<b>19 359,00</b>	19 078,81
Muut toimintatuotot	<b>46 812,03</b>	640,00
Toimintakulut	<b>-1 483 115,01</b>	-1 482 048,28
Henkilöstökulut	<b>-830 232,72</b>	-800 760,33
Palkat ja palkkiot	<b>-684 554,78</b>	-666 805,02
Henkilösivukulut	<b>-153 900,86</b>	-149 604,09
Henkilökulujen oikaisuerät	<b>8 222,92</b>	15 648,78
Palvelujen ostot	<b>-372 971,97</b>	-396 185,92
Vuokratulot	<b>-27 061,68</b>	-17 919,77
Aineet ja tarvikkeet	<b>-169 370,36</b>	-185 874,52
Ostot tilikauden aikana	<b>-169 370,36</b>	-185 874,52
Annetut avustukset	<b>-49 140,05</b>	-42 398,96
Muut toimintakulut	<b>-34 338,23</b>	-38 908,78
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 164 526,57</b>	-1 216 028,41
Verotulot ja valtionrahoitus	<b>1 316 670,88</b>	1 284 032,60
Verotuskulut	<b>-23 059,74</b>	-21 067,18
Keskusrahastomaksut	<b>-105 816,00</b>	-110 580,00
Toiminta-avustukset	<b>122 534,00</b>	236 360,00
Rahoitustuotot ja -kulut	<b>14 670,03</b>	22 461,46
Korkotuotot	<b>896,94</b>	1 278,28
Muut rahoitustuotot	<b>11 441,61</b>	22 945,86
Arvon muutokset sijoituksista	<b>3 571,48</b>	-521,37
Korkokulut		-1,31
Muut rahoituskulut	<b>-1 240,00</b>	-1 240,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>160 472,60</b>	195 178,47
Poistot ja arvonalentumiset	<b>-178 786,78</b>	-174 358,81
Suunnitelman mukaiset poistot	<b>-178 786,78</b>	-174 358,81
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	<b>54 160,79</b>	52 759,78
Kulut	<b>-52 376,48</b>	-51 733,64
Siirrot rahastosta/rahastoon	<b>-1 784,31</b>	-1 026,14

TILIKAUDEN TULOS	<b>-18 314,18</b>	20 819,66
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	<b>20 019,52</b>	20 019,52
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	<b>1 705,34</b>	40 839,18

## 2.7.5 RAHOITUSLASKELMA

	<b>1.1. -31.12.2019</b>	<b>1.1. - 31.12.2018</b>
Tulorahoitus	<b>114 910,57</b>	195 178,47
Vuosikate	<b>160 472,60</b>	195 178,47
Tulorahoituksen korjauserät	<b>-45 562,03</b>	0,00
Investoinnit	<b>138 644,52</b>	-309 064,15
Investointimenot	<b>3 244,52</b>	-309 064,15
Pysyvien vastaavien myyntitulot	<b>69 000,00</b>	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	<b>66 400,00</b>	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	<b>253 555,09</b>	-113 885,68
Muut maksuvalmiuden muutokset	<b>-51 218,59</b>	15 468,28
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	<b>-1 383,18</b>	1 400,63
Lyhytaikaisten saamisten muutos	<b>-8 026,05</b>	8 244,62
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	<b>-41 809,36</b>	5 823,03
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	<b>-51 218,59</b>	15 468,28
Rahavarojen muutos	<b>202 336,50</b>	-98 417,40
Rahavarojen muutos (tase)	<b>202 336,50</b>	-98 417,40

	<b>1.1 - 31. 12.2019</b>	<b>1.1 - 31. 12.2018</b>
Rahavarojen muutos	<b>202 336,50</b>	-98 417,40
Rahavarat kauden lopussa	<b>1 200 690,27</b>	998 353,77
Rahavarat kauden alussa	<b>998 353,77</b>	1 096 771,17

## 2.7.6 TASE

	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	<b>4 139 871,79</b>	4 411 741,06
Aineelliset hyödykkeet	<b>4 097 700,36</b>	4 369 569,63
Maa- ja vesialueet	<b>415 772,02</b>	419 772,02
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	<b>618 706,38</b>	643 790,98
Rakennukset	<b>2 546 332,05</b>	2 760 448,83
Kiinteät rakenteet ja laitteet	<b>513 884,32</b>	539 753,63
Koneet ja kalusto	<b>2 753,31</b>	5 551,89
Muut aineelliset hyödykkeet	<b>252,28</b>	252,28
Sijoitukset	<b>42 171,43</b>	42 171,43
Osakkeet ja osuudet	<b>42 171,43</b>	42 171,43
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	<b>271 875,91</b>	260 449,61
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	<b>133 259,44</b>	123 537,18
Muut toimeksiantojen varat	<b>138 616,47</b>	136 912,43
VAIHTUVAT VASTAAVAT	<b>1 228 014,85</b>	1 017 652,30
Saamiset	<b>27 324,58</b>	19 298,53
Lyhytaikaiset saamiset	<b>27 324,58</b>	19 298,53
Myytisaamiset	<b>11 325,04</b>	8 373,90
Muut saamiset	<b>7 129,78</b>	5 082,39
Siirtosaamiset	<b>8 869,76</b>	5 842,24
Rahoitusarvopaperit	<b>684 093,97</b>	684 093,97
Osakkeet ja osuudet	<b>684 093,97</b>	684 093,97
Rahat ja pankkisaamiset	<b>516 596,30</b>	314 259,80
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>5 639 762,55</b>	<b>5 689 842,97</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	<b>-4 768 229,53</b>	-4 766 524,19
Peruspääoma	<b>-3 488 491,09</b>	-3 488 491,09
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	<b>-1 278 033,10</b>	-1 237 193,92
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	<b>-1 705,34</b>	-40 839,18
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	<b>-359 285,89</b>	-379 305,41
Poistoero	<b>-359 285,89</b>	-379 305,41
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	<b>-286 912,68</b>	-276 869,56
Lahjoitusrahastojen pääomat	<b>-133 259,44</b>	-123 537,18
Muut toimeksiantojen pääomat	<b>-153 653,24</b>	-153 332,38
VIERAS PÄÄOMA	<b>-225 334,45</b>	-267 143,81
Pitkäaikainen vieras pääoma	<b>-608,00</b>	
Saadut ennakot	<b>-608,00</b>	
Lyhytaikainen vieras pääoma	<b>-224 726,45</b>	-267 143,81
Ostovelat	<b>-50 005,12</b>	-50 275,76
Muut velat	<b>-40 681,82</b>	-34 842,24
Siirtovelat	<b>-134 039,51</b>	-182 025,81
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-5 639 762,55</b>	<b>-5 689 842,97</b>

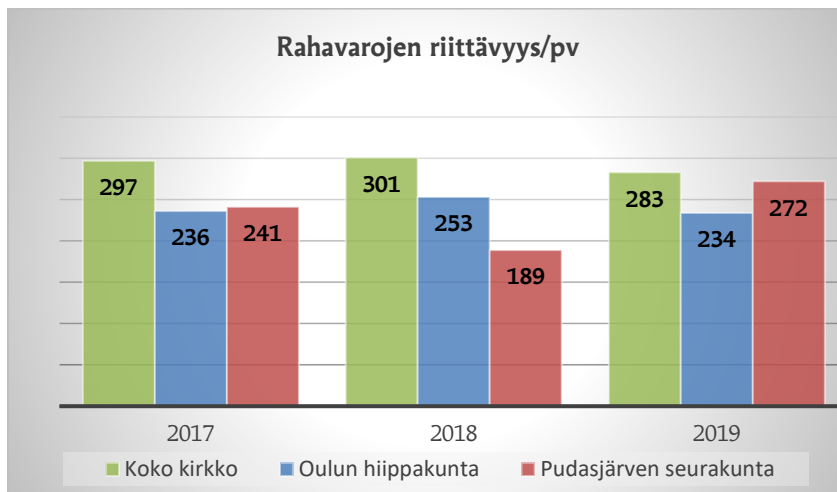


## 2.8 PALKKA- ERITTELY

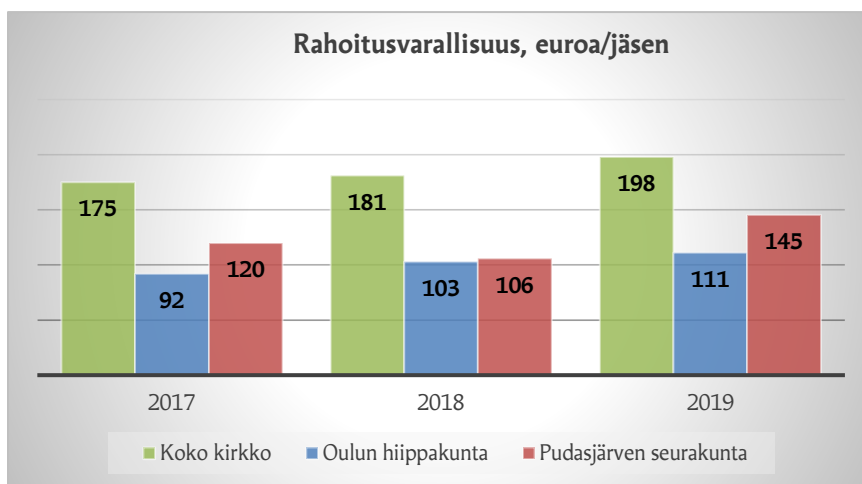
			Tilikausi	2019
				Debet/kredit- summa
Yritys	Segmentti			EUR
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Palkat ja palkkiot	<b>684 554,78</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Eläkekulut	<b>140 154,16</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Muut henkilösivukulut	<b>13 746,70</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Saadut henkilöstökorvaukset	<b>8 223,23</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	<b>-0,31</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	YHTEENSÄ	<b>830 232,72</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	<b>32 920,33</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	<b>5 476,33</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Työterveyshuolto	<b>12 214,33</b>
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	
3071	0000307101	Pudasjärven seurakun	YHTEENSÄ	<b>50 610,99</b>
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Palkat ja palkkiot	<b>35 750,00</b>
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Eläkekulut	<b>7 794,00</b>
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Muut henkilösivukulut	<b>911,00</b>
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Saadut henkilöstökorvaukset	
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	YHTEENSÄ	<b>44 455,00</b>
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Työterveyshuolto	
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	
3071	0000307150	Pudasjärven seurakun	YHTEENSÄ	

## 2.9 PYSYVIEN VASTAAVIEN ERITTELY

	<b>Arvo 31.12.2018</b>	<b>Lisäys</b>	<b>Myynti</b>	<b>Poisto/ myynti</b>	<b>Invest.tuki</b>	<b>Arvon- kor.</b>	<b>Vuoden poistot</b>	<b>Arvo 31.12.2019</b>
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Maa- ja vesialueet	419 772,02	0,00	-4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>415 772,02</b>
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	643 790,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	084,60 -25	<b>618 706,38</b>
Rakennukset	2 760 448,83	-3 213,82	-96 506,23	068,26	-66 400,00	0,00	064,99 -25	<b>2 546 332,05</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	539 753,63	88,40	0,00	0,00	0,00	0,00	957,71	<b>513 884,32</b>
Koneet ja kalusto	5 551,89	-119,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 679,48	<b>2 753,31</b>
Muut aineelliset hyödykkeet	252,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>252,28</b>
Ennakkomaksut ja keskenkäydyt hankinnat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Osakkeet ja osuudet	42 171,43	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	<b>42 171,43</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>4411741,06</b>	<b>-3244,52</b>	<b>-100506,23</b>	<b>77068,26</b>	<b>-66400</b>	<b>0</b>	<b>178786,78</b>	<b>4139871,79</b>

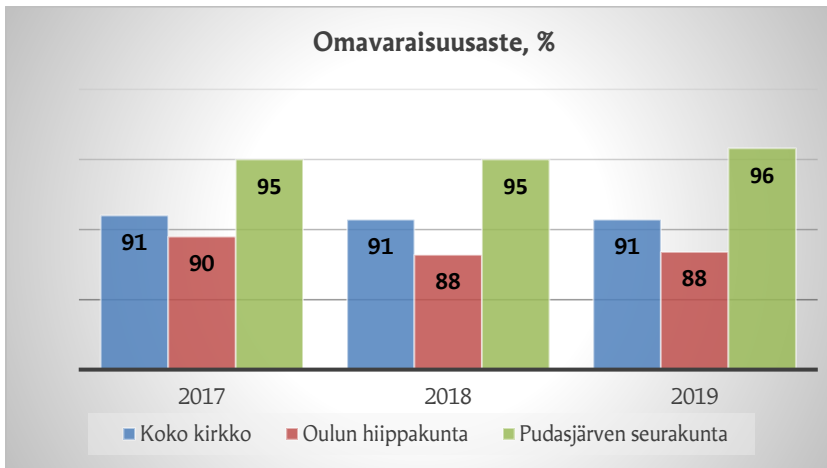


**Rahavarojen riittävyys/pv** ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä.

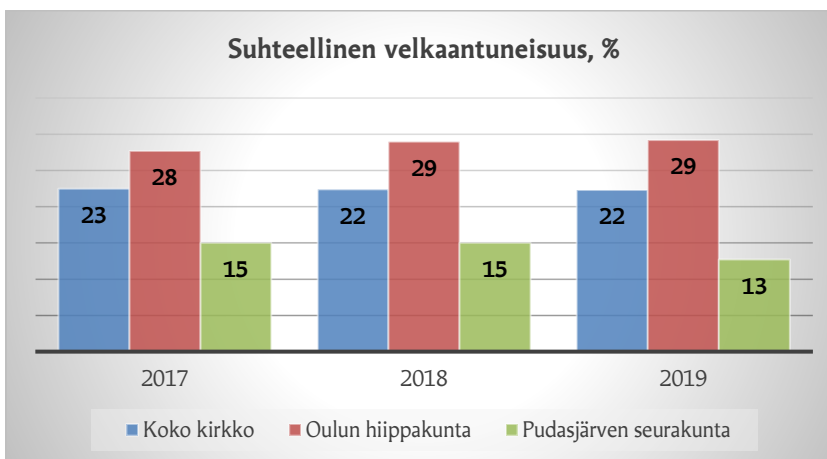


**Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen**

Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun.



**Omavaraisuusaste** mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Jos omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.



**Suhteellinen velkaantuneisuus, %**

Suhteellinen velkaantuminen kertoo, kuinka monta prosenttia seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin seurakunnan vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mikäli toiminta-avustusten osuus käyttötuloista on suuri, tunnusluku suositellaan laskettavaksi myös ilman saatuja toiminta-avustuksia.

### 3. HAUTAINHOITORAHASTO (hhr)

#### Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	54 121,53	52 702,08
Maksutuotot	54 121,53	52 702,08
Toimintakulut	-52 376,48	-51 733,64
Henkilöstökulut	-44 455,00	-43 957,00
Palkat ja palkkiot	-35 750,00	-35 350,00
Henkilösivukulut	-8 705,00	-8 607,00
Palvelujen ostot	-1 425,93	-1 368,64
Aineet ja tarvikkeet	-6 495,55	-6 408,00
Ostot tilikauden aikana	-6 495,55	-6 408,00
TOIMINTAKATE	1 745,05	968,44
Rahoitustuotot ja -kulut	39,26	57,70
Korkotuotot	39,26	57,70
VUOSIKATE	1 784,31	1 026,14
TILIKAUDEN TULOS	1 784,31	1 026,14
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	1 784,31	1 026,14

#### Tase

	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	138 616,47	136 912,43
Saamiset	0,00	55,00
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	55,00
Muut saamiset	0,00	55,00
Rahoitusarvopaperit	50 000,00	50 000,00
Osakkeet ja osuudet	50 000,00	50 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	88 616,47	86 857,43
VASTAAVAA YHTEENSÄ	138 616,47	136 912,43
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-12 201,62	-10 417,31
Edellisten tilikausien ylijäämä/ali-jäämä	-10 417,31	-9 391,17
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 784,31	-1 026,14
VIERAS PÄÄOMA	-126 414,85	-126 495,12
Pitkäaikainen vieras pääoma	-95 691,99	-97 312,04
Saadut ennakot	-95 691,99	-97 312,04
Lyhytaikainen vieras pääoma	-30 722,86	-29 183,08
Muut velat	-1 189,01	-328,75
Saadut ennakot	-29 533,85	-28 854,33
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-138 616,47	-136 912,43

**Rahoituslaskelma**

	<b>1.1. -31.12.2019</b>	<b>1.1. - 31.12.2018</b>
Tulorahoitus	<b>1 784,31</b>	1 026,14
Vuosikate	<b>1 784,31</b>	1 026,14
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	<b>1 784,31</b>	1 026,14
Muut maksuvalmiuden muutokset	<b>-25,27</b>	-932,33
Lyhytaikaisten saamisten muutos	<b>55,00</b>	-55,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	<b>-80,27</b>	-877,33
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	<b>-25,27</b>	-932,33
Rahavarojen muutos	<b>1 759,04</b>	93,81
Rahavarojen muutos (tase)	<b>1 759,04</b>	93,81

	<b>1.1 - 31. 12.2019</b>	1.1 - 31. 12.2018
Rahavarojen muutos	<b>1 759,04</b>	93,81
Rahavarat kauden lopussa	<b>138 616,47</b>	136 857,43
Rahavarat kauden alussa	<b>136 857,43</b>	136 763,62

#### 4.1. LUETTELO TOSITELAJEISTA

Nro sarja	Tositelajit	
Kassa- ja muistiotositteet		
1	AB	Automaattikirjaus
1	K1	Kirjanpitoliihtymä tarj.laskut
1	K2	Kirjanpitoliihtymä, verokäsittely
1	K3	Kirjanpitoliihtymä
1	K4	Verkkomaksut
1	PK	Palvelukassat
1	SA	Kipan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys)
1	SK	Seurakunnan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutustosite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliöinti
1	ZA	Tilin avaussaldo
1	ZM	M2 Kirjanpitoliihtymä
1	ZY	Yhdistyvät seurakunnat
Myyntilaskut		
14		Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
	AV	
18	DA	Asiakastosite
18	DG	Asiakkaat – hyvitys
		Perintätoimiston suoritukset
14	DP	
18	DR	Asiakkaat – lasku
18	DV	Viivästyskorkolasku
14	DZ	Asiakkaat – maksukirjaus
18	M1	Hautainhoitojärjestelmä (liittymän lasku)
18	M2	Resurssivarausjärjestelmä (liittymän lasku)
18	M3	Myyntireskontra yleinen (liittymän lasku)
14	MV	Maksuvapautuksen kuittaustositteet
9	RV	Laskun siirto
18	ZD	Luottotappio
Ostolaskut		
19	KA	Toimittajatosite
19	KG	Toimittajat – hyvitys
19	KR	Toimittajat – lasku
15	KZ	Toimittajat – maksu
19	TM	Matkalaskut ostoreskontra
Käyttöomaisuus		
1	AA	Käyttöomaisuus kirjaus
3	AF	Poistokirjaukset
1	AI	Investointituet käyttöomaisuus
1	AM	Käyttöomaisuuden myynti
1	AZ	Purku käyttöomaisuuteen
Palkat		
1	P1	Palkat

1 PV Lomapalkkavaraus

Nro sarja	Käytetyt tositenumerot	
1	1000000	1002349
3	3000000	3000023
9	90000000	90000644
14	14000000	14000667
15	15000000	15001319
18	18000000	18000010
19	19000000	19001425

#### **4.2. SELVITYS KIRJANPITOKIRJOISTA JA SÄILYTYSAJOISTA**

Päiväkirja  
Pääkirja  
Tuloslaskelma  
Tase  
Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.



## 5. KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVIKSI TOIMENPITEIKSI

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 9 §:n mukaan kirkkoneuvosto tekee tilinpäätöksen yhteydessä esityksen tilikauden tuloksenkäsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Esitys tehdään toimintakertomuksessa.

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan seurakunnan tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja.

Tuloksen käsittely voi tarkoittaa vapaaehtoista varausta (yleisimmin investointivaraus), poistoeron tai rahaston lisäystä tai yli-/alijäämän siirtämistä taseen omaan pääomaan.

Hyvän kirjanpitotavan mukaisena voidaan pitää seuraavien ehtojen täyttymistä varaus- ja rahastosiirroissa tilikauden tuloksesta:

- Investointivaraus (tai rahastosiirto) kohdentuu määrättyyn vastaiseen investointimenuun
- Poistoeron lisäys liittyy määrättyyn investointivaruksen tuloutukseen tilikaudella
- Siirto lahjoitusrahastoon perustuu tilikauden tuloksi kirjattuun lahjoitukseen. Tämä siinä tapauksessa, että lahjoitusvarat kirjataan tuloslaskelmaan.

Tilinpäätössiirtojen aiheuttamat kirjaukset tehdään ennen kuin tilinpäätös esitetään kirkkovaltuustolle.

Tilikauden ylijäämä siirretään kirjanpidossa taseen tilikauden ylijäämä/alijäämä tilille ennen tilinpäätöksen hyväksymistä. Tilikauden ylijäämä/alijäämä kirjataan avaavassa taseessa aina edellisten tilikausien yli-/alijäämä tilille. Siirto oman pääoman muihin eriin ei ole mahdollinen.

### Toimenpiteet talouden tasapainoon saattamiseksi

#### 1) Säästöt kiinteistökuluista

Kirkkovaltuusto hyväksyi Liepeen pappilan, väentuvan myynnin (148 000 euroa) ja rivitalon (kanttorilan) myynnin (15 401 euroa) kokouksessaan 11.2.2020 § 5 ja lähetti päätöksen Oulun hiippakunnan lausuttavaksi ja edelleen alistettavaksi kirkko-hallitukseen. Kiinteistöjen myynnillä poistuu noin 10 000 euron vuosittaiset ylläpitokulut tulojen jälkeen sekä investointitarve kiinteistöjen korjauksiin.

#### 2) Säästöt toimintakuluista

Vuoden 2020 talousarvion laadinnan yhteydessä työntekijät kävivät kaikki kuluryhmät läpi ja pyrkivät löytämään palveluiden ja tarvikkeiden ostoista mahdollisimman isot säästöt. Näiden toimien avulla saatiin kustannusten säästöjä vuositalolla noin 30 000 euroa.

#### 3) Metsämyyntitulojen kasvattaminen

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä tehtiin päätös, että metsien hakkuumäärää nostetaan täyteen määrään, mitä metsäsuunnitelman mukaisesti on järkevää. Tämä tuo lisätuloja vuositasolla noin 10 000 euroa.

#### 4) Tuta-menettely vuosittaisten henkilöstökustannusten säästöjen aikaansaamiseksi

Kirkkoneuvosto on kokouksissaan (16.12.2019/§ 173 ja (27.1.2020 § 10) tehnyt päätökset tuta-menettelyn aloittamisesta henkilöstökustannusten aikaansaamiseksi. Neuvottelut on pidetty 12.2.-13.3.2020 välisenä aikana. Työnantaja asetti tuta-menettelyn henkilöstökustannusten säästötavoitteeksi 80 000 euroa vuositasolla. Työntekijöiden omista päätöksistä (irtisanoutumiset ja vapaaehtoiset järjestelyt) johtuen työnantajan ei ole tarvetta tehdä lisäsäästöesityksiä henkilöstökuluista 80 000 euron vuosittaisten säästöjen aikaansaamiseksi. Kun kaikkia tehtäviä ei täytetä, vaan tehtävät täytetään osittain, niin vuosittaiset säästöt henkilöstökustannuksista ovat noin 80 000 euroa vuonna 2021 ja vuodesta 2022 alkaen noin 90 000 euroa. Vielä vuoden 2021 kuiluissa tulee näkymään sopeutumisrahan kustannuksia noin 11 000 euroa. Ko. säästöjen toteutumisen edellytyksenä on, että musiikkityön arvioidut säästöt toteutuvat.

#### Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsiteltäväksi seuraavasti:

Kirkon urkuihin ja seurakuntakeskukseen kohdistuvat poistoeron vähennykset yhteensä 20 019,52 euroa kirjataan poistoeron vähennyksenä tuloslaskelmaan.

Kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden **ylijäämä 1 705,34 euroa** kirjataan edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämätilille.

## 6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

### 6.1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### Liitetietoja koskevat säännökset ja määräykset

Kirjanpitolain 3:2,1 mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

#### Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

##### Arvostusperiaatteet ja menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

#### Käyttöomaisuuden arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa tai verotusarvoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kirkkovaltuuston 16.10.2008 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

#### Verotulot

Verotulot kirjataan tilinpäätöksessä tilitysten suoritusajankohdan mukaan tilikauden verotuloksi.

#### Lomapalkkojen ja -rahojen jaksotukset

Lomapalkkavelaksi soutuineen on laskettu se määrä, joka seurakunnalle aiheutuisi menoja, jos lomapalkkavelka tulisi kerralla tilinpäätöspäivänä maksettavaksi, mukaan lukien lomapalkkavelka, joka on kertynyt kulumassa olevaa lomanmääräytymisvuotta edeltävänä lomanmääräytymisvuonna sekä säästö- ja lomarahavaapaat.

#### Kiinteistöinvestointiin sisältyneen arvonlisäveron tarkistuslaskenta tilivuosina 2011-2019

Hilturannan leirikeskukseen uusi majoitusrakennus ja päärakennuksen perusparannus valmistuivat kesäkuussa 2010. Rakennusvaiheen aikana arvioitiin, että leirikeskukseen verollisen toiminnan osuus on 40 %, jonka mukaan myös hankkeen arvonlisävero käsiteltiin.

Käyttöasteraporttien mukaan Hilturannan leirikeskukseen ulkopuolisen käytön osuus on vaihdellut 54-90 %:ia hankkeen rakentamisvaiheessa arvioidun 40 %:n sijaan. Lisäksi pihatyöt valmistuivat vuonna 2011, jolloin arvonlisävero käsiteltiin 75 %:n verollisen toiminnan osuudella.

1.1.2008 ja sen jälkeen valmistuneiden ja käyttöön otettujen kiinteistöinvestointien verovähennystä tarkistetaan 10 vuoden ajan. Vuosittain tarkistetaan 1/10 saadusta verollisen käytön vähennysosuudesta kiinteistöinvestointeihin.

Seurakunta on hakenut arvonlisäveron palautusta toteutuneen verollisen toiminnan mukaan.

Vuonna 2011	7 533,86 euroa
Vuonna 2012	8 624,99 euroa
Vuonna 2013	9 716,11 euroa
Vuonna 2014	10 807,22 euroa
Vuonna 2015	9 716,11 euroa
Vuonna 2016	8 624,99 euroa
Vuonna 2017	2 951,16 euroa
Vuonna 2018	3 169,38 euroa
Vuonna 2019	3 244,52 euroa

Hilturannan leirikeskukseen hankintamenoa pysyvissä vastaavissa on oikaistu yhteensä 64 388,35 eurolla ja myös poistosuunnitelma on muutettu vastaamaan uutta arvostusta.

## 6.2. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

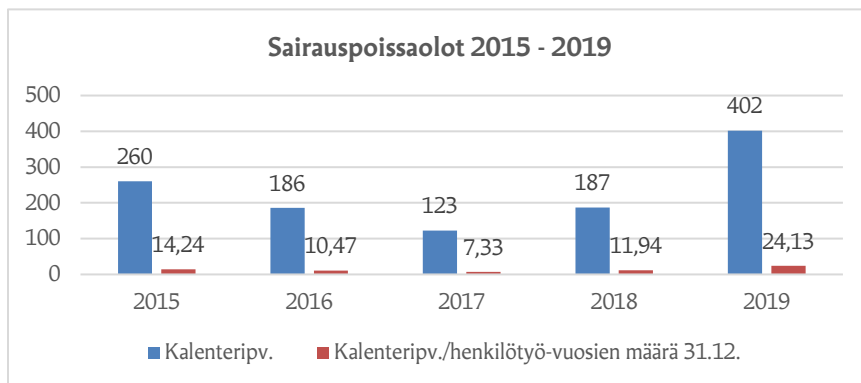
### 6.2.1 Henkilöstön lukumäärä tehtävälueittain

	2015	2016	2017	2018	2019
Taloushallinto	2	2	2	2	2
Kirkkoherranvirasto	1	1	1	1	1
Yleinen seurakuntatyö	3	3	3	3	3
Musiikki	2	2	2	2	2
Päiväkerho-, pyhäkoulu- ja perhetyö	4	4	3	3	3
Varhais-, nuoriso-, erityisnuoriso- ja rippikoulu-työ	2	2	2	2	2
Diakoniatyö	2	2	2	2	2
Hautaus- ja kiinteistötoimi	3	3	3	3	3
	19	19	18	18	18

### 6.2.2 Tilikauden palkat, palkkiot

HENKILÖSTÖKULUT	2015	2016	2017	2018	2019	Muutos ed.vuoteen
PALKAT JA PALKKIOT	-737 806,68	-715 008,37	-677 079,51	-666 805,02	-684 554,78	2,66
ELÄKEKULUT	-197 481,50	-161 716,73	-156 291,32	-135 858,19	-140 154,16	3,16
SOSIAALITURVAMAKSUT	-26 531,72	-28 222,37	-17 349,10	-13 745,90	-13747,01	0,01
HENKILÖKULUJEN OIKAISUERÄT	43 945,31	44061,22	3168,72	15 648,78	8 223,23	-47,45
AKTIVOIDUT PALKAT sis. ELÄKE JA HENKILÖSIVUKULUT	-1 230,53					
YHTEENSÄ	-919 105,12	-860 886,25	-847 551,21	-800 760,33	-830 232,72	3,68
MATKAKORVAUKSET ja RAVITSEMUSPALVELUT HENKILÖSTÖLLE	-32 494,34	-31201,98	-31185,85	-32661,87	-33 871,86	3,70
KOULUTUS						
MATKA/MAJOITUSKULUT	-2 981,86	-3 110,63	-1 827,57	-1 888,04	-2 421,59	28,26
KOULUTUSPALVELUT HENKILÖSTÖLLE	-3 203,79	-3 180,24	-4 686,36	-5 074,08	-3 054,74	-39,80
HENKILÖSTÖN KOULUTUS YHT.	-6 185,65	-6 290,87	-6 513,93	-6 962,12	-5 476,33	-21,34
TYÖTERVEYSHUOLTO	-8 279,15	-6 979,09	-8 076,09	-9 810,07	-12 214,33	24,51
MUUT HENKILÖSTÖKULUT	-2 170,04	-2 735,80	-3 111,74	-2 685,55	-1 728,20	-35,65
	-49 129,18	-47 207,74	-48 887,61	-52 119,61	-53 290,72	2,25
<b>HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-968 234,30</b>	<b>-908 093,99</b>	<b>-896 438,82</b>	<b>-852 879,94</b>	<b>-883 523,44</b>	<b>3,59</b>

### 6.2.3. HENKILÖSTÖTIETOJA



### Henkilökunnan keski-ikä 31.12.2019

Vuosi	Kaikki	Miehet	Naiset
2018	46,42	46,38	46,45
<b>2019</b>	<b>48,89</b>	<b>52,63</b>	<b>45,90</b>

### Koulutustiedot

	2016	2017	2018	2019	Muutos ed.vuoteen
Koulutuspäivien lukumäärä	61	56	44	<b>50</b>	13,64 %
Koulutuskustannukset keskimäärin/ työntekijä	331,1	361,89	366,43	<b>304,24</b>	-16,97 %
Koulutuskustannukset	6 290,83	6513,93	6962,12	<b>5476,33</b>	-21,34 %
Koulutuskustannusten osuus -% henkilöstömenoista	0,69 %	0,73 %	0,82 %	<b>0,62 %</b>	

Kustannuksiin sisältyvät myös neuvottelupäivien kulut. Koulutuspäivissä ei ole mukana lukuisat Kirkon palvelukeskuksen järjestämät nettikoulutukset.

## 6.2.4. VAKUUTUKSET

Vakuutusasioiden hoidosta on tehty toimeksiantosopimus/meklarisopimus Vakuutusvälitys Arktia Oy:n kanssa. Vakuutukset on viimeksi kilpailutettu vuonna 2015, jonka perusteella seurakunnan vakuutukset hoitaa Pohjola Vakuutus Oy lakisääteistä tapaturmavakuutusta ja työntekijän ryhmähenkivakuutusta lukuunottamatta. Tapaturma- ja ryhmähenkivakuutuksen hoitaa LähiTapiola. Lisäksi kirkkovakuutukseen sisältyvien kohteiden vakuutusturvaa on päivitetty vuoden 2016 aikana.

### Pohjola Vakuutus Oy

Vakuutukset	Vakuutusopimustunnus	Omavastuu
Metsävakuutus	14-010001-02786-6	2000 euroa
Ainainen metsävakuutus	105674 Sampo	
Julkisyhteisövuakuutus	16-216-826-7	
	Julkisyhteisön vastuuturva	1000 euroa
	Julkisyhteisön hallinnon vastuuturva	2000 euroa
	Omaisuusriskiturva	2000 euroa jokaisesta vahingosta (poikkeuksena mm. kellotapulin ulkomaalaukset, joissa omavastuu on 1000 euroa)

Vakuutettavana omaisuutena ovat rakennukset ja irtaimisto

- Hilturannan leirikeskukseen päärakennus, talousrakennus, sauna ja majoitusrakennus irtaimistoinen
- Liepeen pappilan päärakennus, talousrakennus (makasiini), maakellari ja hirsiaita
- Liepeen pappilan väentupa ja talousrakennus 1 (liiteri + autotalli) irtaimistoinen
- Kangasjärven eräleirikeskukseen päärakennus, sauna, liiteri ja ulkovessat irtaimistoinen
- Seurakuntakeskus irtaimistoinen
- Seurakuntakeskuksen urut, alttaritaulu ja arkisto
- Seurakuntakeskuksen kellotapuli ja kellot
- Rivitalorakennus (kanttorila) irtaimistoinen
- Riekinkankaan hautausmaan varastorakennus irtaimistoinen ja puucee
- Kirkon kellotapulin ulkomaalaukset entisöintiarvosta

Lisäkuluvaluutus

- Korvataan esinevahingon seurauksesta johtuvat lisäkulut

Ainaispalovakuutus	56-11000-47587-9	
Kirkkovakuutus	16-247-767-6	2000 euroa
	• Kirkko, alttaritaulu, muut taulut kirkossa (4 kpl), kruunut ja valaisimet, sähköflyygeli, urut, muu kirkon irtaimisto (penkit, kirkkotekstiilit ym.)	
	• Kellotapuli, kirkonkellot tapulissa	
	• Asehuone ja hautausmaan katettu hirsiaita (paloturva).	
	• Riekinkankaan kappeli ja Sarakylän kappeli irtaimistoinen, varastorakennus, kalustovaja irtaimistoinen.	
	• Sarakylän kappelin kellotorni ja kello (paloturva).	
Liikennevakuutus	24-0161-6571-0	
	• Hautausmaan traktori	
Työkonekasko	24-0161-6572-9	
	• Hautausmaan traktori	
Ryhmätapaturmavakuutus	16-458-955-9	

### LähiTapiola Keskinäinen Vakuutusyhtiö

Lakisääteinen tapaturmavakuutus 351-0948727-J

- Lakisääteinen tapaturmavakuutus
- Työntekijäin ryhmähenkivakuutus

## 6.2.5. SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISISTA POISTOJEN PERUSTEISTA JA NIIDEN MUUTOKSISTA

Kirkkovaltuuston 16.10.2008 hyväksymä poistosuunnitelma.

PUDASJÄRVEN SEURAKUNTA				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOAJAT			1.1.2008 lukien	
PYSYVÄT VASTAAVAT			Poistomenetelmä	Poistosuunnitelma
<b>1.</b>	<b>Aineettomat hyödykkeet</b>			
1.1.	Aineettomat oikeudet			
1.1.1.	ATK-ohjelmien käyttöoikeus	tasapoisto	5 vuotta	
1.2.	Muut pitkävaikutteiset menot			
1.2.1.	Kehittämismenot	tasapoisto	5 vuotta	
1.2.2.	ATK-ohjelmat	tasapoisto	5 vuotta	
1.2.3.	Muut	tasapoisto	5 vuotta	
<b>2.</b>	<b>Aineelliset hyödykkeet</b>			
2.1.	Maa- ja vesialueet	Ei lasketa poistoja		
2.2.	Hautausmaat			
2.2.1.	Hautausmaiden maa- ja vesialueet	Ei poistoaikaa		
2.2.2.	Siunauskappelit	tasapoisto	50 vuotta	
2.2.3.	Hautausstoimen muut rakennukset	tasapoisto	20 vuotta	
2.2.4.	Hautausstoimen kiinteät rakenteet ja laitteet	tasapoisto	30 vuotta	
2.2.5.	Hautausstoimen koneet ja laitteet	tasapoisto	10 vuotta	
2.2.7.	Hautausstoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	5 vuotta	
2.2.8.	Hautausstoimen muut aineelliset hyödykkeet	tasapoisto	Käyttöajan mukaan	
2.3.	Rakennukset			
2.3.1.	Kirkko	tasapoisto	70 vuotta	
2.3.2.	Seurakuntatalo	tasapoisto	50 vuotta	
2.3.3.	Leiri- ja kurssikukukset	tasapoisto	40 vuotta	*)
2.3.4.	Asuinrakennukset	tasapoisto	30 vuotta	
2.3.5.	Huolto- ja talousrakennukset	tasapoisto	20 vuotta	
2.3.6.	Muut rakennukset	tasapoisto	20 vuotta	
2.4.	Kiinteät rakenteet ja laitteet			
2.4.1.	Maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	30 vuotta	
2.4.2.	Urut	tasapoisto	30 vuotta	
2.4.3.	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	tasapoisto	30 vuotta	
2.5.	Koneet ja kalusto			
2.5.1.	Kuljetusvälineet	tasapoisto	10 vuotta	
2.5.2.	ATK-laitteisto	tasapoisto	3 vuotta	
2.5.3.	Muut koneet ja kalusto	tasapoisto	10 vuotta	
2.6.	Muut aineelliset hyödykkeet			
2.6.1.	Luonnonvarat			
2.6.2.	Sakraali-, arvo- ja taide-esineet			
3.	Sijoitukset			
3.1.	Osakkeet ja osuudet			
*)	Kangasjärven leirikeskus	tasapoisto	20 vuotta	
Euromäärä, jonka ylittävät hankinnat kirjataan investointikohteiksi ja aktivoidaan taseeseen			8 000	
Jos kyseessä on perusparannusmeno, joka joudutaan uusimaan esim. 10 vuoden välein, kirjataan perusparannusmeno omaksi kohteeksi, jolloin sille laaditaan oma poistosuunnitelma hankepäättöksen yhteydessä.				

### 6.3. TASEEN LIITETIEDOT

#### 3.3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

##### Pysyvien vastaavien erittely

	Arvo 31.12.2018	Lisäys	Siirto- kir- jaus	Myynti	Poisto/ myynti	Invest.tuki	Arvon- kor.	Vuoden poistot	Arvo 31.12.2019
Muut pitkävai- kutteiset me- not	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maa- ja vesi- alueet	419 772,02	0,00	0,00	-4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 772,02
Hautaustoi- men aineelli- set hyödyk- keet	643 790,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 084,60	618 706,38
Rakennukset	2 760 448,83	-3 213,82	0,00	-96 506,23	77 068,26	-66 400,00	0,00	-125 064,99	2 546 332,05
Kiinteät raken- teet ja laitteet	539 753,63	88,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 957,71	513 884,32
Koneet ja ka- lusto	5 551,89	-119,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 679,48	2 753,31
Muut aineelli- set hyödyk- keet	252,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,28
Ennakkomak- sut ja kesken- eräiset hankin- nat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Osakkeet ja osuudet	42 171,43	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	42 171,43
<b>Yhteensä</b>	<b>4411741,06</b>	<b>-3244,5</b>	<b>0</b>	<b>-100506</b>	<b>77068</b>	<b>-66400</b>	<b>0</b>	<b>-178786,78</b>	<b>4139871,79</b>

Investointivaraus	Kokonaisva- raus	Vuosi- purku	Puretut va- raukset yhteensä	Jäljellä oleva pois- toero 31.12.2019
Seurakuntakeskuksen re- montti	117 731,55	4 204,70	61 563,15	56 168,40
Kirkon urut	474 444,71	15 814,82	171 327,22	303 117,49
<b>Yhteensä</b>	<b>592 176,26</b>	<b>20 019,52</b>	<b>232 890,37</b>	<b>359 285,89</b>

#### RAHOITUSARVOPAPERIT

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Osakkeet ja osuudet (seurakunta)</b>					
Markkina-arvo	170 258,66	629 158,97	745 623,98	788 672,12	852 447,00
Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.	84 093,97	483 212,17	631 043,86	684 093,97	684 094
Arvonmuutos	86 164,69	145 946,80	114 580,12	104 578,15	168 353,03
<b>Osakkeet ja osuudet (E A Hiltulan rahasto)</b>					
Markkina-arvo	212 575,40	231 684,44	264 458,72	236 582,95	227 989,36
Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.	79 936,74	79 936,74	79 936,74	102 565,26	106136,7
Arvonmuutos	132 638,66	151 747,70	184 521,98	134 017,69	121 852,62
<b>Osakkeet ja osuudet (Hautainhoitorahasto)</b>					
Markkina-arvo				50 000,00	50 000,00
Hankintameno/kirjanpitoarvo 31.12.				50 881,80	55 787,62
Arvonmuutos				881,80	5 787,62

**Siirtosaamiset 31.12.2019**

8 869,76 euroa, jossa suurin erä on KELA, korvaus työterveyshuollon kustannuksista 6 157,77 euroa.

**6.3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot****OMA PÄÄOMA**

	2015	2016	2017	2018	2019
Peruspääoma 1.1.	3 488 491,09	3 488 491,09	3 488 491,09	3 488 491,09	<b>3 488 491,09</b>
Peruspääoman muutokset tilikaudella	0	0	0	0	<b>0</b>
Peruspääoma 31.12.	3 488 491,09	3 488 491,09	3 488 491,09	3 488 491,09	<b>3 488 491,09</b>
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	1 222 110,71	1 204 888,39	1 212 863,64	1 225 851,93	<b>1 237 193,92</b>
Muutokset tilikaudella	-17 222,32	7 975,25	12 988,29	11 341,99	<b>40 839,18</b>
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	1 204 888,39	1 212 863,64	1 225 851,93	1 237 193,92	<b>1 278 033,10</b>
Tilikauden yli-/alijäämä	7 975,25	12 988,29	11 341,99	40 839,18	<b>1 705,34</b>
Oma pääoma yhteensä	4 701 354,73	4 714 343,02	4 725 685,01	4 766 524,19	<b>4 768 229,53</b>

<b>Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät</b>	<b>31.12.2019</b>
Lomapalkkajaksotus	119 727,33
Työaloille vapaaehtoistoiminnasta kertyneet varat	9 898,97
Ostolaskut, tunitpalkkojen jaksotukset ym. pienemmät erät	4 413,21
<b>Yhteensä</b>	<b>134 039,51</b>

**6.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot****6.4.1. Laskennallinen KiEL eläkevastuu 31.12.2019**

Keva on laskenut yksilöllisellä menetelmällä kirkon eläkelain mukaisen eläkevastuun 31.12.2019. Tämän laskelman perusteella kirkon eläkevastuu on 31.12.2019 noin 4 794 880 000 euroa. Eläkerahaston suuruus 31.12.2019 on 1 675 654 000 euroa, joten koko kirkon eläkevastuuvajaus 31.12.2019 on 3 119 225 000 euroa.

Eläkkeiden maksamisesta vastaa Kirkon keskusrahasto. Tarvitsemansa varat Kirkon keskusrahasto saa seurakunnilta.

KiEL:n mukaan määräytyvistä eläkesitoumuksista seurakunnat vastaavat yhteisvastuullisesti eikä niiden kattamatonta osaa voida jakaa seurakuntaakohtaisesti.

Oman seurakunnan laskennallinen osuus eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan palkkasumma vuodelta 2018 koko kirkon palkkasummaan ja laskemalla sen mukainen osuus eläkevastuuvajauksesta.



<b>Laskennallinen KiEL eläkevastuu 31.12.2017</b>		<b>ero ed.vuoteen</b>	<b>ero %</b>
Kirkon palkkasumma	498 181 811,00	-10 230 362,00	-2,01
Kirkon eläkevastuu	4 630 600 000,00	68 800 000,00	1,51
Kirkon eläkerahaston suuruus	1 542 254 051,00	118 735 780,00	8,34
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3 088 345 949,00	-49 935 780,00	-1,59
Seurakunnan palkkasumma	680 028,09	-24 360,60	-3,46
Seurakunnan laskennallinen osuus eläkevastuusta	4 215 653,70	-132 334,55	-3,04

<b>Laskennallinen KiEL eläkevastuu 31.12.2018</b>		<b>ero ed.vuoteen</b>	<b>ero %</b>
Kirkon palkkasumma	497 714 106,00	-467 705,00	-0,09
Kirkon eläkevastuu	4 688 400 000,00	57 800 000,00	1,25
Kirkon eläkerahaston suuruus	1 479 938 000,00	-62 316 051,00	-4,04
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3 208 462 000,00	120 116 051,00	3,89
Seurakunnan palkkasumma	670 970,77	-9 057,32	-1,33
Seurakunnan laskennallinen osuus eläkevastuusta	4 325 342,99	109 689,28	2,60

<b>Laskennallinen KiEL eläkevastuu 31.12.2019</b>		<b>ero ed.vuoteen</b>	<b>ero %</b>
Kirkon palkkasumma	505 371 797,00	7 657 691,00	1,54
Kirkon eläkevastuu	4 794 880 000,00	106 480 000,00	2,27
Kirkon eläkerahaston suuruus	1 675 654 847,00	195 716 847,00	13,22
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3 119 225 153,00	-89 236 847,00	-2,78
Seurakunnan palkkasumma	684 554,78	13 584,01	2,02
Seurakunnan laskennallinen osuus eläkevastuusta	4 225 167,49	-100 175,50	-2,32

#### 6.4.2. Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

<b>HAUTAINHOITORAHASTO</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Hoitohautoja	730	724,00	738	703	<b>697</b>
Hoitokustannukset	47 337,00	47 460,00	47 036,34	51 733,64	<b>52 376,48</b>
Haudanhoitokustannukset keskimäärin/hoitohauta	64,85	65,55	63,73	73,59	<b>75,15</b>
Hautainhoitorahaston pääoma	117 423,00	124 111,00	136 763,62	136 912,43	<b>138 616,47</b>
Hoidettavien sopimushautojen hoitovuosien lukumäärä	1651	1 639,00	1688	1606	<b>1550</b>
Hautainhoitovastuu	107059,434	107440,52	107584,47	118185,24	<b>116475,67</b>
Hautainhoitorahaston yli-/alikatteisuus	10 363,57	16 670,48	29 179,15	18 727,19	<b>22 140,80</b>

### 6.4.3. Muut vastuut ja vastuusitoumukset

Tietokoneiden ja kopiokoneiden leasingvastuut OP Yrityspankki Oyj/3Step Oy, 13 976,74 euroa.

### 6.5. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat

Seurakunnalla on hautainhoitorahasto, jonka varat koostuvat niistä maksuista, joita yksityiset henkiöt ovat suorittaneet antaessaan hautoja rahaston hoitovastuulle.

<b>Sopimukset</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
- 10 vuoden määräaikaiset sopimukset	258	<b>248</b>
- 5 vuoden määräaikaiset soimukset	108	<b>116</b>
- 5 vuoden määräaikaiset sopimukset(kasteluhoito)	22	<b>19</b>
- muun pituiset määräaikaissopimukset	1	<b>1</b>
- ainaishoito	1	<b>1</b>
- vuosihoito (kesähoito)	216	<b>209</b>
- vuosihoito (kasteluhoito)	97	<b>103</b>
	703	<b>697</b>

Hautojen hoito on alkanut kesäkuussa ja päättynyt syyskuussa.

## 7. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitus

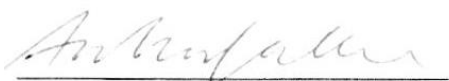
Pudasjärvellä 23.3.2020



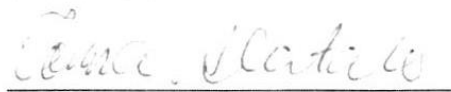
Timo Liikanen



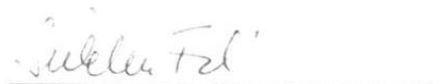
Timo Niskanen



Anna-Maaria Jaakkola



Jorma Alatalo



Sirkku Fali



Erkki Honkanen



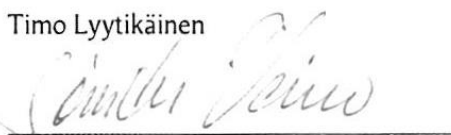
Elmi Kouva



Timo Lyytikäinen



Veli Nikula



Sointu Veivo

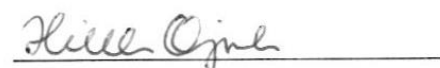
## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitotavan mukaisesti.

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Pudasjärvellä 20.4.2020

BDO Audiator Oy



Hilka Ojala

tilintarkastaja, JHT, HT