

**Talousarvio
ja toimintasuunnitelma
2022
Taloussuunnitelma
2023 – 2024**

1. YLEISTÄ.....	5
1.1. KIRKKOHERRAN KATSAUS TULEVAAN TALOUSARVIOVUOTEEN 2022.....	5
1.2. KATSAUS TALOUDELLISEEN TOIMINTAYMPÄRISTÖÖN.....	6
<i>Talouden yleiskatsaus.....</i>	6
2. SUUNNITTELUPERUSTEET.....	9
2.1. YLEISPERUSTEET.....	9
2.2. YKSILÖIDYT PERUSTEET.....	9
<i>Henkilöstö.....</i>	9
<i>Avustukset.....</i>	10
<i>Ilmoitukset.....</i>	10
<i>Verotulot ja valtionrahoitus.....</i>	10
<i>Verotuskustannukset.....</i>	10
<i>Seurakunnan jäsenmäärän kehittyminen.....</i>	11
<i>Rahoitustuotot ja -kulut.....</i>	12
<i>Suunnitelman mukaiset poistot.....</i>	12
<i>Tuloksen käyttö.....</i>	12
<i>Investoinnit ja lainat.....</i>	12
<i>Vuosikorjaukset ja kalustohankinnat.....</i>	12
<i>Kirkon keskusrahasto ja eläkerahastomaksu.....</i>	12
<i>Toiminnan painopiste vuonna 2022.....</i>	13
3. TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA.....	14
3.1. TALOUSARVION RAKENNE.....	14
<i>Käyttötalousosa.....</i>	14
<i>Tuloslaskelmaosa.....</i>	14
<i>Investointiosa.....</i>	14
<i>Rahoitusosa.....</i>	15
<i>Talousarvion sitovuus.....</i>	15
4. KÄYTTÖTALOUSOSA.....	16
4.1. YLEISHALLINTO.....	16
1011010000, Kirkolliset vaalit.....	16
1011010001, Kirkkovaltuusto.....	17
1011010002, Kirkkoneuvosto.....	18
1011050000, Taloushallinto.....	19
1011050001, Tilintarkastus.....	20
1011050002, Muu yleishallinto.....	21
1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta.....	22
1011070000, Kirkonkirjojen pito.....	23
1011080000, Kirkkoherranvirasto.....	24
4.2. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ (JULISTUKSEN TOIMIALA).....	25
1011010003, Julistusjohtokunta.....	25
1012010000, Jumalanpalveluselämä.....	27
1012020000, Hautaan siunaaminen.....	28
1012030000, Muut kirkolliset toimitukset.....	29
1012040000, Aikuistyö.....	30
1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet.....	31
1012100000, Tiedotus ja viestintä.....	32
1012200000, Musiikki.....	33
1012600000-Lähetystyö ja 1012900100 -Vapaaehtoistyö.....	35
4.3. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ (KASVATUKSEN TOIMIALA).....	36
1011010004, Kasvatusjohtokunta.....	36
1012310000, Päiväkerho.....	37
1012320000, Pyhäkoulu.....	38
1012330000, Varhaisnuorisotyö.....	39
1012340000, Partio.....	40
1012350000, Rippikoulutyö.....	41
1012360000, Nuorisotyö.....	42
1012380000, Perhekerhotyö.....	43

1012392000, Koulu- ja oppilaitostyö	44
4.4. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ (PALVELUN TOIMIALA)	45
1011010005, Palvelujohtokunta	45
1012410000, Diakoniatyö	46
1012430000, Sairaalasielunhoito	47
1012450000, Muu palvelutyö	48
4.5. HAUTAUSTOIMI	49
1014010000, Hautausmaahallinto	49
1014030000, Vanha hautausmaa	51
1014030001, Nilon hautausmaa	52
1014030002, Ristikankaan hautausmaa	53
1014030003, Käylän hautausmaat	54
4.6. KIINTEISTÖTOIMI	55
1015010000, Kiinteistöhallinto	55
1015020000, Pyhän Ristin kirkko	56
1015020001, Käylän rajaseutukirkko	57
1015060000, Seurakuntatalo	58
1015070005, As. Oy Nilonpiha	59
1015080000, Käylän majoitusrakennus	60
1015100000, Maa- ja metsätalous	61
1015090000 ja 1015070001-1015070004, Asuintalot	62
1015120000, Keittiötoimi	63
4.7. TYÖALAKATTEIDEN YHTEENVETO	64
5. TULOSLASKELMAOSA	67
5.1. TULOSLASKELMA - ULKOINEN 2020–2024	67
5.2. TULOSLASKELMA – ULKOINEN JA SISÄINEN 2020 – 2024	68
6. INVESTOINTIOSA	69
6.1. INVESTOINTIEN PERUSTELUT VUODELLE 2022	69
6.2. RAHOITUSLASKELMA VUOSILLE 2020 - 2024	70
7. TALOUSARVION LIITEOSA	71
7.1. BUDJETTILUVUT	71
7.2. TULOSLASKELMA, KIRKKONEUVOSTON ESITYS(ULKOINEN / SISÄINEN)	82
7.3. RAHOITUSERÄT	87
7.4. INVESTOINTIERITTELY	87
8. HAUTAINHOITORAHASTO	88
8.1. TALOUSARVIO JA TULOSLASKELMA	88
9. TALOUSARVION 2022 KÄYTTÖOHJEET	89

KUUSAMON SEURAKUNNAN TALOUSARVIO JA TOIMINTASUUNNITELMA 2022 JA TALOUSSUUNNITELMA 2023-2024

1. YLEISTÄ

1.1. *Kirkkoherran katsaus tulevaan talousarviovuoteen 2022*

Koronapandemia on toivoaksemme jo hellittänyt otettaan ja rohkenemme järjestää kokoaavaa toimintaa seurakunnassamme. Olemme oppineet tarjoamaan laadukkaita hengellistä elämää ruokkivia jumalanpalveluksia ja tapahtumia myös verkon välityksellä. Mutta erityisesti on kaivattu kohtaamisia. Me tarvitsemme toisiamme. Siksi painopisteenämme onkin elämänmakuinen ja seurakunnan perusolemusta kuvaava: Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten. Nyt on aika jokaisen meidän kysyä kohdatessamme: "Mitä sinulle kuuluu?" Se on työntekijän kysymys työtoverille, työntekijän kysymys seurakuntalaiselle, mutta se on toivotavasti myös seurakuntalaisen kysymys toiselle seurakuntalaiselle. Jumalan kasvot näyttävät meidän kauttamme. Uskollisuus Jumalalle on yksi suunta ja aivan yhtä tärkeä on uskollisuus toiselle ihmiselle.

Seurakunnan tärkein resurssi on ammattitaitoinen ja ajan ilmiöitä seuraava henkilöstö. On taattava riittävä määrä turvallisia aikuisia lasten ja nuorten rinnalle, kun järjestetään kokoaavaa toimintaa. Perheiden taloudelliset sekä psyykkisesti kuormittuneet tilanteet vaativat työntekijäjoukoltamme alttiutta havaita, missä apuamme eniten tarvitaan. Seurakunnan vastuuhenkilöiden on kuultava hiljaisetkin signaalit. Kristittyinä meidän on mentävä särkyneiden, surevien, yksinäisten ja eri syistä syrjäytyneiden luokse.

Vapaaehtoisten seurakuntalaisten mielekkäät tavat toimia seurakunnassa ovat haasteenamme ja tätä koordinoimaan jatkossakin tarvitaan työntekijä yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Viestinnän projektityöntekijällä on jo hyvät avaukset laajan viestinnän kentän monialaisuuteen, muun muassa striimaus on jo varsin hyvällä mallilla. Vuosina 2022- 2023 viestinnän projektityöntekijän tehtävissä tulee painottumaan verkon hyödyntäminen hengellisen elämän tukemisessa sekä mm. laatia seurakuntamme 350 vuotisjuhlan viestintäsuunnitelma ja toteutusaikataulu. Juhlavuosi on hyvä taitekohta laajaan yhteistyöhön kuusamolaisten kanssa. Seurakunnan juhla on koko paikkakunnan juhla.

Kuusamon luonto on ainutlaatuinen ja seurakunta onkin toivottu yhteistyötaho erilaisten luontokirkkojen toteuttamisessa niin maastossa kuin kylien kokoontumispaikoissa. Luomakunnan herkän tasapainon kunnioittamiseksi ja turvaamiseksi seurakuntamme on tavoitteellisesti sitoutunut noudattamaan ympäristödiplomin mukaisia suuntaviivoja. Se koskee meitä kaikkia; esimerkiksi kiinteistöjen hoitoa, jätteen lajittelua ja kierrätystä, ostopäätösten tekemistä sekä tapahtumien järjestämisiä.

Piispantarkastus toteutuu seurakunnassamme helmikuussa 2022. Edellisestä onkin vierähtänyt jo 12 vuotta. On aika arvioida menneitä vuosia, katsoa kriittisestikin minkälaisia ratkaisuja olemme tehneet ja tärkeintä kuitenkin on suunnata katse tulevaisuuteen. Kirkkoisä Augustinuksen sanoin rukoillen kohti tulevaa: "Herra, suo meille kaikissa tehtävissämme apusi, kaikissa sekavissa tilanteissa ohjauksesi, kaikissa vaaroissa suojasi ja kaikissa murheissa rauhasi; Jeesuksen Kristuksen, meidän Herramme kautta."

Pyhäinpäivän alla 2021, Taina Manninen, kirkkoherra

1.2. Katsaus taloudelliseen toimintaympäristöön

Talouden yleiskatsaus

Kansantalouden tilanne on vaihdellut voimakkaasti sen jälkeen, kun yhteiskunnan toiminta alkuvuonna 2020 häiriintyi COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Talous oli jo vuoden 2020 kolmannella vuosineljänneksellä toipumassa tautitilanteen väliaikaisesti helpottaessa, mutta tilanne paheni nopeasti taas, kun uusia virusmuunnoksia syntyi. Syksyllä 2020 koronarajoitukset oli otettava uudelleen käyttöön ja ne vaikeuttivat yhteiskunnan toimintaa koko loppuvuoden ajan. Vuonna 2020 kokonaistuotanto laski 2,9 prosenttia.

Kansantalouden tuotanto (BKT) lähti kuitenkin kasvuun jo alkuvuonna 2021 siitäkin huolimatta, että pandemiarajoitukset vaikeuttivat toimintaa monilla toimialoilla edelleen. Tilastokeskuksen mukaan vuoden 2021 toisella neljänneksellä kansantalouden tuotanto kasvoi 2,1 prosenttia edelliseen vuosineljännekseen verrattuna ja vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan verrattuna 7,5 prosenttia saavuttaen jo kesäkuussa koronapandemiaa edeltäneen tason. Talouden toipuminen on ollut selvästi ennakoitua nopeampaa. Kuluttajat luottavat taas omaan ja Suomen talouteen, mikä on lisännyt yksityistä kulutusta. Koronarajoitusten aikana on syntynyt säästöjä ja patoutuneita tarpeita. Kun palveluille on taas kysyntää eivätkä koronarajoitukset enää rajoita toimintaa, yritystenkin usko tulevaisuuteen on vahvistunut. Positiivisen talouskehityksen ennustetaan jatkuvan, mikä on nostanut bruttokansantuotteen kasvuarvioita.

Valtiovarainministeriö ennusti vielä kesäkuussa (17.6.2021) kuluvan vuoden talouskasvuksi 2,6 prosenttia, mutta tuoreimmat, syyskuussa julkaissut bkt:n kasvuarviot ovat huomattavasti tätä korkeammat. Arviot vaihtelevat Kuntarahoituksen 3,2 prosentista Pellervon taloustutkimuksen 3,7 prosenttiin. Suomen pankki arvioi kasvuksi 3,5 prosenttia ja pankit esimerkiksi Nordea 3,5 ja OP 3,6 prosenttia. Suomen talous on toipumassa pandemian aiheuttamasta kriisistä tavanomaista taantumaa nopeammin.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli heinäkuussa 1,9 % (www.tilastokeskus.fi). Inflaation odotetaan olevan vuonna 2021 noin 1,2–2,0 prosenttia. Vuonna 2022 kuluttajahinnat nousisivat suurin piirtein saman verran eli 1,2–1,7 prosenttia. Ansioihin odotetaan noin 2,5 prosentin kasvua.

Työllisyys on kuluneen vuoden aikana parantunut ja työttömyys on vähentynyt selvästi. Työllisyysaste oli elokuussa 73,4 prosenttia (70,1, 2020). Työllisyysasteen trendi (kausitasoitettu) saavutti heinäkuussa 2021 tason, joka vallitsi ennen koronakriisin puhkeamista helmikuussa 2020 ja vuoden 2021 toisen neljänneksen työllisyysaste oli jopa korkeampi kuin vuoden 2019 toisen neljänneksen vastaava luku. Ennusteen mukaan hallituksen asettama 75 prosentin työllisyystavoite saavutetaan vuonna 2023.

Kirkollisverotuotto kasvoi 1,7 prosenttia vuonna 2020. Vuonna 2020 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 900,9 miljoonaa euroa. Seurakuntataloudet saivat lisäksi kirkon keskusrahastolta kirkolliskokouksen päätöksellä (13.8.2020) koronapandemian aiheuttamia toimintamuutoksia ja taloudellisia menetyksiä kompensoimaan 3 miljoonan euron yleisavustuksen. Avustus jaettiin seurakunnille laskennallisin perustein seurakuntien jäsenmäärän suhteessa (yleiskirje 24/2020). Seurakunnat saivat koronatilanteen vuoksi keskusrahaston jakamana myös ylimääräisen valtionavustuksen (OKM), joka oli kohdennettu diakoniatointaan.

Taloudellinen polarisaatio seurakuntien välillä jatkui vuonna 2020. Vaikka suurimmalla osalla seurakuntatalouksia kirkollisveron tuotto kasvoi, se väheni vajaalla kolmasosalla, eli 88 seurakuntataloudella. Verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli prosentuaalisesti eniten Espoon ja Porvoon hiippakunnissa ja seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Kuopion ja Lapuan hiippakunnissa.

Elokuussa alkuvuoden 2021 verotulokertymä oli 4,7 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Kirkollisveron jako-osuus pienenee kuitenkin -0,06 prosenttia lokakuussa, mikä vaikuttaa lopulliseen verotulokertymään. Uutta jako-osuutta (2,75) sovelletaan lokakuussa 2021 tehtävistä tilityksistä lähtien ja aiemmin verovuodelta tilitettyt verot oikaistaan vastaamaan uutta jako-osuutta.

Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla palkankorotusten seurauksena tapahtunut ansiotason nousu, eläkkeiden nousu sekä valtion koronan vuoksi tekemät tukitoimet. Vaikuttaisi myös, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset ole kohdistuneet niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuulumus on tyypillisesti korkeinta. Tilastokeskuksen tietojen (16.9.2021) mukaan koko talouden palkkasumma oli touko-heinäkuussa 8,6 prosenttia suurempi kuin vastaavana ajankajana vuotta aiemmin ja 5,3 prosenttia suurempi kuin vuonna 2019. Heinäkuussa koko talouden palkkasumma kasvoi 6,5 prosenttia edellisvuodesta. Vuosi sitten touko-heinäkuussa koko talouden palkkasumma laski 3,1 prosenttia. Palkkasumma kasvoi eniten yksityisen terveydenhuolto- ja sosiaalipalveluiden (13,2 %), muiden palveluiden (11,9 %), yksityisen koulutuksen (11,5 %), kaupan (9,4 %) ja teollisuuden (7,3 %) toimialoilla. Maltillisimmin palkkasumma kohosi rahoitustoiminnan (3,8 %) ja rakentamisen (5,6 %) toimialoilla.

Yksityisellä sektorilla maksettujen palkkojen summa oli touko-heinäkuussa 10,0 prosenttia suurempi edellisvuoteen verrattuna. Julkisen sektorin palkkasumma oli 6,3 prosenttia suurempi kuin vastaavana ajankohtana vuotta aiemmin. Vuosi sitten touko-heinäkuussa palkkasumma laski yksityisellä sektorilla 4,9 prosenttia ja kasvoi julkisella sektorilla 3,1 prosenttia edellisestä vuodesta.

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

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

Kuukausikohtaisessa kirkollisverojen seurannassa tilitystilanne ei tulorekisterin vuodentakaisen käynnistysvaikeuksien vuoksi ole täysin vertailukelpoinen. Syyskuun loppuun mennessä kirkollisveroja oli tilitetty sama määrä kuin viime vuonna.

Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla ansiotason kasvu palkankorotusten seurauksena. Verojen tilitysjärjestelmässä seurakuntien suhteellinen osuus on myös hieman kasvanut valtion verotulojen pienentyessä. Lokakuun alusta verotilitysten jako-osuuksia korjataan hieman seurakuntien eduksi loppuvuodeksi. Siten verotilitykset yltyvät parhaimmillaan lähes samalle tasolle kuin vuonna 2019.

Tilastokeskuksen syyskuisen julkaisun mukaan palkkasumma laski touko-heinäkuussa 3,0 %. Palkkasumma kasvoi vain rahoitustoiminnan (1,7 %) toimialalla. Muiden palveluiden (-8,2 %), kaupan (-4,8 %), yksityisen koulutuksen (-4,3 %), teollisuuden (-3,6 %), rakentamisen (-0,4 %)

ja yksityisen terveydenhuolto- ja sosiaalipalveluiden (-2,5 %) palkkasummat vähenivät vuodentakaiseen vastaavaan ajanjaksoon verrattuna. Yksityisellä sektorilla palkkasumma laski 4,8 prosenttia, mutta julkisella sektorilla oli kasvua 3,1 prosenttia. Vuotta aikaisemmin kasvua oli yhteensä 3,8 prosenttia.

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

Kirkkohallituksen teettämän kirkollisveroennusteen mukaan kirkollisvero kasvaisi kokonaistalouden myötä keskimäärin noin 1,7 prosenttia, mutta erot seurakuntien kesken ovat suuria. Viiden vuoden ennustejaksossa kokonaiskirkon kirkollisverot laskevat 2,3 prosenttia; heikoin tilanne on Mikkelin hiippakunnassa (-6,7 %) ja paras Lapuan hiippakunnassa (+0,2 %).

Jäsenennuste ei lupaa kirkolle parempia aikoja. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,3 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2025 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 7,8 prosenttia (31.12.2019 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 3,4 prosentista Mikkelin hiippakunnan 11,8 prosenttiin. Joissakin seurakunnissa jäsenmäärä vähenee lähes 20 prosenttia vuoteen 2025 mennessä.

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

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2022 evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 118,7 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 1,5 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämistä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle (21.9.2021) esitetään, että summasta 109,4 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Jakotapa pysyisi nykyisellään. Rahoituksesta 6,9 miljoonaa euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2,4 miljoonaa euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia.

(Lähteet: Kirkkohallituksen yleiskirje nro 23/2021)

2. SUUNNITTELUPERUSTEET

2.1. Yleisperusteet

Kuusamon seurakunta kuuluu Oulun hiippakuntaan ja Koillismaan rovastikuntaan. Vuoden 2022 talousarvion toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisen lähtökohtana ovat olleet seuraavat perusteet:

1. Tuloveroprosentti säilyy 1,60 prosentissa vuonna 2022.
2. Vuoden 2022 talousarvion perusta ja lähtökohta ovat seurakunnan ydintehtävien turvaaminen.

2.2. Yksilöidyt perusteet

Henkilöstö

Kirkon 1.4.2020 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2022 saakka. Kirkontyömarkkinalaitoksen mukaan vuonna 2022 palkantarkistuksiin on sopimuksen perusteella syytä varata noin 0,5 prosenttia lisää vuoteen 2021 verrattuna. Kustannuksia vuoteen 2021 verrattuna nostaa vuoden 2021 yleiskorotuksen toteutuminen kaikille 12 kuukaudelle vuonna 2022 (ns. palkkaperintö). Tämä vuoden 2022 kustannusarvio sisältää vain voimassa olevasta sopimuksesta johtuvat palkkamenot vuodelle 2022 verrattuna vuoteen 2021. Uuden 1.3.2022 alkavan sopimuskauden mahdollisten palkantarkistusten vaikutusta vuoden 2022 palkkakuluihin ei tässä vaiheessa voida arvioida.

Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Henkilöstökulut muodostuvat palkoista, pakollisista sivukuluista ja vapaaehtoisista henkilöstökuluista. Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 prosenttia. Työntekijöiden eläkemaksu vähennetään palkanmaksun yhteydessä. Maksun suuruus riippuu henkilön iästä – alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden työntekijöiden eläkemaksu on 7,15 prosenttia (7,15 prosenttia) ja 53–62 vuotiaiden 8,65 prosenttia. Seurakunnalta laskutettava palkkaperustainen maksu on 28,7 prosenttia (21,0 prosenttia + 7,7 prosenttia).

Muun muassa Kuntaliitto ja Elinkeinoelämän keskusliitto ovat julkaisseet arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa. Vuonna 2022 työnantajan sairausvakuutusmaksu laskisi 1,35 prosenttiin (1,53 prosenttia vuonna 2021) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 169 000 euroa saakka 0,5 prosenttia ja ylittävistä osasta 2,05 prosenttia (nämä olivat 0,5 prosenttia ja 1,9 prosenttia vuonna 2021). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,8 prosenttia.

Seurakunnan kustannuksiin vaikuttavat henkilösivukulut olisivat yhteensä noin 24,9 prosenttia (24,5 prosenttia).

Seurakunnan henkilöstön määrä ja henkilöstörakenne perustuvat palvelutarpeeseen ja sen kehittämiseen. Ensisijaisena palvelussuhteen muotona on vakinainen palvelussuhde. Silloin kun määräaikaistuuteen on perusteltu syy, palkataan vakinaisen henkilöstön lisäksi tarvittava määrä sijaisia ja muuta määräaikaista henkilöstöä turvaamaan toiminnan sujuminen ja palvelujen saatavuus. Henkilöstö- ja tehtäväsiirroista aiheutuvista määrärahamuutoksista päättää kirkkovaltuusto kirkkoneuvoston esityksestä. Seurakunnan kirjoilla on talousarvion

kirjoittamishetkellä yhteensä 33 (33) työntekijää. Näistä vakinaisia virkoja on 24, toistaiseksi voimassa olevia palvelussuhteita 9 ja määräaikaisia virkoja 1 ja määräaikaisia palvelussuhteita 1.

Avustukset

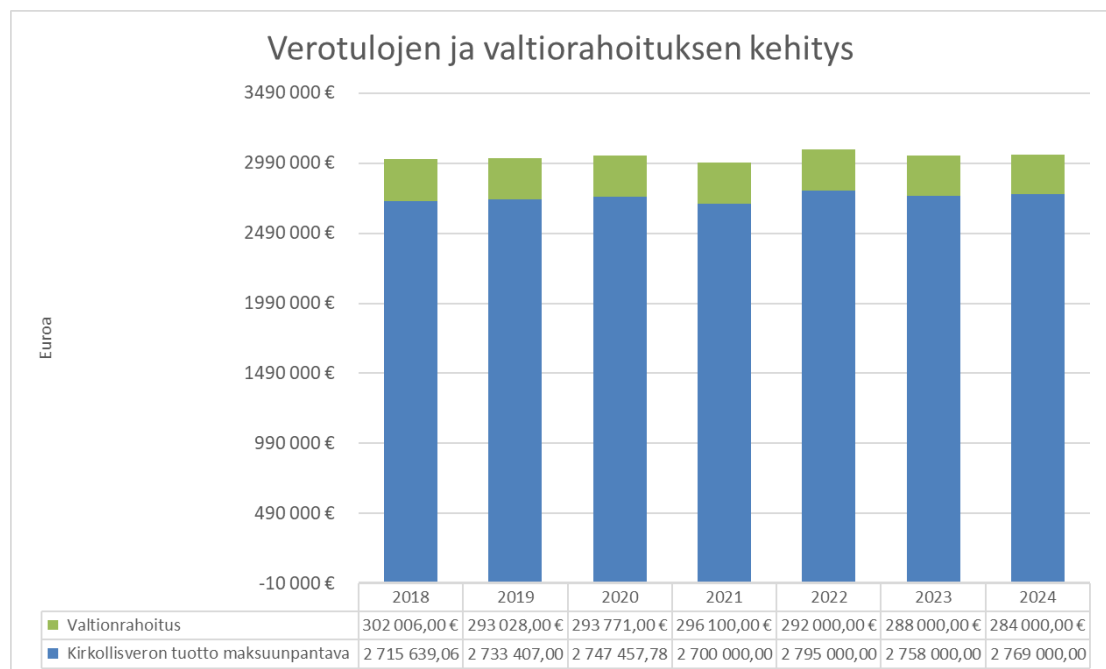
Diakoniatyön kautta jaettavien käyttötalousavustusten määrä on 26.000 euroa. Lähetystyöhön varataan 27.500 euroa ja Kirkon ulkomaanavulle 27.500 euroa. Muihin avustuksiin varataan määrärahoja yhteensä 12.000. Stipendeinä jaetaan 300 euroa. Yhteensä talousarvio sisältää jaettavia avustuksia 102.300 euroa.

Ilmoitukset

Seurakunnan ilmoituslehtenä toimii vuosien 2020 – 2022 aikana Koillismaan uutiset ja Koillissanomat. Seurakuntaviesti ilmestyy 3 kertaa vuodessa Koillismaan uutisten välissä. Ilmoitusten laajuus on vuositasolla vakiintunut noin 20.000 palstamillimetriin. Talousarviossa varaudutaan 24.380 euron ilmoituskuluihin.

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuonna 2022 kirkollisveroprosentti on 1,60 prosenttia. Kirkollisveroja arvioidaan kertyvän yhteensä 2.795.000 ja valtionrahoitusta 292.000 euroa.



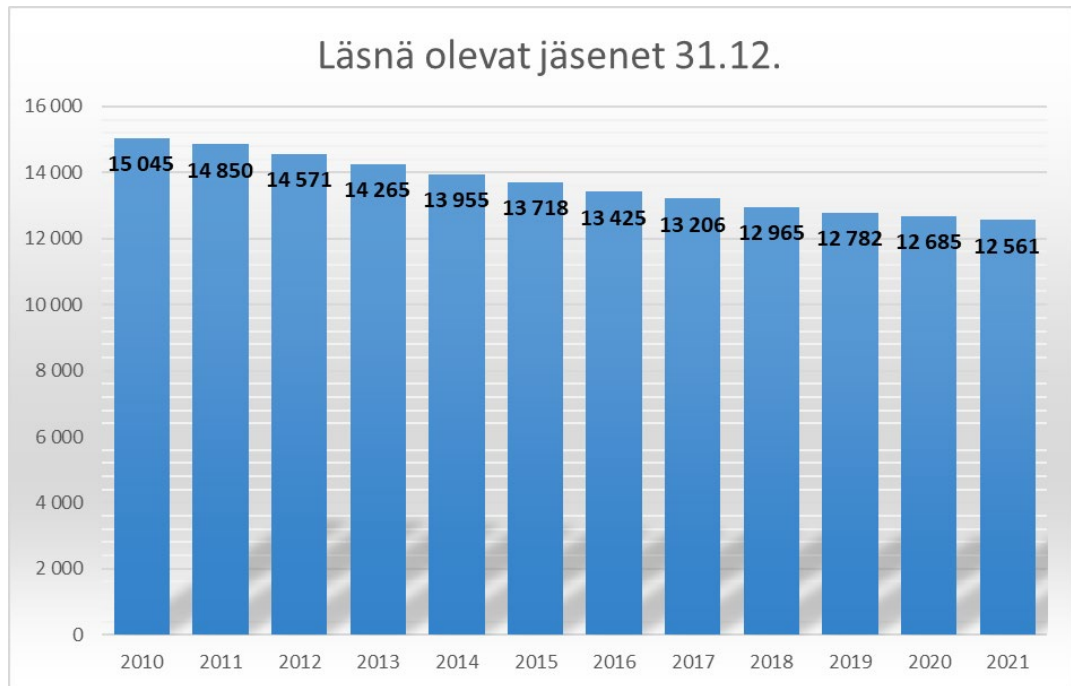
Taulukko 1 Verotulojen ja valtionrahoituksen kehitys. Vuosien 2023 ja 2024 kirkollisveroluvut perustuvat kirkkohallituksen vuonna 2021 teettämään verotuloennusteen päivitykseen. Valtionrahoituksen luvut ovat arvioita, koska niiden laskeminen perustuu Suomen- ja kunnan väkilukuihin.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Valtion vuoden 2022 talousarvioesityksessä Verohallinnon toimintamenojen seurakuntien osuus on 13,9 miljoonaa euroa. Kustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä. Verottajalta saadun ennakkotiedon perusteella verotuskustannukset olisivat yhteensä n. 43.980 euroa.

Seurakunnan jäsenmäärän kehittyminen

Seurakunnan jäsenmäärän trendi on laskeva.



Kuva 1 Jäsenmäärä-graafi (2021 jäsenmäärä on lokakuun lopun tilanteen mukainen)

Vuosi	Läsnä olevat jäsenet 31.12.	Kirkosta eronneet	Kirkkoon liittyneet	Kastetut	Kuolleet	Seurakuntaan muuttaneet	Seurakunnasta muuttaneet	Jäsenmäärän ero
2010	15 045	170	22	139	129	487	652	304
2011	14 850	62	18	128	132	465	565	195
2012	14 571	108	23	152	166	424	619	279
2013	14 265	136	20	138	151	423	603	306
2014	13 955	197	23	97	178	534	586	310
2015	13 718	105	32	119	156	438	561	237
2016	13 425	121	28	140	173	448	583	293
2017	13 206	87	26	108	144	454	576	219
2018	12 965	102	19	87	166	412	491	241
2019	12 782	92	33	80	151	459	512	183
2020	12 685	90	40	91	153	494	471	97
2021	12 561	48	42	63	160	396	417	124

Taulukko 2 Seurakunnan jäsenmäärän kehitys (2021 jäsenmäärä on lokakuun lopun tilanteen mukainen). Vuoden 2010 lopun jäsenmäärästä tähän hetkeen tullessa, jäsenmäärä on supistunut yhteensä 2.484 jäsenellä.

Rahoitustuotot ja -kulut

Sijoitusten arvojen nousut ja laskut (voitto/tappio) realisoituvat vasta myyntitilanteessa. Vuonna 2021 seurakunnan sijoitukset realisoitiin ja sijoituksista tuloutettiin voittoja. Seurakunta ei tällä hetkellä omista rahasto-osuuksia, joista maksettaisiin tuottoja lähivuosina.

Suunnitelman mukaiset poistot

Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan seurakunnan taseessa esitetystä käyttöomaisuuden poistamattomasta jäännösarvosta. Poistot lasketaan hyödykeryhmittäin kirkkovaltuuston hyväksymän ja kirkkoneuvoston tarkentaman poistosuunnitelman mukaisesti. Vuosittaiset suunnitelman mukaiset poistot esitetään tuloslaskelmaosassa. Taseeseen aktivoitavia menoja on talousarvion kirjoittamishetkellä yhteensä 203.617 euroa.

Tuloksen käyttö

Positiivinen tilikauden tulos lisää omaa pääomaa ja negatiivinen tulos vastaavasti vähentää omaa pääomaa. Vuoden 2022 talousarvion tuloslaskelma on 150.717 euroa alijäämäinen (153.069 euroa alijäämäinen). Syntyvä alijäämä vähentää taseen edellisten tilikausien ylijäämää. Seurakunnan taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaan yhteensä 1.796.334,47 euroa.

Investoinnit ja lainat

Talousarviovuoden 2022 sekä suunnitteluvuosien 2023 - 2024 investoinneista päättää kirkkovaltuusto. Investoinnit rahoitetaan seurakunnan edellisten vuosien säästöillä.

Seurakunnalla ei ole lainaa.

Vuosikorjaukset ja kalustohankinnat

Kiinteistöjen vuosikorjauksia ja kalustohankintoja varten on varattu käyttötalouden kiinteistöjen kustannuspaikkoihin määrärahoja. Rakennusten rakentamiseen ja kunnossapitoon on varattu yhteensä 45.650 euroa. Kalustehankintoja varten on 9.090 euron määräraha käyttötalouden osassa sekä 10.000 euron määräraha investointiosassa.

Kirkon keskusrahasto ja eläkerahastomaksu

Vuoden 2022 maksuperusteet pysyvät nykyisellään.

1. Kirkon keskusrahastolle (Kirkkohallitus) suoritettava perusmaksu on 6,5 % seurakunnan verovuoden 2020 laskennallisesta kirkollisverosta. Vuoden 2020 laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2020 kirkollisverotulot vuoden 2020 tuloveroprosentilla (KL 22 luku 7 § 1 kohta).

2. Kirkon eläkerahastolle suoritettava eläkerahastomaksu on 5,0 % seurakunnan verovuoden 2020 kirkollisverosta. (KL 22 luku 8 § 3 kohta)

Toiminnan painopiste vuonna 2022

Vuoden 2022 painopistealueena on: **Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten.**

- 1.** Välitämme toisistamme on huolenpidon asenteen levittämistä ja kiusaamiskulttuurin kitkemistä. Miten voi naapuri, kerhopolkuaan kulkeva pikkuinen, murrosiän kysymysten keskellä oleva mopopoika tai sattumalta kohtaamamme lähimmäinen. Jumalan armon ja rakkauden osoittaminen on usein hyvin pienestä kiinni – siinäkin on Kristus läsnä.
- 2.** Välitämme toisistamme on luomakunnan ainutlaatuisuuden arvostamista. Suosimme ympäristöystävällisiä valintoja ja pyrimme noudattamaan kohtuullisuuden sekä kestäväen kehityksen periaatteita.

3. TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

3.1. Talousarvion rakenne

Talousarvion laadinnassa on pyritty noudattamaan kirkkohallituksen ohjeita ja kirjanpidon kaavoja. Vertailuluvuiksi on otettu vuoden 2020 tilinpäätöksen luvut. Vuosien 2021 ja 2022 talousarvioluvut ovat vertailukelpoisia keskenään.

Kirkkohallituksen suosituksen mukaan viranhaltijoiden ja työsuhteisten palkkakustannukset on jaettu työpanoksen perusteella eri kustannuspaikoille. Kirkon keskusrahastomaksut ja verotuskulut on vyörytetty toiminnalle 2, 4 ja 5 pääluokkaan, paitsi keskusrahastomaksuihin kuuluva eläkerahastomaksu, joka vyörytetään pääluokkien 1-5 tehtävälueille, joille on kirjattu palkkoja. Hallinnon kulut on vyörytetty samoin 2, 4 ja 5 pääluokkaan. Kiinteistökulut on vyörytetty 1, 2 ja 4 pääluokkaan.

Talousarvio 2022 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2023–2024 sisältää yleisperusteet, suunnitteluperusteet sekä käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoituslaskelma- osat. Lisäksi talousarvio sisältää hautainhoitorahaston talousarvion vuodelle 2022, joka esitetään tämän talousarvion liiteosassa. Kuusamon seurakunnassa pitkän tähtäimen talous- ja toimintasuunnittelu on edennyt siten, että toimialat suunnittelevat toimintaansa vähintään kolmen vuoden perspektiivillä. Pitkätähtäimen suunnitteluntyön kehittämistä jatketaan tulevina vuosina.

Käyttötalousosa

Käyttötalousosa sisältää kunkin toimialan kustannuspaikkakohtaisen esittelyn. Kunkin kustannuspaikan kohdalla ilmenee toiminta-ajatus/tehtävä, toimintatavoitteet ja tarvittavat määrärahat ja tuloarviot ja mahdolliset määrärahojen perustelut. Lisäksi kunkin kustannuspaikan kohdalla on arviot toimintatulojen ja toimintamenojen euromääristä vuosille 2023–2024.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa sisältää toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakatteen sekä verotulot, verotuskustannukset, keskusrahastomaksut, toiminta-avustukset, rahoitustuotot ja –kulut, vuosikatteen, suunnitelman mukaiset poistot, satunnaiset tulot ja -menot.

Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka tulo-rahoitus riittää toiminnan menoihin, korkoihin, ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Tilikauden tuloksen käsittelyerät (poistoeron muutokset, vapaaehtoisten varausten muutokset, rahastojen muutokset) eivät ole määrärahoja tai tuloarvioita, koska ne eivät ole rahoitusvaikutteisia eriä. Suunnitelman mukaiset poistot ovat talousarvion tuloslaskelmaosassa seurakunnan tilikauden tuloksen laskemiseksi tarvittava erä.

Investointiosa

Investointiosa sisältää talousarviovuoden sekä suunnitelmavuosien suunnitellut investoinnit. Investointeihin on otettu mukaan uudisrakentaminen, peruskorjaukset ja kalustohankinnat (aktivointiraja 4.000 euroa).

Investointiosaan on arvioitu talousarviovuonna tarvittavat määrärahat. Lisäksi tarvittaessa on esitetty seuraavina vuosina hankkeeseen käytettävä raha. Jos aiotun hankkeen tai hankkeen osan toteuttaminen viivästyy talousarvioon arvioidusta aikataulusta, jaksotetaan

investoinnin rahoitustarve uudelleen suunnitteluvuosille. Investointeihin ei ole mahdollista varautua käyttämättä jääneestä määrärahasta tehtävällä varauksella. Tuleviin investointeihin voidaan varautua ainoastaan tekemällä varaus mahdollisesta tilikauden ylijäämäisestä tuloksesta.

Talousarvion investointiosaan ei ole merkitty tuloarviota. Tällaisia tuloja olisivat mm. kirkon keskusrahaston, valtion ja muiden yhteisöjen rahoitusosuudet, jotka kirjataan kirjanpidossa menon oikaisuksi. Vastaavia tuloja ovat myös käyttöomaisuuden myyntitulot ja vakuutuskorvaukset.

Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa esitetään rahoituslaskelman muodossa. Rahoitusosa kertoo sen, riittävätkö verotulot ja muut tulot seurakunnan menojen kattamiseen. Siinä ei ole mukana poistoja, mutta toisaalta siinä on huomioitu investointien menot. Rahoitusosa on keskeisin talouden laskelma silloin, kun ajatellaan veroprosentin oikeellisuutta ja verotulojen ja muiden tulojen riittävyyttä.

Talousarvion sitovuus

Vuoden 2022 talousarvion käyttötalousosan (yleishallinto, julistus, kasvatusta, palvelu, hautausmaatoimi ja kiinteistötoimi) määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia toimialakohtaisen, ulkoiset erät sisältävän toimintakatteen osalta. Investointiosassa ovat sitovia kohteille myönnetty määrärahat. Kirkkoneuvosto antaa talousarvion täytäntöönpanoa koskevat ohjeet talousarvion käyttöohjeessa.

4. KÄYTTÖTALOUSOSA

4.1. Yleishallinto

Yleishallinto sisältää seurakunnan koko hallinnon mukaan lukien luottamushenkilöhallinnon. Yleishallinnon kustannuksiin lasketaan mukaan:

1011010000	kirkolliset vaalit	1011050000	taloushallinto
1011010001	kirkkovaltuusto	1011050003	työterveys ja yhteistoiminta
1011050001	tilintarkastus	1011070000	kirkonkirjojen pito
1011010002	kirkkoneuvosto	1011080000	kirkkoherranvirasto

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010000, Kirkolliset vaalit
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakuntavaalit järjestetään neljän vuoden välein. Vaaleissa äänestetään kirkon ja sen seurakuntien tulevaisuudesta valitsemalla luottamushenkilöt nelivuotiskaudelle. Seuraavat seurakuntavaalit ovat 20.11.2022. Vaalien ennakoäänestys on 8.–12.11.2022 eli ennakoäänestyspäivät ovat tiistaista lauantaihin.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ - tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Seurakuntavaalien toteuttaminen	KN / khra				koko vuosi	Äänestysaktiivisuus
2.	Vaalien äänestysaktiivisuuden lisääminen edellisiin vaaleihin verrattuna.	KN / khra				koko vuosi	Äänestysaktiivisuus

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1011010000 Kirkolliset vaalit	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- €	- €	- 15 360 €	- 15 360 €	- €	- €
TOIMINTAKATE I	- €	- €	- 15 360 €	- 15 360 €	- €	- €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	- €	- €	- 15 360 €	- 15 360 €	- €	- €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- €	- €	15 360 €	15 360 €	- €	- €
TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010001, Kirkkovaltuusto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkovaltuusto seurakunnan ylin päättävä elin ja muodostuu seurakuntavaaleissa valituista luottamushenkilöistä. Luottamushenkilöt ovat seurakuntalaisten edustajia luottamustoimessaan. Kirkkovaltuusto päättää seurakunnan viroista, taloudesta ja omaisuudesta. Kirkkovaltuustossa puhetta johtaa luottamushenkilöistä valittu puheenjohtaja.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Tilinpäätöksen ja toimintakeromuksen hyväksyminen	KN / talousjohtaja				vuosittain	
2.	Talousarvion, toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyminen	KN/ talousjohtaja				vuosittain	
3.	Kirkkovaltuuston työjärjestyksen päivittäminen	kirkkoherra / talousjohtaja				2022 syksy	
4.	Kokousten esityslistat ja pöytäkirjat laitetaan nettisivulle.	kirkkoherra / sihteeri	toimielimen sihteerit			2022 - 2023	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1011010001 Kirkkovaltuusto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 21 550 €	- 25 950 €	- 24 720 €	1 230 €	- 26 910 €	- 26 910 €
TOIMINTAKATE I	- 21 550 €	- 25 950 €	- 24 720 €	1 230 €	- 26 910 €	- 26 910 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 4 454 €	- 5 636 €	- 5 848 €	- 212 €	- 5 848 €	- 5 843 €
TOIMINTAKATE II	- 26 004 €	- 31 586 €	- 30 568 €	1 018 €	- 32 758 €	- 32 753 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	26 004 €	31 586 €	30 568 €	- 1 018 €	32 758 €	32 753 €
TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050000, Taloushallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Taloushallinnon tehtävänä on kirkkoneuvoston alaisuudessa huolehtia seurakunnan hallinnon, talouden ja omaisuuden hoitamisesta sekä hautaus- ja kiinteistötoimesta. Tehtävien asianmukaisesta hoitamisesta vastaa taloustoimisto.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Tiedottaminen ja viestintä
3.	Sähköinen asiakirjahallinto
4.	Haahtela -kiinteistötietojärjestelmän käyttöönoton valmistelu

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelu kirkkoneuvostolle	taloushallinto	MP, JT, taloushallinto ja työmuodot			tammitoukokuu	
2.	Talousarvion- ja toimintasuunnitelman valmistelu kirkkoneuvostolle	taloushallinto	taloushallinto ja työmuodot			toukokuu - marraskuun puoliväli	
3.	Tukipalvelujen yhteinen illanvietto kirkkoneuvoston kanssa	tukitoiminnot			200,-	2022	
4.	Haahtela -Seurakunnan kiinteistöjen tiedot kiinteistötietojärjestelmään	taloustoimisto / kiinteistöhallinto	JT/Taloushallinto	Basis-järjestelmään liitettävä koulutus		2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1011050000 Taloushallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	668 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 199 579 €	- 226 890 €	- 221 750 €	5 140 €	- 223 800 €	- 223 800 €
TOIMINTAKATE I	- 198 911 €	- 226 890 €	- 221 750 €	5 140 €	- 223 800 €	- 223 800 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	6 710 €	6 260 €	- 450 €	6 260 €	6 260 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 18 294 €	- 17 112 €	- 18 598 €	- 1 485 €	- 18 599 €	- 18 559 €
TOIMINTAKATE II	- 217 205 €	- 237 292 €	- 234 088 €	3 205 €	- 236 139 €	- 236 099 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 283 €	- 198 €	- €	198 €	- €	- €
Laskennalliset erät	217 488 €	237 490 €	234 088 €	- 3 403 €	236 139 €	236 099 €
TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050002, Muu yleishallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Muu yleishallinto on talousarviossa omaksi kustannuspaikaksi otettu menojen yhdistelmä, johon on kerätty muihin kustannuspaikkoihin kuulumattomia eriä, kuten osa taloushallinnon palkoista, hiippakuntatason ja rovastikuntatason koulutus- ja kokoustilaisuudet, yleishallinnon koulutustilaisuudet, eri järjestöjen jäsenyydestä aiheutuvat menot.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Ympäristödiplomiin liittyvä työskentely	Ympäristövastaava	Kaikki työmuodot	Kirkon ympäristödiplomi		2022	
2.	Piispantarkastus	Johtoryhmä					

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille	

1011050002 Muu yleishallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 065 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 76 017 €	- 84 250 €	- 86 290 €	- 2 040 €	- 88 710 €	- 83 890 €
TOIMINTAKATE I	- 74 952 €	- 84 250 €	- 86 290 €	- 2 040 €	- 88 710 €	- 83 890 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 7 938 €	- 7 878 €	- 8 515 €	- 637 €	- 8 515 €	- 8 498 €
TOIMINTAKATE II	- 82 889 €	- 92 128 €	- 94 805 €	- 2 677 €	- 97 225 €	- 92 388 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 18 €	- 14 €	- €	14 €	- €	- €
Laskennalliset erät	82 908 €	92 142 €	94 805 €	2 663 €	97 225 €	92 388 €
TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011070000, Kirkonkirjojen pito
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
<p>Kirkonkirjojen pito siirtyi Oulun aluekeskusrekisteriin vuoden 2021 alussa. Kirkkoherranvirastossa ei enää tehdä virkatodistuksia, vaan pääsääntöisesti kirkkoherranvirastossa laaditaan virkatodistuspyyntöjä, jotka skannataan Oulun aluekeskusrekisteriin. Asiakkaita myös opastetaan laatimaan pyyntö Oulun aluekeskusrekisteriin. Kirkollisia toimituksia ei enää kirjata paikallisesti vaan lomakkeet skannataan Oulun aluekeskusrekisteriin. Toimituslomakkeet arkistoidaan kirkkoherranvirastossa.</p> <p>Kirkkoherranviraston tehtävänä on vastata kirkonkirjojen ja seurakunnan arkistoon kuuluvien muiden asiakirjojen järjestämisestä ja säilyttämisestä, sopia kirkollisista toimituksista kirkkoherran antamien ohjeiden mukaisesti.</p>	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toimiamme rohkaisten
2.	Sujuva yhteistyö OAKR:n kanssa
3.	Manuaalisen arkiston ylläpito

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuohjelma/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Manuaalisen arkiston ylläpito	A-LL	A-LL				
2.	Yhteistyö OAKR:n kanssa						
3.							
4.							
5.							

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille	
<p>Aluekeskusrekisterin palvelukulut kirjataan tälle kustannuspaikalle. Keskusrekisterin vuosikulu on n. 3 euroa per seurakunnan jäsen. Talousarviosta jäävät pois myös virkatodistustuotot, jotka jatkossa menevät aluekeskusrekisterille.</p>	

1011070000 Kirkonkirjojenpito	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	7 531 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 36 050 €	- 38 500 €	- 38 500 €	- €	- 38 500 €	- 38 500 €
TOIMINTAKATE I	- 28 519 €	- 38 500 €	- 38 500 €	- €	- 38 500 €	- 38 500 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	- 28 519 €	- 38 500 €	- 38 500 €	- €	- 38 500 €	- 38 500 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 15 645 €	- €	- €	- €	- €	- €
TYÖALAKATE	- 44 164 €	- 38 500 €	- 38 500 €	- €	- 38 500 €	- 38 500 €

4.2. Yleinen seurakuntatyö (julistuksen toimiala)

1012010000	Jumalanpalveluselämä	1012100000	Tiedotus ja viestintä
1012020000	Hautaan siunaaminen	1012200000	Musiikki
1011030000	Muut kirkolliset toimitukset	1012600000	Lähetystyö ja vapaaehtoistyö
1012040000	Aikuistyö		
1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet		

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010003, Julistusjohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea seurakunnan työntekijöitä julistamaan Jumalan sanaa, jakamaan pyhiä sakramentteja ja toimimaan kristillisen sanoman levittämiseksi sekä lähimmäisen rakkauden toteutumiseksi. Tehtävänä on yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa kehittää seurakunnan julistustoimintaa ja pienryhmätoimintaa sekä edistää vapaaehtoisten (messupalvelijat, lähetystyön vapaaehtoiset) aktiivista osallistumista ja jaksamista. Johtokunta seuraa ja ohjaa asetettuja tavoitteita toimialalla sekä toimii yhteistyössä seurakunnan muiden hallintoyksiköiden kanssa. Johtokunnan jäsenet osallistuvat soveltuvin osin seurakunnan palvelutehtäviin.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Edelleen johtokunnan tehtävään perehtyminen, johtokuntatyöskentelyn yhteydessä tietoisuus	Julistusjohtaja ja puheenjohtaja	Työntekijät			Vuoden 2022 aikana	Onko toteutunut
2.	Toimialan työmuotoihin tutustuminen, ns.kummitoiminta	Työntekijät ja luottamushenkilöt				Vuoden 2022 aikana	Onko toteutunut
3.	Aloitteet ja päätökset	Johtokunta	Johtokunta				
4.	Mahdollista muuta koulutusta: jumalanpalveluselämä, luottamushenkilötoiminta	Kirkkoherra, Hallinto, julistusjohtaja				Vuoden 2022 aikana	Onko toteutunut
5.							

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Vuoden 2021 tavoitteista siirretään vuodelle 2022 ns.kummitoiminta, joka ei pandemian vuoksi ole toteutunut. Mahdollisuuksien mukaan osallistutaan koulutuksiin.

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012010000, Jumalanpalveluselämä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii jumalanpalveluselämästä. Tähän työmuotoon kuuluvat pääjumalanpalvelukset, juhla-aikojen erityisjumalanpalvelukset, arkiviikoilla pidettävät viikkomesut ja hartaudet sekä rukoushetket. Jumalanpalveluksien toimittamiseen osallistuu koko seurakunta. Tämän vuoksi messupalvelutyö on osa jumalanpalveluselämää ja maallikoiden osallistumista arvostetaan ja heitä rohkaistaan toimimaan erilaisissa tehtävissä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Jumalanpalveluselämän jatkuva kehittäminen

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Monipuolinen jumalanpalveluselämä eri puolilla Kuusamoa yhteistyökumppaneiden kanssa	Kirkkoherra, papit	Papit ja kanttorit, vapaaehtoiset		Kilometrikorvaukset, kahvitukset	Vuoden 2022 aikana	Tilaisuuksien ja osallistujien määrä
2.	Kirkkokahvit ns.pystykahveina kirkossa jumalanpalveluksien yhteydessä	Julistusjohtaja, lähetys sihteeri	Vapaaehtoiset, emäntä, suntio, papit		Kahvituksen kustannukset	Vuoden 2022 aikana	Tilaisuuksien määrä
3.	Seurakunnan 350v.juhlavuoden valmistautuminen	Kirkkoherra, julistusjohtaja				Vuoden 2022 aikana	Miten valmistelu on edennyt
4.	Jumalanpalveluselämään liittyvät koulutus	Kirkkoherra, julistusjohtaja	Papisto, kanttorit, vapaaehtoiset			Vuoden 2022 aikana	Osallistuminen koulutuksiin
5.	Piispantarkastus helmikuussa 2022, siihen valmistautuminen	Kirkkoherra	Henkilökunta			Alkuvuosi 2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Yhteistyö eri kylien ja toimijoiden kanssa on tärkeää ja erilaisten jumalanpalvelusten järjestäminen eri puolilla Kuusamoa tuo ihmisille mahdollisuuden hiljentyä kyläyhteisöissä ja luonnossa. Kirkkokahvit ovat luontevia kohtaamisen ja jakamisen paikkoja.
Jumalanpalveluselämään liittyvää koulutusta tarjotaan vuonna 2022 monipuolisesti.
Seurakunnan lähestyvän 350v.juhlavuoden suunnittelu on tarpeen jo vuoden 2022 aikana.

1012010000 Jumalanpalveluselämä	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 104 483 €	- 147 060 €	- 137 160 €	9 900 €	- 140 630 €	- 121 380 €
TOIMINTAKATE I	- 104 483 €	- 147 060 €	- 137 160 €	9 900 €	- 140 630 €	- 121 380 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 35 633 €	- 36 891 €	- 33 693 €	3 198 €	- 34 589 €	- 34 602 €
TOIMINTAKATE II	- 140 116 €	- 183 951 €	- 170 853 €	13 098 €	- 175 219 €	- 155 982 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 55 122 €	- 70 605 €	- 65 803 €	4 802 €	- 66 608 €	- 59 775 €
TYÖALAKATE	- 195 238 €	- 254 557 €	- 236 657 €	17 900 €	- 241 827 €	- 215 757 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012020000, Hautaan siunaaminen
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Työmuotoon kuuluu pappien ja kanttoreiden tekemä työ saattohartauksissa, surukeskusteluissa ja omaisten tapaamisissa, hautaan siunaamisissa sekä muistotilaisuuksissa. Hautaan siunaamistyöhön kuuluu myös pappien ja kanttoreiden osalta uurnan maahan kätkemiset.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ - tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Suruun, kuolemaan ja hautajaisjärjestelyihin liittyvän luentosarjan järjestäminen	Julistus-Johtaja, kirkkoherra	Papit		Tarjoilukustannukset	Alkuvuosi 2022	Onko toteutunut
2.	Vapaaehtoisten arkunkantajien kouluttaminen ja toiminnan organisointi, järjestetään luentosarjan yhteydessä	Julistusjohtaja, kirkkoherra			Tarjoilukustannukset	Alkuvuosi 2022	Onko toteutunut, vapaaehtoisten määrä

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Kuolemaan, suruun ja hautajaisjärjestelyihin liittyvä luentosarja antaa ajanmukaista tietoa sekä yleisellä että paikallisella tasolla. Vapaaehtoisten arkunkantajien tarve nousee esille usein hautajaisjärjestelyjen yhteydessä.

1012020000 Hautaansiunaaminen	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 81 422 €	- 100 780 €	- 97 730 €	3 050 €	- 98 650 €	- 98 650 €
TOIMINTAKATE I	- 81 422 €	- 100 780 €	- 97 730 €	3 050 €	- 98 650 €	- 98 650 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 56 995 €	- 53 067 €	- 55 391 €	- 2 324 €	- 56 290 €	- 56 245 €
TOIMINTAKATE II	- 138 418 €	- 153 847 €	- 153 121 €	726 €	- 154 940 €	- 154 895 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 53 064 €	- 58 028 €	- 57 476 €	552 €	- 57 327 €	- 58 308 €
TYÖALAKATE	- 191 482 €	- 211 875 €	- 210 597 €	1 277 €	- 212 266 €	- 213 203 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012030000, Muut kirkolliset toimitukset
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kasteen toimittamisesta, konfirmaatiosta sekä avioliittoon vihkimisestä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Seurakunnan kastelahjojen suunnittelu ja toteutus	Kirkkoherra, julistusjohtaja	Ulkopuolinen henkilö		Kastelahjojen kustannukset eli n.1500 euroa	2022	Onko tehty

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille	
Lähestyvän juhluvuoden kunniaksi on tavoitteena teettää seurakunnan omat kaste- ja kummitodistukset sekä kastelahjaksi sopiva kastekirja.	

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 86 306 €	- 100 990 €	- 98 070 €	2 920 €	- 99 150 €	- 99 150 €
TOIMINTAKATE I	- 86 306 €	- 100 990 €	- 98 070 €	2 920 €	- 99 150 €	- 99 150 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 30 213 €	- 29 531 €	- 29 285 €	246 €	- 30 184 €	- 30 197 €
TOIMINTAKATE II	- 116 519 €	- 130 521 €	- 127 355 €	3 166 €	- 129 334 €	- 129 347 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 46 243 €	- 50 678 €	- 49 452 €	1 226 €	- 49 508 €	- 50 404 €
TYÖALAKATE	- 162 762 €	- 181 199 €	- 176 807 €	4 392 €	- 178 842 €	- 179 751 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012040000, Aikuistyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta. Tehtävänä on vahvistaa aikuisten hengellistä elämää ja sen vahvistumista sekä kristillistä kasvua ryhmätoimintojen avulla. Tavoitteena on löytää sellaisia työmuotoja, jotka vastaavat ihmisten hengellisiin tarpeisiin.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Rohkaistaan 'arjessa ja juhlassa' mukaan seurakunnan toimintaan.
2.	Luonto mukana hartauselämässä

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Alfa- kurssi tai vastaava, kristinuskon perusteisiin liittyvä kurssi.	Heli Kautonen ja vapaaehtoiset	Työntekijät ja vapaaehtoiset		Tarjoilukulut	2 krt./ kk	Osallistujamäärä
2.	Luontoretken/hartaushetken järjestäminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa	Heli Kautonen	Esim. Kuusamon Luonnonystävät, seurakunnan työntekijät	Luonnon tuntija, opas		2-4- krt/v	Osallistujamäärä
3.	Naisten ja miesten saunaillat	Heli Kautonen			+ 300 euroa		Osallistujamäärä
4.	Retket naisten ja miesten päiville	Heli Kautonen	Vapaaehtoiset aktiivit			1 krt/v	
5.	Naisten lauluryhmä (vapaaehtoisvoimin)	Vapaaehtoiset					

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Toiminnassa halutaan huomioida ja hyödyntää luontoa ihmisen hengellisen elämän sekä hiljentymisen ulottuvuutena. Pyritään löytämään uusia yhteistyökumppaneita ja toimijoita eri harrastusalueilta (esim.luonnossa paljon liikkuvat ihmiset).

1012040000 Aikuistyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 350 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 8 952 €	- 11 610 €	- 11 970 €	- 360 €	- 12 060 €	- 12 060 €
TOIMINTAKATE I	- 7 602 €	- 11 610 €	- 11 970 €	- 360 €	- 12 060 €	- 12 060 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 12 870 €	- 11 964 €	- 14 113 €	- 2 149 €	- 14 114 €	- 14 091 €
TOIMINTAKATE II	- 20 472 €	- 23 574 €	- 26 083 €	- 2 509 €	- 26 174 €	- 26 151 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 7 591 €	- 8 003 €	- 8 851 €	- 848 €	- 8 748 €	- 8 875 €
TYÖALAKATE	- 28 063 €	- 31 578 €	- 34 934 €	- 3 356 €	- 34 922 €	- 35 026 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä. Tähän työmuotoon kuuluvat seurakunnan pitämät julkiset tilaisuudet ja tapahtumat, jotka eivät ole jumalanpalveluselämää. Näitä tilaisuuksia ovat mm. kinkerit, seurakuntatapahtumat, evankeliointi, raamattuopetustilaisuudet sekä alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Kinkerit	Papit	Papit ja kanttorit			2022	Kinkereiden määrä, osallistujamäärät
2.	Seurakunnan 350v.juhlavuoteen valmistautuminen	Kirkkoherra, papit					
3.							
4.							
5.							

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Kinkereiden pitäminen ei ole onnistunut korona-aikana, joten tavoite siirtyy edelliseltä vuodelta. Kinkereitä on tarkoitus pitää kouluissa ja ns.julkisissa tiloissa, jolloin osallistuminen on mahdollisimman helppoa. Seurakunnan juhluvuoden valmistelu tulee aloittaa hyvissä ajoin.

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 52 891 €	- 59 780 €	- 61 060 €	- 1 280 €	- 61 620 €	- 61 620 €
TOIMINTAKATE I	- 52 891 €	- 59 780 €	- 61 060 €	- 1 280 €	- 61 620 €	- 61 620 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 29 700 €	- 42 298 €	- 28 012 €	14 286 €	- 28 485 €	- 28 469 €
TOIMINTAKATE II	- 82 590 €	- 102 078 €	- 89 072 €	13 006 €	- 90 105 €	- 90 089 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 30 887 €	- 36 841 €	- 32 768 €	4 073 €	- 32 675 €	- 33 225 €
TYÖALAKATE	- 113 478 €	- 138 919 €	- 121 840 €	17 079 €	- 122 780 €	- 123 314 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012100000, Tiedotus ja viestintä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan viestinnän tehtävänä on luoda edellytyksiä kristillisen uskon leviämiseksi ja kasvulle tekeväällä tunnetuksi seurakunnan sanomaa, toimintaa, taloutta ja hallintoa. Viestinnän tulee tukea seurakunnan työmuotojen toimintaa, seurakunnan johtamista ja suunnittelua sekä luoda edellytyksiä sidosryhmien vuorovaikutukselle. Laajasti ajatellen kaikki kirkon työ on viestimistä. Jokainen seurakunnan työntekijä on oman työnsä ensisijainen asiantuntija ja omalta osaltaan vastuussa kirkollisen viestinnän toimivuudesta.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Kotisivujen ylläpitäminen
3.	Sanoman levittäminen monipuolisilla keinoin

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Kotisivujen ylläpitäminen ja saavutettavuuden vahvistaminen	Esimiehet/Lukkarityöryhmä	Työntekijät				Ovatko kotisivut ajan tasalla ja päivitetty kaikilta osin
2.	Seurakuntaviestien julkaiseminen 3 kertaa	Viestinnän projektityöntekijä	Tiimit			Kevät, syksy, talvi	Onko toteutunut
3.	Striimaus osaksi seurakunnan arkea	Viestinnän projektityöntekijä	Työntekijät ja vapaaehtoiset seurakuntalaiset				Onko toteutunut
4.	Seurakuntalaiset tavoitetaan eri viestintävälineiden kautta	Viestintäprojektityöntekijä sekä esimiehet	Työntekijät				Onko toteutunut
5.	Juhlavuoden viestinnän valmistelu	Kirkkoherra/juhlatoimikunta					

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1012100000 Tiedotus ja viestintä	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 25 483 €	- 42 950 €	- 48 350 €	- 5 400 €	- 53 160 €	- 26 380 €
TOIMINTAKATE I	- 25 483 €	- 42 950 €	- 48 350 €	- 5 400 €	- 53 160 €	- 26 380 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- 120 €	- €	120 €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	- 25 483 €	- 43 070 €	- 48 350 €	- 5 280 €	- 53 160 €	- 26 380 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 9 816 €	- 17 107 €	- 18 833 €	- 1 726 €	- 20 383 €	- 9 858 €
TYÖALAKATE	- 35 299 €	- 60 177 €	- 67 183 €	- 7 006 €	- 73 543 €	- 36 238 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012200000, Musiikki
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkomusiikkityöllä pyritään musiikillisin keinoin juurruttamaan seurakuntalaisia kristilliseen arvomaailmaan ja omaan seurakuntaan.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Pidetään kuoroissa huolta hyvän puhumisen kulttuurista. Kaikki musiikin toteuttamiseen osallistuvat toteuttavat seurakunnan perustehtävää ja ovat tasa-arvoisia keskenään.	Kanttorit	Kanttorit ja seurakuntalaiset	Lähiesimies/kirkkoherra käy kertomassa nollatoleranssista		Koko vuosi 2022	Kerätään kauden jälkeän palautetta/käydään ryhmissä palauttekeskustelu
2.	Seurakunnan tulevaan juhluvuo-teen valmistautuminen	Kanttorit	Kanttorit ja kuorot		Nuottikus-tannuk-set500€	Koko vuosi 2022	
3.	Viestinnän kehittäminen ja toiminnan näkyväksi tekeminen, tilaisuuksista tiedottaminen, kannustava puhe	Kanttorit	Kanttorit ja seurakuntalaiset	Verkkoviestintä Mahdollisen projektityöntekijän osaamisen hyödyntäminen		Koko vuosi 2022	
4.	Musiikkiopiston oppilaiden aktivoiminen ja kannustaminen seurakunnan musiikkitoimintaan, mahdollisen pääsiäiskonsertin järjestäminen	Jukka Jaakkola	Kanttorit		Stipendira-hasto 400e	Soittaja messussa n.1x/kk	JP-elämän rikastuminen, soittajan hyvät kokemukset ja kirkkomusiikkisuhteen vahvistuminen
5.	Kuorotoiminnan kehittäminen uusien yhteistyökumppaneiden kanssa	Jukka Jaakkola	Kanttorit	Yhteistyö Oulun tuomiokirkkoseurakunnan kuorojen kanssa.		Koko vuosi 2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Kirkkomusiikin esille tuominen eri keinoin ja resurssien tehokas hyödyntäminen. Kuorotoiminnan avulla pyritään innostamaan uusia ihmisiä kuorotyöhön mukaan ja tarjotaan mahdollisuus sitoutua kuorotoimintaan. Kuorojen sisäisen ja keskinäisen hyvänmielen kulttuurin vahvistaminen. Yhteistyö Kamarikuoro Lähteen ja Oulun tuomiokirkkoseurakunnan kuorojen kanssa, Yhteisesitys Pyhän Ristin kirkossa ja Oulun tuomiokirkossa.

J51 Musiikki	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 245 €	1 500 €	4 000 €	2 500 €	4 000 €	4 000 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 58 553 €	- 74 710 €	- 74 990 €	- 280 €	- 75 720 €	- 75 720 €
TOIMINTAKATE I	- 57 308 €	- 73 210 €	- 70 990 €	2 220 €	- 71 720 €	- 71 720 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 106 666 €	- 109 884 €	- 110 695 €	- 812 €	- 112 400 €	- 112 329 €
TOIMINTAKATE II	- 163 974 €	- 183 094 €	- 181 685 €	1 408 €	- 184 120 €	- 184 049 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 20 €	- 15 €	- €	15 €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 57 848 €	- 63 067 €	- 63 917 €	- 850 €	- 63 756 €	- 64 730 €
TYÖALAKATE	- 221 841 €	- 246 176 €	- 245 602 €	573 €	- 247 875 €	- 248 779 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012600000-Lähetystyö ja 1012900100 -Vapaaehtoistyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Lähetystyön toiminta-ajatus on julistaa evankeliumia, kertoa Jumalan rakkaudesta ja osoittaa lähimmäisenrakkautta kaikille ihmisille maailmassa. Lähetystyö on evankeliumin viemistä ja kristillisen yhteisön rakentamista niiden keskuuteen, jotka eivät sitä vielä tunne. Seurakunnan yhteinen tehtävä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten. Kohtaammeko toisemme ja koko luomakunnan haasteet kunnioittavasti.

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Lähetyskasvatus nuorille. Toivoa ilmassa cafe Suomen lähetysseura, osallisuutta nuorten toimintaan ilmasto muutos puhuttua	Lähetys-sihtööri Pirkko Kaisa Määttä	Lähetys-sihtööri, Heli Kautonen, Kaisa Määttä ja vapaaehtoiset		150€ elintarvikkeet	kokoontumisia n.8 -12kerran/vuodessa	
2.	Osallistuminen kirkkokahvien järjestämiseen	Lähetys-sihtööri	Lähetys-sihtööri ja vapaaehtoiset		600€ elintarvikkeet	kerran kuussa/Vuosi 2022	
3.	Mukaan Vapaaehtoiset seurakunnan, kaupungin ja järjestöjen tapahtumiin ja toimintaan. esim. ylijäämäruuanjakelu, jouluyhdessä, koulutukset	Lähetys-sihtööri	Lähetys-sihtööri/vapaaehtoistoiminnan koordinaattori Pirkko		200€ kuljetuksiin	useita tapaamisia ja tapahtumia vuodessa esim ylijäämä ruoka-apu viikoittainen ruokienkuljetus vapaaehtoiset.	
4.	Lähetys kahvila Käylän kirkossa	Lähetys-sihtööri Pirkko	Pirkko, nuoret tonnityöläiset, vapaaehtoiset		600€ elintarvikkeet	neljä viikkoa kessällä 2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Painotamme toimintaa lähemmäs seurakuntalaisia, lisätäksemme kontakteja ihmisiin. Verkostoituminen kaupungin ja järjestöjen kanssa.

1012600000 Lähetystyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	12 000 €	13 000 €	1 000 €	13 000 €	13 000 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 53 697 €	- 73 850 €	- 80 320 €	- 6 470 €	- 80 980 €	- 80 980 €
TOIMINTAKATE I	- 53 697 €	- 61 850 €	- 67 320 €	- 5 470 €	- 67 980 €	- 67 980 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 21 189 €	- 20 079 €	- 21 026 €	- 948 €	- 21 027 €	- 20 982 €
TOIMINTAKATE II	- 74 886 €	- 81 929 €	- 88 346 €	- 6 418 €	- 89 007 €	- 88 962 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 28 988 €	- 34 309 €	- 36 999 €	- 2 691 €	- 36 735 €	- 37 339 €
TYÖALAKATE	- 103 875 €	- 116 237 €	- 125 345 €	- 9 108 €	- 125 742 €	- 126 301 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012310000, Päiväkerho
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämä toimintayksikkö järjestää päiväkerhotoimintaa 3–5-vuotiaille lapsille Kuusamossa. Päiväkerhot ovat kirkon kasteopetukseen perustuvaa kristillistä kasvatusta. Osana työtä on kerholaisten perheiden tukeminen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen. Päiväkerhotyötä tekevät lastenohjaajat Paula Haverinen ja Paula Pesonen.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Päiväkerholaisten määrän kasvattaminen, uusien perheiden mukaan tuleminen toimintaan

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	20.3. avoimet ovet kerhopisteessä Perheiden iltapäivän yhteydessä	Paula Pesonen, Paula Haverinen	Paula Pesonen, Paula Haverinen			maininta kutsussa ja mainoksessa, tapahtuma 20.3.	kävijämäärä, tuleeko päiväkerhotoimintaan uusia perheitä
2.	Päiväkerhotoiminnan esittely seurakuntaan muuttaneille esim. kirjeellä	Paula Pesonen, Paula Haverinen	Paula Pesonen, Paula Haverinen				kävijämäärä

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Päiväkerholaisten määrä on vähentynyt. Kōrōkōrōkirkon yhteydessä järjestettävän perheiden iltapäivän ajan kerhopisteessä on avoimet ovet. Tarkoituksena tehdä kerhotoiminta tutuksi uusille perheille.

1012310000 Päiväkerho	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 768 €	2 000 €	1 200 €	- 800 €	1 200 €	1 200 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 88 476 €	- 65 620 €	- 75 670 €	- 10 050 €	- 76 580 €	- 76 580 €
TOIMINTAKATE I	- 86 708 €	- 63 620 €	- 74 470 €	- 10 850 €	- 75 380 €	- 75 380 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 27 943 €	- 19 183 €	- 20 423 €	- 1 240 €	- 20 528 €	- 20 515 €
TOIMINTAKATE II	- 114 651 €	- 82 803 €	- 94 893 €	- 12 090 €	- 95 908 €	- 95 895 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 47 108 €	- 32 803 €	- 37 413 €	- 4 610 €	- 37 316 €	- 37 986 €
TYÖALAKATE	- 161 760 €	- 115 607 €	- 132 306 €	- 16 700 €	- 133 224 €	- 133 882 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012320000, Pyhäkoulu
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhäkouluhetki on lasten jumalanpalvelus ja kirkon kasteopetusta. Toimintamuotoina ovat arkena pidettävät pyhäkouluhetket päiväkodeissa, esikouluissa ja koulujen iltapäivätoiminnassa. Pyhäkouluystä tekevät lastenohjaajat Vuokko Käsmä ja Sari Palosaari.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Tunne- ja kaveritaitojen vahvistaminen

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Piki-materiaaliin perehtyminen ja tunnetaitojen vahvistaminen pyhäkoulu-ryhmissä	Sari Palosaari, Vuokko Käsmä	Sari Palosaari, Vuokko Käsmä	Piki-materiaali on hankittu kesäkuussa 2021			ryhmädynamiikan kehitys
2.	Tarkempi perehtyminen päiväkotien, eskareiden ja iltapäiväkerhojen painopisteisiin ja ajankohtaisiin asioihin	Sari Palosaari, Vuokko Käsmä	Sari Palosaari, Vuokko Käsmä				palaute, kokevatko osallistujat pyhäkoulujen liittyvän ajankohtaisiin asioihin

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Tunnetaitojen vahvistaminen tukee kiusaamisen ehkäisyä. Pyhäkoulu-ryhmistä saadussa palautteessa toivotaan aiheita, jotka liittyvät esimerkiksi kaveritaitoihin.

1012320000 Pyhäkoulu	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 41 395 €	- 41 960 €	- 45 580 €	- 3 620 €	- 46 150 €	- 46 150 €
TOIMINTAKATE I	- 41 395 €	- 41 960 €	- 45 580 €	- 3 620 €	- 46 150 €	- 46 150 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 5 915 €	- 2 516 €	- 2 628 €	- 112 €	- 2 628 €	- 2 623 €
TOIMINTAKATE II	- 47 310 €	- 44 476 €	- 48 208 €	- 3 732 €	- 48 778 €	- 48 773 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 19 182 €	- 17 876 €	- 19 454 €	- 1 577 €	- 19 437 €	- 19 799 €
TYÖALAKATE	- 66 492 €	- 62 352 €	- 67 662 €	- 5 310 €	- 68 215 €	- 68 571 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012330000, Varhaisnuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on auttaa alakouluikäisiä ja 7. luokkalaisia varhaisnuoria uskomaan Jumalaan ja tukea heidän kokonaisvaltaista kasvuaan ja kehitystä sekä opettaa kristillisiä elämän arvoja. Toiminta tukee myös perheiden kasvatustyötä. Lapsia sekä heidän perheitään tavoitetaan leirien, tapahtumien, kerhojen, kesätoiminnan, olkkaritoiminnan, kymppijuhlien ja retkien kautta. Varhaisnuorisotyötä tekevät erityisesti nuorisotyön ohjaajat Tarja Kuusisto ja Satu Koski.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Tunne- ja kaveritaitojen vahvistaminen

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Piki-materiaaliin perehtyminen ja teemojen esillä pitäminen olkkareissa, Tyttiksessä ja leireillä	Vuokko Käsmä, Satu Koski, Tarja Kuusisto	olkkarien työntekijät	materiaali on hankittu kesäkuussa 2021		kevät 2022	kysely olkkarilaisille tammikuussa ja toukokuussa
2.	Yhteistyön kehittäminen harrastushankkeen kanssa	Marika Villikka	kasvatuksen työntekijät	-		koko vuosi	eri järjestäjien kerhot toimivat
3.	Kerhonohtajien mukana pitäminen seurakunnan toiminnassa	Tarja Kuusisto	Tarja Kuusisto	-	-	koko vuosi	kerhonohtajat löytävät tehtävän, vaikka kerho ei noudisikaan pystyyn

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille	
Otamme Piki-materiaalin käyttöön, jossa keskeisenä asiana on tunne- ja vuorovaikutustaitojen vahvistaminen. Tavoitteena on kiusaamisen ehkäiseminen ja kaikille lapsille oman paikan löytäminen ryhmässä. Kerhonohtajia on koulutettu kahtena vuonna ja heillä on halukkuus ohjata kerhoa. Harrastamisen malli on tuottanut uusia haasteita seurakunnan kerhotoimintaan, koska kerhonohtajat eivät oman koulutyönsä vuoksi voi ohjata kerhoja iltapäivisin. Mielekkään tehtävän löytäminen heille on tärkeä.	

1012330000 Varhaisnuorisotyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 331 €	3 640 €	3 400 €	- 240 €	3 400 €	3 400 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 91 018 €	- 112 930 €	- 119 020 €	- 6 090 €	- 120 160 €	- 120 480 €
TOIMINTAKATE I	- 89 687 €	- 109 290 €	- 115 620 €	- 6 330 €	- 116 760 €	- 117 080 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 6 565 €	- 13 893 €	- 17 474 €	- 3 581 €	- 17 643 €	- 17 486 €
TOIMINTAKATE II	- 96 252 €	- 123 183 €	- 133 094 €	- 9 911 €	- 134 403 €	- 134 566 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 39 022 €	- 48 726 €	- 52 545 €	- 3 819 €	- 52 350 €	- 53 336 €
TYÖALAKATE	- 135 273 €	- 171 909 €	- 185 639 €	- 13 730 €	- 186 753 €	- 187 902 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012340000, Partio
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Partiotoimintaa tehdään partiolippukunta Kuusamon Tunturisiskot ja -veikot laatiman toimintasuunnitelman mukaan. Seurakunnan nuorisotyönohjaaja on yhteyshenkilö lippukunnan ja seurakunnan välissä ja hän on säännöllisesti mukana toiminnassa. Lippukunta ja seurakunta ovat tehneet taustayhteistyösopimuksen vuonna 2016. Seurakunnan partioyhdyshenkilö on nuorisotyönohjaaja Leila Harjumaa.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Lippukunnan toimintasuunnitelman mukaisesti.

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Lippukunnan toimintasuunnitelman mukaisesti.	Leila Harjumaa	johtajisto				
2.	Yhteistyösopimuksen päivittäminen.	Leila Harjumaa, kirkkoherra Taina Manninen	johtajisto				

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Kuusamon seurakunta toimii partiolippukunnan taustayhteisönä. Taustayhteisösopimus on tehty v. 2016. Vuonna 2020 Suomen Partiolaiset uudistivat peruskirjansa ja sen myötä muokkasivat mm. partiolupausta kaikkiin uskontokuntiin tai uskonnottomille sopivaksi sanamuodoksi. Taustayhteisösopimus päivitetään yhteistyössä lippukunnan kanssa vastaamaan nykytilannetta.
Heinäkuussa järjestetään Finnjamboree Kajo –22 Evolla. Nuorisotyönohjaajan leirimaksu ja päivärahat sisältyvät talousarvioon.

1012340000 Partio	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	40 €	- €	40 €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 2 336 €	- 4 640 €	- 5 260 €	- 620 €	- 5 330 €	- 5 330 €
TOIMINTAKATE I	- 2 336 €	- 4 600 €	- 5 260 €	- 660 €	- 5 330 €	- 5 330 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	- 2 336 €	- 4 600 €	- 5 260 €	- 660 €	- 5 330 €	- 5 330 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 1 088 €	- 1 884 €	- 2 104 €	- 220 €	- 2 106 €	- 2 145 €
TYÖALAKATE	- 3 424 €	- 6 484 €	- 7 364 €	- 880 €	- 7 436 €	- 7 475 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012350000, Rippikoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on perehdyttää nuoria kirkon yhteiseen uskoon ja ohjata elämään seurakunnan yhteydessä. Rippikouluja järjestetään seurakunnassa leirimuotoisina, päivärippikouluna ja yksityisrippikouluna. Rippikoulutyötä koordinoi nuorisotyönohjaaja Päivi Raudaskoski.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Isoset mukana kehittämässä isostoimintaa

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Rippikoulujen järjestäminen turvallisesti poikkeusaikana	Päivi Raudaskoski	Kirikeskusten henkilökunta ja rippikoulutyöntekijät			Kesä 2022	Toteutuivatko leirit
2.	Isostoiminnan järjestäminen nuorilähtöisesti	Päivi Raudaskoski ja Leila Harjumaa	Päivi Raudaskoski ja Leila Harjumaa				
3.	Työntekijöiden jaksamisen tukeminen riittävällä työvoimaresursilla	Marika Villikka			neljän kesätyöntekijän palkkakustannus	Kesä 2022	
4.	Nuorten mielenterveyden tukeminen, pienryhmärippikoulun tarjoaminen	Marika Villikka	Rippikoulujen työntekijät	Nuorten mielen hyvinvoinnin tukeminen -koulutus	1188 e	Kevät 2022	koulutuksen toteuttaminen, työntekijöiden ja nuorten palaute

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Rippikoulujen järjestäminen on yksi seurakunnan perustehtävistä. Rippikouluja järjestetään myös poikkeusaikana. Koronatilanne aiheuttaa epävarmuutta tulevaisuuden suhteen ja se näkyy myös nuorten (rippikouluisten ja isosten) jaksamisessa ja mielenterveydessä. Työntekijät tarvitsevat vinkkejä ja ohjeita, miten tukea nuoria selviämään vaikeiden aikojen yli. Rippikoulusuunnitelma ja isostoiminnan toimintasuunnitelma ohjaavat nuorilähtöiseen rippikouluun ja isoskoulutukseen. Leirien ulkoistaminen aiheuttaa lisäkustannuksia.

1012350000 Rippikoulu	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 353 €	9 700 €	12 970 €	3 270 €	12 970 €	12 970 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 160 547 €	- 204 150 €	- 217 110 €	- 12 960 €	- 218 480 €	- 218 480 €
TOIMINTAKATE I	- 149 193 €	- 194 450 €	- 204 140 €	- 9 690 €	- 205 510 €	- 205 510 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 26 743 €	- 25 424 €	- 27 493 €	- 2 070 €	- 27 930 €	- 27 758 €
TOIMINTAKATE II	- 175 937 €	- 219 874 €	- 231 633 €	- 11 760 €	- 233 440 €	- 233 268 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 71 482 €	- 83 266 €	- 88 780 €	- 5 514 €	- 88 183 €	- 89 604 €
TYÖALAKATE	- 247 419 €	- 303 140 €	- 320 413 €	- 17 274 €	- 321 623 €	- 322 873 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012360000, Nuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on kohdata ja tukea erilaisissa elämäntilanteissa eläviä nuoria. Seurakunta järjestää nuorille kristillisiin arvoihin perustuvaa toimintaa, joka tukee nuoria uskossa. Tehtäviin kuuluu myös ennaltaehkäisevä työ. Nuorisotyötä tekevät erityisesti nuorisotyönohjaajat Leila Harjuma ja Päivi Raudaskoski.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Nuorten vaikuttajaryhmä

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Nuorten mielenterveyden tukeminen	Marika Villikka	nuorisotyön tiimi	Nuorten mielen hyvinvoinnin tukeminen			koulutuksen toteutuminen, työntekijöiden ja nuorten palaute
2.	Huppureiden hankkiminen	Nuorten vaikuttajaryhmä	Nuorten vaikuttajaryhmä		rahat kerätään yhdessä	kevät 2022	
3.	Nuorten olkkarin vakiinnuttaminen	Leila Harjuma	nuorisotyön tiimi			koko vuosi	osallistujamäärä

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Uusi kirkkolaki velvoittaa seurakuntia perustamaan Nuorten vaikuttajaryhmän v. 2022. Ryhmän tehtävänä on vaikuttaa asioiden valmisteluun ja päätöksentekoon sekä osallistua seurakunnan toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen. Ryhmän kokouspalkkiot ja toimintavarat sisältyvät nuorisotyön budjettiin. Ryhmälle toivotaan läsnäolo- ja puheoikeutta seurakunnan hallinnollisissa elimissä.

1012360000 Nuorisotyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	350 €	1 350 €	1 000 €	- 350 €	1 000 €	1 000 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 30 986 €	- 58 440 €	- 56 990 €	1 450 €	- 57 650 €	- 57 650 €
TOIMINTAKATE I	- 30 636 €	- 57 090 €	- 55 990 €	1 100 €	- 56 650 €	- 56 650 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 4 129 €	- 11 909 €	- 12 703 €	- 793 €	- 12 872 €	- 12 708 €
TOIMINTAKATE II	- 34 765 €	- 68 999 €	- 68 693 €	307 €	- 69 522 €	- 69 358 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 14 794 €	- 26 375 €	- 26 485 €	- 110 €	- 26 442 €	- 26 857 €
TYÖALAKATE	- 49 559 €	- 95 374 €	- 95 177 €	197 €	- 95 964 €	- 96 215 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012380000, Perhekerhotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on perheen monipuolinen tukeminen kristillisessä kasvatustehtävässä ja arjessa jaksamisessa. Perhekerhotyö on seurakunnan perhetyötä avoimien kerhojen, retkien, kirkkohetkien, parkkien ja tapahtumien muodossa. Perhetyöhön osallistuvat kaikki kasvatuksen työntekijät.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten
2.	Tunne- ja kaveritaitojen vahvistaminen

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ - tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Piki-materiaaliin perehtymisen ja vanhempainilta materiaalin soveltaminen avoimessa kerhossa, esim. rastiradat	Vuokko Käsmä, Sari Palosaari	Vuokko Käsmä, Sari Palosaari	materiaali hankittu ke-säkuussa 2021		koko vuosi	palaute perheiltä
2.	vierailijoiden pyytäminen avoimeen kerhoon	Vuokko Käsmä, Sari Palosaari	Vuokko Käsmä, Sari Palosaari			koko vuosi	toteutuvatko vierailut, onko kävijöitä
3.	pop-up-perhekerho	Vuokko Käsmä, Sari Palosaari	Vuokko Käsmä, Sari Palosaari				osallistujamäärä
4.	verkossa tehtävän perhetyön aloittaminen	Marika Villikka	kasvatuksen työntekijät	tilauskoulutus	1832 e	koulutus keväällä, aloitus syksyllä	tykkäykset, katsot, kommentoijat, tuotetun materiaalin määrä
5.	perhemessujen ja perheiden iltapäivien linkittyminen muuhun kasvatuksen toimintaan	Marika Villikka, Tarja Kuusisto ja Satu Koski	kasvatuksen työntekijät ja kasvatuksen kanttorit			koko vuosi	perheiden iltapäivien osallistujat, palaute työntekijöiltä yhteistyöstä

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Tunne- ja vuorovaikutustaitojen vahvistaminen ennaltaehkäisee kiusaamista. Kuusamossa on paljon nuoria perheitä, joille seurakunnan toimintamuodot eivät ole vielä tuttuja. Nuorille perheille verkossa tapahtuva kohtaaminen on luontevaa. Yhteistyön lisääminen eri työalojen välillä säästää resursseja ja lisää toiminnan monipuolisuutta.

1012380000 Perhekerhotyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 41 936 €	- 42 010 €	- 37 580 €	4 430 €	- 37 920 €	- 37 920 €
TOIMINTAKATE I	- 41 936 €	- 42 010 €	- 37 580 €	4 430 €	- 37 920 €	- 37 920 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 4 568 €	- 12 651 €	- 12 724 €	- 74 €	- 12 751 €	- 12 758 €
TOIMINTAKATE II	- 46 504 €	- 54 661 €	- 50 304 €	4 356 €	- 50 671 €	- 50 678 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 18 797 €	- 19 787 €	- 18 371 €	1 416 €	- 18 253 €	- 18 563 €
TYÖALAKATE	- 65 301 €	- 74 447 €	- 68 675 €	5 772 €	- 68 924 €	- 69 240 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012392000, Koulu- ja oppilaitostyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön perustehtävä on kohdata lapsia ja nuoria koulumaailmassa ja olla heidän tukeaan huomioiden koko kouluyhteisö. Koulutyötä koordinoi nuorisotyönohjaaja Satu Koski.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Yhteistyö Kuusamon Harrastamisen malli -tekijöiden kanssa	Marika Villikka	Kasvatuksen työntekijät			Kevät ja syksy 2022	Millaisessa ja kuinka monessa toiminnassa ollaan mukana?
2.	Koulukummitoiminnan tapojen uudelleen käynnistäminen ja mainostaminen	Satu Koski	nuorisotyön tiimi		kopiointikulut	kevät 2022	palaute kouluilta

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille	
Koulukummitoimintaa on ollut edellisinä vuosina, mutta korona aikana hiljentynyt huomattavasti. Kouluilla on tapahtunut henkilöstömuutoksia esim. kuraattoreja. Koulukohtauttajat ovat tulleet koulun arkeen, joten seurakunnan työntekijän rooli ja tehtävät ovat uudelleen hakusessa.	

1012392000 Koulu- ja oppilaitostyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 36 889 €	- 43 410 €	- 44 480 €	- 1 070 €	- 45 050 €	- 45 050 €
TOIMINTAKATE I	- 36 889 €	- 43 410 €	- 44 480 €	- 1 070 €	- 45 050 €	- 45 050 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 85 €	- 800 €	- 800 €	- €	- 800 €	- 800 €
TOIMINTAKATE II	- 36 974 €	- 44 210 €	- 45 280 €	- 1 070 €	- 45 850 €	- 45 850 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 15 310 €	- 17 649 €	- 18 155 €	- 506 €	- 18 154 €	- 18 492 €
TYÖALAKATE	- 52 283 €	- 61 859 €	- 63 435 €	- 1 576 €	- 64 004 €	- 64 342 €

4.4. Yleinen seurakuntatyö (palvelun toimiala)

1011010005	Palvelujohtokunta
1012410000	Diakoniatyö
1012430000	Sairaalasielunhoito
1212450000	Muu palvelutyö

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010005, Palvelujohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön tehtävänä on kehittää, tukea ja valvoa diakonian, sairaalasielunhoidon ja muun palvelun työntekijöiden tekemää työtä. Palvelutyön perusta on kristillisessä rakkaudessa lähimmäistä kohtaa. Tehtävä toteutuu keskustelemalla asetetuista tavoitteista ja valvomalla tavoitteiden toteutumista.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme rohkaisten.

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Tutustuminen palvelutyöalan työmuotoihin.	Palvelujohtokunta	Johtokunnan jäsenet			2022	Osallistuminen.
2.	Osallistuminen yhteisvastuukeräyksen toteuttamiseen; esim. lipaskeräys ja tapahtumat	Palvelujohtokunta	Johtokunnan jäsenet			2022	Osallistuminen.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1011010005 Palvelujohtokunta	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 2 323 €	- 2 540 €	- 2 640 €	- 100 €	- 2 640 €	- 2 640 €
TOIMINTAKATE I	- 2 323 €	- 2 540 €	- 2 640 €	- 100 €	- 2 640 €	- 2 640 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 236 €	- 340 €	- 340 €	- €	- 340 €	- 340 €
TOIMINTAKATE II	- 2 559 €	- 2 880 €	- 2 980 €	- 100 €	- 2 980 €	- 2 980 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	2 559 €	2 880 €	2 980 €	100 €	2 980 €	2 980 €
TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012410000, Diakoniatyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Diakonia on kristillisestä rakkaudesta lähtevää auttamista ja palvelua. Tarkoitus on auttaa ja kohdata siellä, minne muu apu ei ulotu riittävästi tai ollenkaan.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Arjessa ja juhlassa toisiamme tukien.
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Kohtaamme ihmisiä omissa asuin- ja elämämpiireissä.	Diakonia-työntekijät	Diakonia-työntekijät		Peräkontti-kahvit 150,00 €	2022	Tapahtumien ja kotikäytien määrä
2.	Soitot 85-vuotta täyttävälle.	Diakonia-työntekijät	Diakonia-työntekijät		Sp-kortti ja puhelinsoitot, n. 150,00€	2022	Soittojen toteutumisen ja kotikäynnit
3.	Diakonian viran juhluvuosi.	Diakonia-työntekijät	Diakonia-työntekijät		Elintarvikkeuluja 120,00 €	2022	1.9. diakonian viran päivä

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Käytössä olevilla resursseilla vastataan avuntarpeisiin sekä tuetaan ja rohkaistaan ihmisiä osallistumaan ryhmiin sekä tapahtumiin.

1012410000 Diakonia	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 135 €	10 800 €	11 000 €	200 €	11 000 €	11 000 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 182 356 €	- 214 020 €	- 210 850 €	3 170 €	- 213 910 €	- 213 910 €
TOIMINTAKATE I	- 171 221 €	- 203 220 €	- 199 850 €	3 370 €	- 202 910 €	- 202 910 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 43 574 €	- 48 020 €	- 51 107 €	- 3 087 €	- 51 116 €	- 51 031 €
TOIMINTAKATE II	- 214 795 €	- 251 240 €	- 250 957 €	283 €	- 254 026 €	- 253 941 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 19 €	- 14 €	- €	14 €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 88 928 €	- 98 557 €	- 98 717 €	- 160 €	- 98 593 €	- 100 290 €
TYÖALAKATE	- 303 742 €	- 349 811 €	- 349 674 €	137 €	- 352 619 €	- 354 230 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012430000, Sairaalasielunhoito
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Sairaalasielunhoito on hengellistä ja henkistä työtä sosiaali- ja terveydenhuollon yksiköissä. Työ toteutuu laitoshartauksina, hoitoyksikkö- ja kotikäynteinä, läheisten ja henkilökunnan tukemisena sekä kriisityönä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Laitoshartauksien kehittäminen
2.	Audiohartauksien tuottaminen yksiköiden käyttöön

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö / -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Laitoshartauksien kehittäminen	Mauno Lehto	Papisto ja diakoniatyöntekijät			2022	Hoitoyksiköiden asukkaiden ja henkilökunnan palaute.
2.	Digiohjausta hoitohenkilökunnalle	Mauno Lehto ja viestinnän projektityöntekijä	Erikseen sovittavat henkilöt			2022	Hoitohenkilökunnan palaute.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Laitoksissa toteutettavat hartaudet mahdollistavat yhteisöllisyyden kokemuksen hartauksiin osallistuvien, heidän läheistensä ja seurakunnan työntekijöiden välillä. Digiohjaus palvelee erityisesti siinä, seurakunnan tuottamaa materiaalia saadaan hyödynnettyä mahdollisimman laajasti yksiköissä ja kotikäynteillä.

1012430000 Sairaalasielunhoito	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 8 599 €	- 12 680 €	- 11 980 €	700 €	- 12 160 €	- 12 160 €
TOIMINTAKATE I	- 8 599 €	- 12 680 €	- 11 980 €	700 €	- 12 160 €	- 12 160 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- 170 €	- 170 €	- €	- 170 €	- 170 €
TOIMINTAKATE II	- 8 599 €	- 12 850 €	- 12 150 €	700 €	- 12 330 €	- 12 330 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 3 760 €	- 5 169 €	- 4 985 €	184 €	- 4 996 €	- 5 091 €
TYÖALAKATE	- 12 359 €	- 18 019 €	- 17 135 €	884 €	- 17 326 €	- 17 421 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012450000, Muu palvelutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Muu palvelutyö tarjoaa keskusteluapua yksittäisille henkilöille sekä pariskunnille, yksityisehtoolisia ja surutyön vertaisryhmiä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Keskusteluapu yksilöille
2.	Parisuhdetyön kehittäminen
3.	Surutyön vertaisryhmät

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Parisuhdetyön kehittäminen		Palvelutyön pappi Muu pappisto			2022	Työn sisällön suunnittelu, mainonnan toteuttaminen
2.	Sururyhmätyön jatkaminen		Koulutuksen suorittaneet			2022	Palvelun käyttäjien palaute

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille	
Parisuhdetyö vaatii sisällön selkeyttämistä ja säännöllistä mainontaa. Näiden kautta työmuodon esillä pitäminen on helpompaa ja sitä kautta tavoitettavampaa. Sururyhmät vastaavat aina akuuttiin tarpeeseen, sillä uusi ryhmä käynnistetään siinä vaiheessa, kun ilmoittautuneita on riittävästi.	

1012450000 Muu palvelu	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 4 984 €	- 10 530 €	- 13 350 €	- 2 820 €	- 13 510 €	- 13 510 €
TOIMINTAKATE I	- 4 984 €	- 10 530 €	- 13 350 €	- 2 820 €	- 13 510 €	- 13 510 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 3 277 €	- 3 436 €	- 3 258 €	178 €	- 3 258 €	- 3 253 €
TOIMINTAKATE II	- 8 261 €	- 13 966 €	- 16 608 €	- 2 642 €	- 16 768 €	- 16 763 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 3 280 €	- 5 388 €	- 6 232 €	- 843 €	- 6 210 €	- 6 316 €
TYÖALAKATE	- 11 541 €	- 19 354 €	- 22 840 €	- 3 485 €	- 22 978 €	- 23 079 €

4.5. Hautaustoimi

1014010000	Hautausmaahallinto	1014040000	Varsinainen hautaustoimi
1014030000	Vanha hautausmaa		
1014030001	Nilon hautausmaa		
1014030002	Ristikankaan hautausmaa		
1014030003	Käylän hautausmaat		

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014010000, Hautausmaahallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Hautausmaahallinnon tehtävänä on huolehtia hautausmaista, haudaukseen liittyvistä toiminnoista sekä puistoalueiden ja puistometsien kunnossapidosta ja hoidosta. Lisäksi toimisto huolehtii hautakirjanpitoon ja hautojen hoitoon liittyvistä tehtävistä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Hautaustoimen toteuttaminen laissa ja seurakunnan ohjesäännöissä sanotulla tavalla

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaa-minen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Hautausmaiden käyttösuunnitelmien päivittäminen	hautausmaanhoitaja	hautausmaanhoitaja			2022	
2.	Hautaustoimen ohjesäännön päivitys	hautausmaanhoitaja	hautausmaanhoitaja			2022	
3.	Hautausmaiden kevät-talkoiden järjestäminen	M-L/PJ.	talkoolaiset/lähetystyön vapaaehtoiset		400,-	toukokuu	Talkoolaisten määrä
4.	Hautojen kuulutusmenettelyn käynnistäminen	hautausmaanhoitaja	hautausmaanhoitaja/khr.virasto		2000,-	koko vuosi	
5.	Hautakartaohjelmiston vaihto (pakollinen)	hautausmaanhoitaja/taloushallinto	Ramboll ja hautaustoimi	käyttöön-ottokoulutus	8804,-	2022	

1014010000 Hautausmaahallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	36 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 40 449 €	- 35 520 €	- 44 090 €	- 8 570 €	- 34 680 €	- 34 680 €
TOIMINTAKATE I	- 40 413 €	- 35 520 €	- 44 090 €	- 8 570 €	- 34 680 €	- 34 680 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 5 210 €	- 5 222 €	- 5 647 €	- 424 €	- 5 647 €	- 5 635 €
TOIMINTAKATE II	- 45 624 €	- 40 742 €	- 49 737 €	- 8 994 €	- 40 327 €	- 40 315 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	45 624 €	40 742 €	49 737 €	8 994 €	40 327 €	40 315 €
TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €	- €

1014040000 Varsinainen hautaus toimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	32 365 €	28 100 €	30 000 €	1 900 €	30 000 €	30 000 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 37 722 €	- 74 190 €	- 71 030 €	3 160 €	- 73 490 €	- 73 490 €
TOIMINTAKATE I	- 5 357 €	- 46 090 €	- 41 030 €	5 060 €	- 43 490 €	- 43 490 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 37 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	- 5 394 €	- 46 090 €	- 41 030 €	5 060 €	- 43 490 €	- 43 490 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 23 796 €	- 43 039 €	- 44 215 €	- 1 176 €	- 42 069 €	- 42 686 €
TYÖALAKATE	- 29 190 €	- 89 129 €	- 85 245 €	3 884 €	- 85 559 €	- 86 176 €

J8 Hautaus toimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	79 434 €	56 380 €	59 680 €	3 300 €	59 680 €	59 680 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 237 025 €	- 294 670 €	- 306 240 €	- 11 570 €	- 301 890 €	- 301 990 €
TOIMINTAKATE I	- 157 591 €	- 238 290 €	- 246 560 €	- 8 270 €	- 242 210 €	- 242 310 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 43 206 €	- 42 009 €	- 43 060 €	- 1 051 €	- 44 543 €	- 44 543 €
TOIMINTAKATE II	- 200 797 €	- 280 299 €	- 289 620 €	- 9 321 €	- 286 753 €	- 286 853 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 64 461 €	- 53 056 €	- 47 239 €	5 817 €	- 46 843 €	- 46 326 €
Laskennalliset erät	- 129 880 €	- 143 677 €	- 146 908 €	- 3 231 €	- 144 099 €	- 146 444 €
TYÖALAKATE	- 395 138 €	- 477 032 €	- 483 767 €	- 6 735 €	- 477 695 €	- 479 623 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030000, Vanha hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Vanhalle hautausmaalle suoritetaan edelleen hautauksia varauspaikoille ja vanhoihin sukuhautoihin. Hautausmaan kesähoitoa varten palkataan kesätyöntekijöitä, jotka suorittavat myös hoitoon annettujen hautojen kesähoidon sekä seurakuntakeskuksen ja pappiloiden piha-alueiden ruohonleikkauksen. Erityiskohteena on kirkon vieressä sijaitseva sankarihautausmaa.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Vanhan hautausmaan sosiaali- ja koneidensäilytystilojen uudistus
2.	Uurnalehdon tms. suunnittelu Vanhalle hautausmaalle.
3.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
4.	Uusien puiden istutus sopiviin paikkoihin

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	M-L	M-L kesätyöntekijät				Palaute ja arviointi
2.	Varaston huoltomaalaus (riippuen rakennetaanko uutta huoltorakennusta)	kiinteistötoimi	hautausmaan kesätyöntekijät / kiinteistönhoitaja			kesä 2022	Onko tehty
3.	Huonokuntoisten ja voimakkaasti haaratuneiden puiden poisto	Hautaustoimi				Kesä 2022	Onko tehty

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1014030000 Vanha hautausmaa	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	19 596 €	7 080 €	7 180 €	100 €	7 180 €	7 180 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 59 575 €	- 69 520 €	- 71 350 €	- 1 830 €	- 71 990 €	- 71 990 €
TOIMINTAKATE I	- 39 978 €	- 62 440 €	- 64 170 €	- 1 730 €	- 64 810 €	- 64 810 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 7 689 €	- 7 441 €	- 7 619 €	- 178 €	- 7 939 €	- 7 941 €
TOIMINTAKATE II	- 47 667 €	- 69 881 €	- 71 789 €	- 1 908 €	- 72 749 €	- 72 751 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 20 919 €	- 16 257 €	- 17 637 €	- 1 380 €	- 17 241 €	- 17 241 €
Laskennalliset erät	- 52 031 €	- 49 525 €	- 55 077 €	- 5 552 €	- 50 999 €	- 51 691 €
TYÖALAKATE	- 120 617 €	- 135 663 €	- 144 503 €	- 8 840 €	- 140 988 €	- 141 682 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030001, Nilon hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Nilon hautausmaalle suoritetaan edelleen hautauksia varauspaikoille ja vanhoihin sukuhautoihin. Hautausmaan kesähoitoon palkataan kesätyöntekijöitä ja he suorittavat mm. seurakunnan hoitoon annettujen hautojen kesähoidon, sekä nurmikoiden leikkaukset ym. työt.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
2.	Uusien puiden istutus sopiviin paikkoihin
3.	Huonokuntoisten ja voimakkaasti haarautuneiden puiden poisto v.2022

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ - tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Loppuiden rakentaminen Nilojoen varteen lehtikuusista sahatuista laudoista.	Hautaustoimi	hautausmaan kesätyöntekijät / timpuri		2000.-	toteutus kesällä	Onko tehty
2.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	M-L	M-L ja kesätyöntekijät				Palaute ja arviointi
3.	Huonokuntoisten ja voimakkaasti haarautuneiden puiden poisto	Hautaustoimi					Onko tehty
4.	Kuulutusmenettelyn aloitus haudoille, joilla hallinta-aika päättynyt	M-L/ khr.vi-rasto	M-L			2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1014030001 Nilon hautausmaa	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 139 €	10 200 €	10 200 €	- €	10 200 €	10 200 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 46 626 €	- 60 170 €	- 61 470 €	- 1 300 €	- 62 080 €	- 62 080 €
TOIMINTAKATE I	- 34 487 €	- 49 970 €	- 51 270 €	- 1 300 €	- 51 880 €	- 51 880 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 10 764 €	- 10 417 €	- 10 667 €	- 249 €	- 11 114 €	- 11 117 €
TOIMINTAKATE II	- 45 251 €	- 60 387 €	- 61 937 €	- 1 549 €	- 62 994 €	- 62 997 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 30 189 €	- 25 638 €	- 19 660 €	5 978 €	- 19 660 €	- 19 660 €
Laskennalliset erät	- 50 821 €	- 49 831 €	- 51 128 €	- 1 297 €	- 47 621 €	- 48 261 €
TYÖALAKATE	- 126 261 €	- 135 856 €	- 132 725 €	3 131 €	- 130 275 €	- 130 917 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030002, Ristikankaan hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Ristikankaan hautausmaalla suoritetaan hautauksia varauspaikoille, sekä uusiin hautoihin. Hautausmaata laajennetaan tarpeen mukaan. Hoitohautojen hoitoon ja nurmikon leikkaus ym. töihin palkataan kesätyöntekijöitä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
2.	Huoltorakennuksen huoltomaalaus v.2024

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ - tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Talven aikana haudatun alueen nurmettaminen	Hautustoimi	hm. kesätyöntekijät			kesä 2022	Hautausmaan katselmus
2.	Kuulutusmenettelyn aloitus haudoille, joilla hallinta-aika päättynyt	M-L/ khr.vi-rasto	M-L			2022	
3.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	M-L	M-L ja kesätyöntekijät				Palaute ja arviointi
4.	Muistolehdon esillä pitäminen ja viestintä asiasta.	Hautustoimi	M-L / Viestintä			2022	
5.	Hautausmaan käyttösuunnitelman päivittäminen	M-L	M-L, kirkkoneuvosto ja valtuusto				

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1014030002 Ristikankaan hautausmaa	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	13 554 €	9 800 €	11 100 €	1 300 €	11 100 €	11 100 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 46 528 €	- 47 820 €	- 51 060 €	- 3 240 €	- 52 220 €	- 52 320 €
TOIMINTAKATE I	- 32 974 €	- 38 020 €	- 39 960 €	- 1 940 €	- 41 120 €	- 41 220 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 16 915 €	- 16 370 €	- 16 762 €	- 392 €	- 17 465 €	- 17 469 €
TOIMINTAKATE II	- 49 889 €	- 54 390 €	- 56 722 €	- 2 332 €	- 58 585 €	- 58 689 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 12 784 €	- 10 649 €	- 9 259 €	1 390 €	- 9 259 €	- 8 742 €
Laskennalliset erät	- 43 898 €	- 37 053 €	- 40 955 €	- 3 902 €	- 38 765 €	- 39 085 €
TYÖALAKATE	- 106 572 €	- 102 092 €	- 106 936 €	- 4 843 €	- 106 610 €	- 106 516 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030003, Käylän hautausmaat
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Käylän vanha hautausmaa: Hautaukset vain varauspaikoille. Saukkoniemen hautausmaa: Hautaukset ohjeiden mukaisesti.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Hoitohaudat hoidetaan sopimuksen mukaisesti

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ - tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Hautausmaat asiallisessa kunnossa ja haudat ohjeen mukaisessa kunnossa.	Hautaustoimi					Hautausmaakatselmus

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1014030003 Käylän hautausmaa	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 125 €	1 200 €	1 200 €	- €	1 200 €	1 200 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 5 506 €	- 7 450 €	- 7 240 €	210 €	- 7 430 €	- 7 430 €
TOIMINTAKATE I	- 4 381 €	- 6 250 €	- 6 040 €	210 €	- 6 230 €	- 6 230 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 2 591 €	- 2 558 €	- 2 366 €	192 €	- 2 379 €	- 2 381 €
TOIMINTAKATE II	- 6 972 €	- 8 808 €	- 8 406 €	402 €	- 8 609 €	- 8 611 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 568 €	- 512 €	- 683 €	- 171 €	- 683 €	- 683 €
Laskennalliset erät	- 4 957 €	- 4 971 €	- 5 270 €	- 298 €	- 4 972 €	- 5 036 €
TYÖALAKATE	- 12 497 €	- 14 292 €	- 14 359 €	- 67 €	- 14 264 €	- 14 330 €

4.6. Kiinteistötoimi

1015020000	Pyhän Ristin kirkko	1015080004	Keskustan kerhopiste
1015020001	Käylän Rajaseutukirkko	10150700005	As Oy Nilonpiha
1015060000	Seurakuntatalo	1015080000	Käylän majoitusrakennus
1015070000	Käylän rivitalo	1015100000	Maa- ja metsätalous
1015070001	Kappalaisen pappila	1015120000	Keittiötoimi, srk-talo
1015070003	Kirkkotie 1C kerrostalo		

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015010000, Kiinteistöhallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhän Ristin kirkko toimii seurakuntamme pääkirkkona. Kirkon tarkoituksena on tarjota seurakuntalaisille mahdollisuutta tulla sanankuuloon, sekä kirkossa että nettikirkon välityksellä. Kirkon tehtävänä on myös pitää huolta kirkon kulttuuriperinnöstä, joka on elävän perinnön välittäjä ja ilmentäjä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakunnan kiinteistöjen hiilijalanjäljen laskeminen ja tiekartan/päästövähennyspolun laatiminen.
2.	Pitää huolta seurakunnan kulttuuriperinnöstä ja rakennuksista.

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Kiinteistöjen hiilijalanjäljen laskeminen	Talous-/ kiinteistöhallinto	konsultti ja taloustoimisto	Hiilijalanjäljen laskenta	2000 eur	3/2022	
2.	Kiinteistösuunnitelma	Talous/kiinteistöryhmä	kiinteistötyöryhmä			2022	
3.							
4.							

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1015010000 Kiinteistöhallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22-TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 24 588 €	- 31 130 €	- 31 350 €	- 220 €	- 31 790 €	- 31 790 €
TOIMINTAKATE I	- 24 588 €	- 31 130 €	- 31 350 €	- 220 €	- 31 790 €	- 31 790 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 40 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	- 24 628 €	- 31 130 €	- 31 350 €	- 220 €	- 31 790 €	- 31 790 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	24 628 €	31 130 €	31 350 €	220 €	31 790 €	31 790 €
TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015020000, Pyhän Ristin kirkko
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhän Ristin kirkko toimii seurakuntamme pääkirkkona. Kirkon tarkoituksena on tarjota seurakuntalaisille mahdollisuutta tulla sanankuuloon, sekä kirkossa että nettikirkon välityksellä. Kirkon tehtävänä on myös pitää huolta kirkon kulttuuriperinnöstä, joka on elävän perinnön välittäjä ja ilmentäjä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Koota väkeä jumalanpalveluksiin, messuihin, hautaus-, hää- ja kastetilaisuuksiin
2.	Pitää huolta kirkon kulttuuriperinnöstä
3.	

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Verkkokirkkolähetysten lisäksi tilaisuuksien suoratoisto.	seurakuntamestari	seurakuntamestari / tiedotus ja viestintä	-		jatkuva	
2.	Tiekirkko	kirkon seurakuntamestari	seurakuntamestarit ja kirkon-nesittelijät	Matkaoppaiden työpanoksen siirtäminen seurakunnalle		kevät ja kesä	
3.	Kirkollisen arvoesineistön pelastussuunnitelma	kirkon seurakuntamestari ja kiinteistöhallinto	ulkopuolinen inventoija ja seurakuntamestarit	kirkkohallituksen ohjeet, ulkopuolinen inventoija		2022	
4.	Sähköisen lukituksen uudistus	kiinteistöhallinto	ulkopuolinen urakoitsija			2021/2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1015020000 Pyhän Ristin kirkko	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	200 €	1 680 €	1 000 €	- 680 €	1 000 €	1 000 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 113 734 €	- 110 860 €	- 115 300 €	- 4 440 €	- 121 220 €	- 121 220 €
TOIMINTAKATE I	- 113 534 €	- 109 180 €	- 114 300 €	- 5 120 €	- 120 220 €	- 120 220 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	153 771 €	148 818 €	152 380 €	3 562 €	158 772 €	158 812 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- 20 €	- 20 €	- €	- 20 €	- 20 €
TOIMINTAKATE II	40 237 €	39 618 €	38 060 €	- 1 558 €	38 532 €	38 572 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 29 943 €	- 28 693 €	- 27 187 €	1 506 €	- 27 187 €	- 27 062 €
Laskennalliset erät	- 9 955 €	- 10 925 €	- 10 873 €	52 €	- 11 345 €	- 11 510 €
TYÖALAKATE	339 €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015020001, Käylän rajaseutukirkko
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Rajaseutukirkko toimii Pohjois-Kuusamon ja Ruka-tunturin alueen asukkaiden kokoontumispaikkana. Kirkon alakerrassa on ruokasali ja keittiö. Kirkko on vihitty käyttöön 14.12.1958. Kirkkoon mahtuu noin 150 henkilöä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Tilojen normaali ylläpito

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Rakennuksen ja ympäristön kunnossapito	Kiinteistötoimi	Kiinteistötoimi	-	-	jatkuva	palaute
2.	Kirkon remontin suunnittelu ja urakkakilpailutus	Kiinteistöhallinto	Kiinteistöhallinto ja insinööritoimisto.	-	-	Suunnittelu kevät 2022 ja kilpailutus 2022	Suunnittelu valmis kesän alussa ja kilpailutus tehty syksyn alussa.
3.	Sähköinen lukitus	Kiinteistöhallinto	ulkopuolinen urakoitsija	-	-	2022	Onko toteutunut

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1015020001 Käylän kirkko	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22-TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	268 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 36 995 €	- 41 970 €	- 40 020 €	1 950 €	- 40 260 €	- 40 260 €
TOIMINTAKATE I	- 36 727 €	- 41 970 €	- 40 020 €	1 950 €	- 40 260 €	- 40 260 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	64 769 €	63 958 €	59 152 €	- 4 806 €	59 465 €	59 517 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	28 042 €	21 988 €	19 132 €	- 2 856 €	19 205 €	19 257 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 24 733 €	- 17 852 €	- 15 340 €	2 512 €	- 15 340 €	- 15 340 €
Laskennalliset erät	- 3 308 €	- 4 136 €	- 3 792 €	344 €	- 3 865 €	- 3 917 €
TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015060000, Seurakuntatalo
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakuntatalo tarjoaa tiloja seurakunnan oman toiminnan lisäksi seurakuntalaisten tarpeisiin. Viikoittain toistuvina toimintoina ovat mm. eläkeläisten musiikkipiiri, vanhusten kerhot, kirkkokuoron harjoitukset, lähetyspiirit jne. Salitiloja käytetään runsaasti muistotilaisuuksien pitoon ja häätilaisuuksiin sekä kokousten pitoon. Rakennuksen uudemmassa osassa toimivat seurakunnan tarvitsemat toimistot.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Tilojen esteettömyys.

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Pienen salin takuukorjaukset	kiinteistöjenhoitaja ja taloushallinto	MP, asian tuntijat + urakoitsija			Vahvistuu TTL:n raportin jälkeen ja urakoitsijoiden saatavuuden mukaan	toteutuminen
2.	Käyttövesiputkiston remontti	taloushallinto	suunnittelu-toimistot ja urakoitsijat			2022 / urakoitsijoiden saatavuuden mukaan	toteutuminen
3.	Ison salin jakamisesta päättäminen ja teettäminen muun remontin yhteydessä.	taloushallinto	urakoitsijat			2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1015060000 Seurakuntatalo	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 646 €	8 330 €	8 100 €	- 230 €	8 100 €	8 100 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 168 612 €	- 156 320 €	- 185 070 €	- 28 750 €	- 189 780 €	- 189 780 €
TOIMINTAKATE I	- 162 966 €	- 147 990 €	- 176 970 €	- 28 980 €	- 181 680 €	- 181 680 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	261 346 €	241 606 €	262 826 €	21 220 €	262 842 €	262 270 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- 20 €	- 20 €	- €	- 20 €	- 20 €
TOIMINTAKATE II	98 380 €	93 596 €	85 836 €	- 7 760 €	81 142 €	80 570 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 83 818 €	- 77 771 €	- 69 497 €	8 274 €	- 64 546 €	- 63 811 €
Laskennalliset erät	- 12 285 €	- 15 825 €	- 16 339 €	- 514 €	- 16 596 €	- 16 759 €
TYÖALAKATE	2 278 €	- €	- €	- €	- €	- €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015070005, As. Oy Nilonpiha
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunta omistaa osakehuoneiston hallintaan oikeuttavat osakkeet Asunto oy Nilonpihasta. Tilat ovat seurakunnan kerhokäytössä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Toimintaedellytyksien jatkuva seuranta

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/-tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.							

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

1015070005 As Oy Nilonpiha	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 9 619 €	- 10 620 €	- 10 890 €	- 270 €	- 10 940 €	- 10 940 €
TOIMINTAKATE I	- 9 619 €	- 10 620 €	- 10 890 €	- 270 €	- 10 940 €	- 10 940 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	10 307 €	11 551 €	11 811 €	259 €	11 878 €	11 894 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	688 €	931 €	921 €	- 11 €	938 €	954 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	1 €	- €	1 €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 3 979 €	- 4 568 €	- 4 658 €	- 90 €	- 4 633 €	- 4 705 €
TYÖALAKATE	- 3 292 €	- 3 638 €	- 3 738 €	- 100 €	- 3 695 €	- 3 751 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015080000, Käylän majoitusrakennus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Rajaseutukeskuksen majoitusrakennus ei tällä hetkellä palvele seurakunnan käyttöä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Majoitusrakennuksen seurakunnalle aiheuttamien kustannusten minimointi.
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Majoitusrakennuksen purkaminen ja lämpökeskuksen jättäminen.	MP / Rakennustoimikunta	MP			2022	Päätös tehty

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille	
Majoitusrakennus ei ole käytössä. Lämmöt ovat päällä, koska lämpökeskus on yhteinen kirkon kanssa.	

1015080000 Käylän majoitusrakennus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 12 161 €	- 14 020 €	- 8 560 €	5 460 €	- 12 390 €	- 12 390 €
TOIMINTAKATE I	- 12 161 €	- 14 020 €	- 8 560 €	5 460 €	- 12 390 €	- 12 390 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	6 837 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	- 5 324 €	- 14 020 €	- 8 560 €	5 460 €	- 12 390 €	- 12 390 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 7 161 €	- 6 166 €	- 10 964 €	- 4 798 €	- 10 964 €	- 10 225 €
Laskennalliset erät	- 1 365 €	- 1 166 €	- 1 096 €	71 €	- 1 303 €	- 1 278 €
TYÖALAKATE	- 13 850 €	- 21 352 €	- 20 620 €	733 €	- 24 657 €	- 23 893 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015100000, Maa- ja metsätalous
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunta omistaa huomattavan määrän maa- ja metsäalueita. Metsiä hoidetaan Metsänhoitoyhdistyksen laatiman metsäsuunnitelman mukaisesti.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakunnan metsien hoito metsäsuunnitelman mukaisesti.
2.	Vuonna 2023 Peurasuon eteläosan harvennus (1370 m3).
3.	Haukivaaran metsätiehen osallistuminen ja seurakunnan maille metsätiestä rakennettava pistotie. Tierunko vuonna 2021 ja tien pinta vuonna 2022 n. euroa). Seurakunnan tieyksiköiden osuus on 254 yksikköä kokonaismäärän ollessa 844 (osuuksien määrä saattaa vielä muuttua). Tämä hanke on pysähdyksissä Metsäkeskus Otson konkurssin vuoksi. Töitä ei ole aloitettu.

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö / -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannus vaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Metsätuhoalueen istutustyöt	taloushallinto	MHY		4.400 eur	2022	
2.	Uuden metsäsuunnitelman hankinnan selvitys ja hankinta	taloushallinto				2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille	

1015100000 Maa- ja metsätalous	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	37 533 €	25 840 €	15 350 €	- 10 490 €	15 350 €	15 350 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 10 134 €	- 12 720 €	- 2 690 €	10 030 €	- 2 690 €	- 2 690 €
TOIMINTAKATE I	27 399 €	13 120 €	12 660 €	- 460 €	12 660 €	12 660 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	27 399 €	13 120 €	12 660 €	- 460 €	12 660 €	12 660 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 3 257 €	- 4 006 €	- 851 €	3 155 €	- 837 €	- 848 €
TYÖALAKATE	24 142 €	9 114 €	11 809 €	2 695 €	11 823 €	11 812 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015090000 ja 1015070001-1015070004, Asuintalot
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan omistamia asuintaloja ovat: 1015070000 Käylän rivitalo, vuokralla 1015070001 Kappalaisen pappila, asuntokäytössä vuokralla 1015070003 Kirkkotie 1 c, asuinkerrostalo, vuokralla 5 huoneistoa ja 3 seurakunnan käytössä 1015070004 Keskustan kerhopiste (asuinkerrostalosta 2 huoneistoa yhteensä 120m ²) 1015090000 Vanha pappila (ei käytössä)	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Kiinteistökohtaisten tietojen kerääminen ja käyttöasteen seuraaminen
2.	Kiinteistökannan kunnossapito

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhenkilö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Käylän rivitalon myynnin valmistelu ja toteutus.	Kiinteistöhallinto / MP	MP			2022	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

J93 Asuintalot	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	65 740 €	67 830 €	74 200 €	6 370 €	74 200 €	74 200 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 87 929 €	- 84 290 €	- 88 730 €	- 4 440 €	- 83 210 €	- 83 210 €
TOIMINTAKATE I	- 22 189 €	- 16 460 €	- 14 530 €	1 930 €	- 9 010 €	- 9 010 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	20 920 €	26 646 €	28 407 €	1 761 €	28 919 €	28 442 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKATE II	- 1 270 €	10 186 €	13 877 €	3 691 €	19 909 €	19 432 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 24 380 €	- 22 949 €	- 33 390 €	- 10 441 €	- 33 390 €	- 32 917 €
Laskennalliset erät	- 43 845 €	- 42 280 €	- 47 851 €	- 5 570 €	- 45 235 €	- 45 671 €
TYÖALAKATE	- 69 494 €	- 55 044 €	- 67 363 €	- 12 320 €	- 58 716 €	- 59 156 €

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015120000, Keittiötoimi
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tälle tehtävälle alueelle kirjataan tuotot ja kulut, jotka liittyvät seurakunnan omaan keittiötoimintaan esim. Seurakuntatalolla tai rajaseutukeskuksessa. Tehtävälle alueelle kirjataan henkilökunnan palkat, elintarvikemyms. Kulut, keittiökoneiden ja -laitteiden kulut sekä keittiötoiminnan tuotot pitopalvelusta.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Yhteisöllisyyden vahvistaminen
2.	Toiminnan kehittäminen

Tavoitteet talousarviovuodelle							
nro.	Sisältö/yksittäinen tehtävä	Vastuuhlö/ -tiimi	Toteuttajat	Tarvittava uusi osaaminen, miten hankitaan ja jaetaan	Kustannusvaikutukset - arvio	Aikataulu	Mittari
1.	Keittiötoiminnan kehittäminen ja tuoton kasvattaminen	keittiötoimi	emännät yhdessä				Suunnitelma kehittämis-toimenpiteistä
2.	Keittiötoiminnan taloudellisuus	keittiötoimi	emäntä				
3.	Keittiötoiminnan kustannusvastaavuuslaskelmat tilauskohtaisesti	keittiötoimi	emäntä	kirjallisuus		koko vuosi	Laskelmat käyty läpi talousjohtajan kanssa

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Seurakuntatalon keittiötoimeen on yhdistetty aiemmin omana kustannuspaikkana toiminut Käylän keittiötoimi. Syynä on Käylän keittiötoiminnan väheneminen majoitusrakennuksen toiminnan lakkaamisen myötä.

J92 Keittiötoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 488 €	7 900 €	7 600 €	- 300 €	7 600 €	7 600 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 64 964 €	- 88 840 €	- 87 750 €	1 090 €	- 82 120 €	- 82 120 €
TOIMINTAKATE I	- 59 476 €	- 80 940 €	- 80 150 €	790 €	- 74 520 €	- 74 520 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	31 003 €	78 980 €	63 720 €	- 15 260 €	63 720 €	63 720 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 28 748 €	- 31 693 €	- 33 643 €	- 1 950 €	- 33 670 €	- 33 611 €
TOIMINTAKATE II	- 57 221 €	- 33 653 €	- 50 073 €	- 16 420 €	- 44 470 €	- 44 411 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 7 678 €	- 9 230 €	- 8 529 €	701 €	- 8 367 €	- 8 531 €
TYÖALAKATE	- 64 899 €	- 42 883 €	- 58 602 €	- 15 719 €	- 52 837 €	- 52 942 €

J5 Julistus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 096 €	13 550 €	17 100 €	3 550 €	17 100 €	17 100 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 490 893 €	- 628 620 €	- 626 490 €	2 130 €	- 638 930 €	- 592 900 €
TOIMINTAKATE I	- 480 796 €	- 615 070 €	- 609 390 €	5 680 €	- 621 830 €	- 575 800 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 293 436 €	- 304 354 €	- 292 616 €	11 738 €	- 297 489 €	- 297 315 €
TOIMINTAKATE II	- 774 233 €	- 919 424 €	- 902 006 €	17 418 €	- 919 319 €	- 873 115 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 20 €	- 15 €	- €	15 €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 295 148 €	- 342 039 €	- 337 628 €	4 411 €	- 339 237 €	- 326 113 €
TYÖALAKATE	- 1 069 400 €	- 1 261 478 €	- 1 239 634 €	21 844 €	- 1 258 556 €	- 1 199 228 €

J6 Kasvatus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	14 802 €	16 730 €	18 570 €	1 840 €	18 570 €	18 570 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 496 587 €	- 576 070 €	- 603 020 €	- 26 950 €	- 608 650 €	- 608 970 €
TOIMINTAKATE I	- 481 785 €	- 559 340 €	- 584 450 €	- 25 110 €	- 590 080 €	- 590 400 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 76 117 €	- 86 676 €	- 94 546 €	- 7 870 €	- 95 453 €	- 94 948 €
TOIMINTAKATE II	- 557 901 €	- 646 016 €	- 678 996 €	- 32 980 €	- 685 533 €	- 685 348 €
Poistot ja arvonalentumiset	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 223 610 €	- 245 157 €	- 261 677 €	- 16 520 €	- 260 610 €	- 265 152 €
TYÖALAKATE	- 781 511 €	- 891 173 €	- 940 673 €	- 49 500 €	- 946 143 €	- 950 500 €

J7 Palvelu	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	19 956 €	10 800 €	11 000 €	200 €	11 000 €	11 000 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 207 083 €	- 239 770 €	- 238 820 €	950 €	- 242 220 €	- 242 220 €
TOIMINTAKATE I	- 187 127 €	- 228 970 €	- 227 820 €	1 150 €	- 231 220 €	- 231 220 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 47 087 €	- 51 966 €	- 54 875 €	- 2 909 €	- 54 884 €	- 54 794 €
TOIMINTAKATE II	- 234 214 €	- 280 936 €	- 282 695 €	- 1 759 €	- 286 104 €	- 286 014 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 19 €	- 14 €	- €	14 €	- €	- €
Laskennalliset erät	- 94 645 €	- 106 234 €	- 106 954 €	- 720 €	- 106 819 €	- 108 717 €
TYÖALAKATE	- 328 877 €	- 387 184 €	- 389 649 €	- 2 465 €	- 392 924 €	- 394 730 €

J8 Hautaus toimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	79 434 €	56 380 €	59 680 €	3 300 €	59 680 €	59 680 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 237 025 €	- 294 670 €	- 306 240 €	- 11 570 €	- 301 890 €	- 301 990 €
TOIMINTAKATE I	- 157 591 €	- 238 290 €	- 246 560 €	- 8 270 €	- 242 210 €	- 242 310 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 43 206 €	- 42 009 €	- 43 060 €	- 1 051 €	- 44 543 €	- 44 543 €
TOIMINTAKATE II	- 200 797 €	- 280 299 €	- 289 620 €	- 9 321 €	- 286 753 €	- 286 853 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 64 461 €	- 53 056 €	- 47 239 €	5 817 €	- 46 843 €	- 46 326 €
Laskennalliset erät	- 129 880 €	- 143 677 €	- 146 908 €	- 3 231 €	- 144 099 €	- 146 444 €
TYÖALAKATE	- 395 138 €	- 477 032 €	- 483 767 €	- 6 735 €	- 477 695 €	- 479 623 €

J9 Kiinteistötoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	114 875 €	111 580 €	106 250 €	- 5 330 €	106 250 €	106 250 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 528 737 €	- 550 770 €	- 570 360 €	- 19 590 €	- 574 400 €	- 574 400 €
TOIMINTAKATE I	- 413 862 €	- 439 190 €	- 464 110 €	- 24 920 €	- 468 150 €	- 468 150 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	548 953 €	571 559 €	578 295 €	6 737 €	585 597 €	584 655 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 28 788 €	- 31 733 €	- 33 683 €	- 1 950 €	- 33 710 €	- 33 651 €
TOIMINTAKATE II	106 303 €	100 636 €	80 502 €	- 20 133 €	83 737 €	82 854 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 170 036 €	- 153 432 €	- 156 378 €	- 2 946 €	- 151 427 €	- 149 355 €
Laskennalliset erät	- 61 044 €	- 61 006 €	- 62 639 €	- 1 633 €	- 60 392 €	- 61 429 €
TYÖALAKATE	- 124 776 €	- 113 803 €	- 138 514 €	- 24 712 €	- 128 082 €	- 127 930 €

ALAT Työalat	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TA22 -TA21	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	259 396 €	221 040 €	224 600 €	3 560 €	224 600 €	224 600 €
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 2 478 914 €	- 2 889 080 €	- 2 958 750 €	- 69 670 €	- 2 966 800 €	- 2 916 370 €
TOIMINTAKATE I	- 2 219 518 €	- 2 668 040 €	- 2 734 150 €	- 66 110 €	- 2 742 200 €	- 2 691 770 €
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	548 953 €	578 269 €	584 555 €	6 287 €	591 857 €	590 915 €
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 548 953 €	- 578 269 €	- 584 555 €	- 6 287 €	- 591 857 €	- 590 915 €
TOIMINTAKATE II	- 2 219 518 €	- 2 668 040 €	- 2 734 150 €	- 66 110 €	- 2 742 200 €	- 2 691 770 €
Poistot ja arvonalentumiset	- 234 836 €	- 206 729 €	- 203 617 €	3 112 €	- 198 270 €	- 195 681 €
Laskennalliset erät	- 289 514 €	- 294 400 €	- 292 970 €	1 430 €	- 301 430 €	- 303 060 €
TYÖALAKATE	- 2 743 867 €	- 3 169 169 €	- 3 230 737 €	- 61 568 €	- 3 241 900 €	- 3 190 511 €

5. Tuloslaskelmaosa

5.1. Tuloslaskelma - ulkoinen 2020–2024

	Tilinp. 2020	ED. TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	TS 2024
Myyntituotot	7 917	7 900	7 600	-4	7 600	7 600
Maksutuotot	86 834	78 680	84 270	7	84 270	84 270
Vuokratuotot	75 375	80 720	86 450	7	86 450	86 450
Metsätalouden tuotot	12 685	22 600	12 000	-47	12 000	12 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 993	19 700	23 000	17	23 000	23 000
Tuet ja avustukset	21 814	11 440	11 280	-1	11 280	11 280
Muut toimintatuotot	35 778	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	259 396	221 040	224 600	2	224 600	224 600
Henkilöstökulut	-1 608 057	-1 833 650	-1 845 640	1	-1 870 740	-1 822 590
Palvelujen ostot	-444 597	-604 550	-633 550	5	-632 010	-631 330
Vuokratulut	-38 890	-40 090	-41 470	3	-41 970	-41 970
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256 990	-283 370	-297 900	5	-292 490	-290 890
Annetut avustukset	-101 050	-88 000	-102 300	16	-92 300	-92 300
Muut toimintakulut	-29 315	-39 420	-37 890	-4	-37 290	-37 290
TOIMINTAKULUT	-2 478 900	-2 889 080	-2 958 750	2	-2 966 800	-2 916 370
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 219 504	-2 668 040	-2 734 150	2	-2 742 200	-2 691 770
Verotulot	3 039 373	2 996 100	3 087 000	3	3 090 000	3 104 000
Verotuskulut	-46 025	-46 690	-43 980	-6	-47 500	-47 500
Keskusrahastomaksut	-246 105	-247 710	-248 990	1	-253 930	-255 560
Toiminta-avustukset	10 112	0	0	0	0	0
Korkotuotot	20	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0	20 000	0	-100	0	0
Korkokulut	-54	0	-6 980	0	-6 800	-6 700
Muut rahoituskulut	-808	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-842	20 000	-6 980	-135	-6 800	-6 700
VUOSIKATE	537 009	53 660	52 900	-1	39 570	102 470
Suunnitelman mukaiset poistot	-234 836	-206 729	-203 617	-2	-198 270	-195 681
Poistot ja arvonalentumiset	-234 836	-206 729	-203 617	-2	-198 270	-195 681
Tuotot	84 025	0	0	0	0	0
Kulut	-78 849	0	0	0	0	0
Siirto rahastosta/rahastoon	-5 176	0	0	0	0	0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	302 174	-153 069	-150 717	-2	-158 700	-93 211
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	2 616	2 500	2 390	-4	2 280	2 180
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	304 790	-150 569	-148 327	-1	-156 420	-91 031

5.2. Tuloslaskelma – ulkoinen ja sisäinen 2020 – 2024

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	TS 2024
Myyntituotot	7 917	7 900	7 600	-4	7 600	7 600
Maksutuotot	86 834	78 680	84 270	7	84 270	84 270
Vuokratuotot	75 375	80 720	86 450	7	86 450	86 450
Metsätalouden tuotot	12 685	22 600	12 000	-47	12 000	12 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 993	19 700	23 000	17	23 000	23 000
Tuet ja avustukset	21 814	11 440	11 280	-1	11 280	11 280
Muut toimintatuotot	35 778	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	259 396	221 040	224 600	2	224 600	224 600
Henkilöstökulut	-1 608 057	-1 833 650	-1 845 640	1	-1 870 740	-1 822 590
Palvelujen ostot	-444 597	-604 550	-633 550	5	-632 010	-631 330
Vuokrakulut	-38 890	-40 090	-41 470	3	-41 970	-41 970
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256 990	-283 370	-297 900	5	-292 490	-290 890
Annetut avustukset	-101 050	-88 000	-102 300	16	-92 300	-92 300
Muut toimintakulut	-29 315	-39 420	-37 890	-4	-37 290	-37 290
TOIMINTAKULUT	-2 478 900	-2 889 080	-2 958 750	2	-2 966 800	-2 916 370
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 219 504	-2 668 040	-2 734 150	2	-2 742 200	-2 691 770
Sisäiset tuotot	548 953	578 269	584 555	1	591 857	590 915
Palvelun ostot - sisäiset	-31 003	-85 690	-69 980	-18	-69 980	-69 980
Vuokrakulut - sisäiset	-517 950	-492 579	-514 575	4	-521 877	-520 935
TOIMINTAKATE SISÄISET	0	0	0	-100	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 219 504	-2 668 040	-2 734 150	2	-2 742 200	-2 691 770
Verotulot	3 039 373	2 996 100	3 087 000	3	3 090 000	3 104 000
Verotuskulut	-46 025	-46 690	-43 980	-6	-47 500	-47 500
Keskusrahastomaksut	-246 105	-247 710	-248 990	1	-253 930	-255 560
Toiminta-avustukset	10 112	0	0	0	0	0
Korkotuotot	20	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0	20 000	0	-100	0	0
Korkokulut	-54	0	-6 980	0	-6 800	-6 700
Muut rahoituskulut	-808	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-842	20 000	-6 980	-135	-6 800	-6 700
VUOSIKATE	537 009	53 660	52 900	-1	39 570	102 470
Suunnitelman mukaiset poistot	-234 836	-206 729	-203 617	-2	-198 270	-195 681
Poistot ja arvonalentumiset	-234 836	-206 729	-203 617	-2	-198 270	-195 681
Sisäiset vyörytyserät	0	0	0	41	0	0
Tuotot	84 025	0	0	0	0	0
Kulut	-78 849	0	0	0	0	0
Siirto rahastosta/rahastoon	-5 176	0	0	0	0	0
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	302 174	-153 069	-150 717	-2	-158 700	-93 211
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	2 616	2 500	2 390	-4	2 280	2 180
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	304 790	-150 569	-148 327	-1	-156 420	-91 031

6. INVESTOINTIOSA

6.1. Investointien perustelut vuodelle 2022

RAKENTAMINEN	2022	2023	2024	Kohteen selite
Vanha hautausmaa		15 000 €	550 000 €	Vanhan hautausmaan huoltorakennus
RAKENTAMINEN YHTEENSÄ:	- €	15 000 €	550 000 €	
PERUSKORJAUKSET	2022	2023	2024	
Seurakuntatalo, kirkot, kerrostalo	75 000 €			Sähköinen lukitus seurakuntatalo, kerrostalo ja kirkot
Käylän rajaseutukirkko	10 000 €	150 000 €		Remontti . Kilpailutus 2022 ja toteutus 2023.
Seurakuntatalo			30 000 €	Ison salin ilmanvaihto toteutus ja mahdollisesti ikkunat. Tilan jakaminen kahteen osaan. Toteutus 2022
Seurakuntatalo	50 000 €			Seurakuntatalon putkiremontti (iso-Sali, keittiö, kahvio ja toimistosiiipi). Toteutus 2022
Pyhän Ristin kirkko	36 000 €			Kirkon pääurkujen sähkönhallinnan uusiminen (Setzer).
Kohdentamaton peruskorjaus	20 000 €			
PERUSKORJAUKSET YHTEENSÄ	191 000 €	150 000 €	30 000 €	
RAKEN. JA PERUSKORJ. YHTEENSÄ	191 000 €	165 000 €	580 000 €	
KALUSTOHANKINNAT	2022	2023	2024	
Kohdentamattomat menot	10 000 €	10 000 €		Kohdentamaton kalustohankinta
Ristikankaan hautausmaa	23 000 €			Ajettava ruohonleikkuri
Vanha hautausmaa	23 000 €			Ajettava ruohonleikkuri
Seurakuntatalo	15 000 €			Nuorisotilan ulkokalusteet/kokoontumispaikka
KALUSTOHANKINNAT YHTEENSÄ	71 000 €	10 000 €	- €	
MUUT INVESTOINNIT	2022	2023	2024	
Käylän majoitusrakennuksen purku	80 000 €			Majoitusrakennuksen purku ja poisvienti
Käylän kirkon lämpökeskuksen muutos	25 000 €			Seinä, salaojat ym. jotta lämpökeskus jää paikalleen käyttökuntoisena lämmittämään rajaseutukirkkoa purkuruakan jälkeen.
Hautakarttaohjelmiston vaihto uuteen	5 000 €			Nykyisen ohjelmiston ylläpito päättyy ja on vaihdettava uuteen.
MUUT INVESTOINNIT YHTEENSÄ	110 000 €	- €	- €	
KAIKKI INVESTOINNIN YHTEENSÄ	372 000 €	175 000 €	580 000 €	

- Seurakunnan rakennusten sähköinen lukitus 75.000 euroa.
- Käylän rajaseutukirkon remontin suunnittelu 2022 ja toteutus 2023
- Seurakuntatalon olosuhde-/kuntoselvitys TTL vuonna 2021. Hanke n. 30.000 euroa.
- Seurakuntatalon putkiremontin toteutus 2022. Hanke yhteensä 50.000 euroa.
- Pyhän Ristin kirkon urkujen sähkönhallinnan uusiminen (Setzer).
- Kohdentamaton peruskorjaus 20.000 euroa. Varaudutaan TTL:n tutkimusten esiinnostamiin korjauskohteisiin.
- Hautausmaille 2 kpl ajettavia ruohonleikkureita. Kaksi vanhinta myydään pois 46.000 euroa.
- Seurakuntatalon nuorisotilan ulkokalusteiden hankinta 15.000
- Käylän majoitusrakennuksen purku ja lämpökeskusosan muutokset. 80.000 + 25.000 euroa.
- Hautakarttaohjelmiston vaihto uuteen.
- **Yhteensä investoinnit ovat 372.000**

RAHOITUSOSA

6.2. Rahoituslaskelma vuosille 2020 - 2024

Seurakunnan toiminta	TP2020	TA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tulorahoitus					
Vuosikate	537 009 €	53 660 €	52 900 €	39 570 €	102 470 €
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	- 13 712 €		- €		
Tulorahoitus yhteensä	523 297 €	53 660 €	52 900 €	39 570 €	102 470 €
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	- 124 907 €	- 195 000 €	- 372 000 €	- 175 000 €	- 210 000 €
Rahoitusavustukset investointeihin					
Pysyvien vastaavien myyntitulo	17 000 €		10 600 €		
Käyttöomaisuuden myyntivoitto					
Investoinnit yhteensä	- 107 907 €	- 195 000 €	- 361 400 €	- 175 000 €	- 580 000 €
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	415 390 €	- 141 340 €	- 308 500 €	- 135 430 €	- 477 530 €
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-) (lyhennykset)					
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+/-)	- 10 526 €				
Pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen muutos yhteensä	- 10 526 €	- €	- €	- €	- €
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	- 15 €				
Vaihto-omaisuuden muutokset					
Pitkäaikaisten saamisten muutokset					
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	- 5 066 €				
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	6 247 €				
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	1 167 €	- €	- €	- €	- €
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	- 9 360 €	- €	- €	- €	- €
Rahavarojen muutos	406 030 €	- 141 340 €	- 308 500 €	- 135 430 €	- 477 530 €
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	2 149 327 €				
Rahavarat 1.1.	1 743 297 €				
Rahavarojen muutos tilikauden aikana	406 030 €	- €	- €	- €	- €

7. TALOUSARVION LIITEOSA

7.1. Budjettiluvut

	TA 2021	TA 2022		TA 2021	TA 2022
Kirkolliset vaalit 1011010000			Taloushallinto 1011050000		
400000 Kokouspalkkiot	0	-4000	393200 S.kopiointimaksutuot	6710	6260
410000 Sos. turv. maks.	0	-10	401000 Vakinaisten palkat	-64630	-65210
412000 Eläkemaksut	0	-90	410000 Sos. turv. maks.	-1000	-880
414000 Muu sos.vak.maksu	0	-10	412000 Eläkemaksut	-13580	-13700
430000 Postipalvelut	0	-4000	414000 Muu sos.vak.maksu	-620	-730
431100 Painatukset	0	-3000	430000 Postipalvelut	-1500	-800
431200 Ilmoitukset	0	-2800	431200 Ilmoitukset	-360	0
437000 Matkakust.(oma henk)	0	-250	432100 Rah. ja pankkipalv.	-2300	-1800
437200 Matkakust. (ulkop.)	0	-600	433000 ICT-palvelut	-49060	-48230
437700 Rav.palv.muut	0	-250	436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-370	-370
439000 Koulutuspalv.henk.	0	-150	437000 Matkakust.(oma henk)	-4600	-4600
439100 Koulutuspalve., muut	0	-100	437600 Rav.palv.henk.	-450	-450
464000 Toim.tarv.ja mater.	0	-100	439000 Koulutuspalv.henk.	-7470	-6160
999000 Sis.vyör.hallinto	0	15727	440000 Asiantuntijapalvelut	-230	-230
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	0	-367	443500 Yhteistyökorvaukset	-800	0
Kustannuspaikka yhteensä	0	0	446500 Palv.maksut Kipa	-30300	-27500
			447000 Muut palvelut	-450	-1250
Kirkkovaltuusto 1011010001	TA 2021	TA 2022	448100 S.ruokapalv.kulut	-200	-200
400000 Kokouspalkkiot	-5880	-5880	456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-27990	-29400
400500 Vuosik.ja ansiom.ko	-550	-550	459100 Sis. vuokrat	-16912	-18398
401000 Vakinaisten palkat	-6640	-6810	460000 Kalusteet	-700	-1000
410000 Sos. turv. maks.	-130	-120	461000 ICT-laitt. ja tarv.	-8000	-8000
412000 Eläkemaksut	-1680	-1720	462000 Muut koneet ja laitt	-600	-300
414000 Muu sos.vak.maksu	-70	-90	464000 Toim.tarv.ja mater.	-6300	-3500
430000 Postipalvelut	-700	-500	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-2300	-2360
437200 Matkakust. (ulkop.)	-2000	-2000	473800 Lahjaes.ja huomionos	-200	-200
437600 Rav.palv.henk.	-3000	-1000	495500 Luottokorttikulut	-80	-80
438500 Kuljetuspalvelut	-1200	-1200	496000 Muut kulut	-3000	-5000
448100 S.ruokapalv.kulut	-2220	-2220	652000 Poistot koneista ja	-198	0
448900 S.kopiointimaksukulu	-1000	-1000	999000 Sis.vyör.hallinto	243432	240070
459100 Sis. vuokrat	-2416	-2628	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-5942	-5982
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-4050	-4850	Kustannuspaikka yhteensä	0	0
473800 Lahjaes.ja huomionos	-50	0			
999000 Sis.vyör.hallinto	32788	31783	Tilintarkastus 1011050001	TA 2021	TA 2022
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1202	-1215	437600 Rav.palv.henk.	-100	-100
Kustannuspaikka yhteensä	0	0	437700 Rav.palv.muut	-50	-50
			440000 Asiantuntijapalvelut	-3250	-3250
Kirkkoneuvosto 1011010002	TA 2021	TA 2022	448100 S.ruokapalv.kulut	-70	-70
400000 Kokouspalkkiot	-6560	-6560	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-210	-210
401000 Vakinaisten palkat	-20710	-21140	999000 Sis.vyör.hallinto	3680	3680
410000 Sos. turv. maks.	-350	-310	Kustannuspaikka yhteensä	0	0
412000 Eläkemaksut	-4640	-4730			
414000 Muu sos.vak.maksu	-220	-260	Muu yleishallinto 1011050002	TA 2021	TA 2022
430000 Postipalvelut	-200	-400	401000 Vakinaisten palkat	-57630	-58340
431200 Ilmoitukset	-1200	-1200	402000 Määräaik. palkat	-3540	-3430
437000 Matkakust.(oma henk)	-500	-500	410000 Sos. turv. maks.	-950	-840
437200 Matkakust. (ulkop.)	-2130	-2130	412000 Eläkemaksut	-12850	-12980
438500 Kuljetuspalvelut	-700	-700	414000 Muu sos.vak.maksu	-590	-690
439000 Koulutuspalv.henk.	-1090	0	430000 Postipalvelut	-30	-30
448100 S.ruokapalv.kulut	-1500	-1500	433000 ICT-palvelut	-1230	-1450
448900 S.kopiointimaksukulu	-1390	-1390	437000 Matkakust.(oma henk)	-800	-800
459100 Sis. vuokrat	-2416	-2628	437200 Matkakust. (ulkop.)	-530	-530
464000 Toim.tarv.ja mater.	-50	-50	439000 Koulutuspalv.henk.	0	-2160
473800 Lahjaes.ja huomionos	-3400	-3400	440000 Asiantuntijapalvelut	-300	0
480000 Lähetystyö	-21000	-27500	442000 Toimintavakuutukset	-2560	-2200
480500 Kansainväl. diakonia	-21000	-27500	442100 Omaisuusvakuutukset	-650	-650
489000 Muut avustukset	-15000	-12000	448100 S.ruokapalv.kulut	-540	-540
496000 Muut kulut	-5000	-4000	448900 S.kopiointimaksukulu	-90	-90
999000 Sis.vyör.hallinto	111563	120439	459100 Sis. vuokrat	-7248	-7885
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2507	-2541	464000 Toim.tarv.ja mater.	-100	-100
Kustannuspaikka yhteensä	0	0			

Kuusamon seurakunta
Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2022

473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-300	-300	430000 Postipalvelut	-30	-30
473800 Lahjaes.ja huomionos	-300	-300	431200 Ilmoitukset	-3200	-3000
493000 Jäsenmaksut	-1490	-1490	432100 Rah. ja pankkipalv.	-70	0
496000 Muut kulut	-400	0	433000 ICT-palvelut	-570	-400
652000 Poistot koneista ja	-14	0	436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-3000	-3000
999000 Sis.vyör.hallinto	97766	100471	437000 Matkakust.(oma henk)	-1700	-1700
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-5624	-5666	437200 Matkakust. (ulkop.)	-3000	-3500
Kustannuspaikka yhteensä	0	0	437700 Rav.palv.muut	-500	-300
			438500 Kuljetuspalvelut	-2000	-2000
			439000 Koulutuspalv.henk.	-860	-620
Työterveys ja yhteistoiminta			440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-1800	-2500
1011050003	TA 2021	TA 2022	448100 S.ruokapalv.kulut	-6000	-8000
325000 Muut maks.ja korv.	2000	2000	448900 S.kopiointimaksukulu	-400	-400
372000 Korv. työterv.huoll.	10000	10000	459100 Sis. vuokrat	-82471	-83898
401000 Vakinaisten palkat	-7150	-7160	462000 Muut koneet ja laitt	-60	-100
410000 Sos. turv. maks.	-110	-100	464000 Toim.tarv.ja mater.	-190	-150
412000 Eläkemaksut	-1510	-1510	467000 Elintarvikkeet	-300	-200
414000 Muu sos.vak.maksu	-70	-80	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-3000	-2500
433000 ICT-palvelut	-300	-250	473800 Lahjaes.ja huomionos	-1200	-1000
437600 Rav.palv.henk.	0	-700	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-350	-250
438500 Kuljetuspalvelut	-400	-400	484000 Stipend.ja tunn.palk	0	-300
439000 Koulutuspalv.henk.	-1700	-1200	493000 Jäsenmaksut	-450	-650
439300 Työterveyshuolto	-46000	-43000	495500 Luottokorttikulut	0	-60
447000 Muut palvelut	-12000	-12000	496000 Muut kulut	-20	-20
448100 S.ruokapalv.kulut	-6000	-6000	652000 Poistot koneista ja	-15	0
448900 S.kopiointimaksukulu	-20	-20	999000 Sis.vyör.hallinto	-41654	-43708
459100 Sis. vuokrat	-2416	-2628	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-14150	-14386
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-400	-470	Kustannuspaikka yhteensä	-215850	-221382
999000 Sis.vyör.hallinto	66733	64175			
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-657	-657	Musiikkipiiri 1012200001	TA 2021	TA 2022
Kustannuspaikka yhteensä	0	0	431200 Ilmoitukset	-300	0
			437700 Rav.palv.muut	-500	0
Kirkonkirjojenpito 1011070000	TA 2021	TA 2022	438500 Kuljetuspalvelut	-1000	0
443500 Yhteistyökorvaukset	-38500	-38500	448100 S.ruokapalv.kulut	-4000	0
Kustannuspaikka yhteensä	-38500	-38500	448900 S.kopiointimaksukulu	-100	0
			459100 Sis. vuokrat	-16912	-18398
Kirkkoherranvirasto 1011080000	TA 2021	TA 2022	464000 Toim.tarv.ja mater.	-50	0
401000 Vakinaisten palkat	-30000	-30960	473800 Lahjaes.ja huomionos	-200	0
402000 Määräaik. palkat	-5500	-3380	999000 Sis.vyör.hallinto	-5812	-4697
410000 Sos. turv. maks.	-550	-470	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1451	-1125
412000 Eläkemaksut	-7460	-7210	Kustannuspaikka yhteensä	-30325	-24220
414000 Muu sos.vak.maksu	-340	-380			
430000 Postipalvelut	-760	-760	Lähetystyö 1012600000	TA 2021	TA 2022
433000 ICT-palvelut	-710	-870	319000 Retki- ja kurssimaks	4000	4000
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-20	0	364000 Rahankeräys	4000	0
437000 Matkakust.(oma henk)	-30	-30	365000 Myyjäistuotot	3000	8000
448900 S.kopiointimaksukulu	-180	-180	367000 Muut lahjoitustuotot	1000	1000
459100 Sis. vuokrat	-16912	-18398	401000 Vakinaisten palkat	-38970	-39210
460000 Kalusteet	-400	0	407000 Tuntipalkat	0	-1450
461000 ICT-laitt. ja tarv.	-240	0	408200 Säännöl.toim. palkk.	-140	-140
464000 Toim.tarv.ja mater.	-400	-100	410000 Sos. turv. maks.	-610	-550
472600 Kukut,kynt.eht.tarv	-10	0	412000 Eläkemaksut	-8220	-8570
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-150	-160	414000 Muu sos.vak.maksu	-380	-460
495500 Luottokorttikulut	-20	-20	430000 Postipalvelut	-100	-200
999000 Sis.vyör.hallinto	66946	66068	431200 Ilmoitukset	-1900	-1900
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-3264	-3150	432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	-20
Kustannuspaikka yhteensä	0	0	433000 ICT-palvelut	-250	-250
			437000 Matkakust.(oma henk)	-2920	-2920
Musiikki 1012200000	TA 2021	TA 2022	437200 Matkakust. (ulkop.)	-4000	-4000
365000 Myyjäistuotot	0	4000	437700 Rav.palv.muut	-1180	-1180
366000 Ohjelmatuotot	1500	0	438500 Kuljetuspalvelut	-2800	-2800
401000 Vakinaisten palkat	-36510	-38420	439000 Koulutuspalv.henk.	-260	-590
408200 Säännöl.toim. palkk.	-260	-260	439100 Koulutuspalve., muut	-150	-150
408900 Muut palkat, palkk	-4000	-4000	440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-580	-580
410000 Sos. turv. maks.	-640	-580	447000 Muut palvelut	-110	-100
412000 Eläkemaksut	-8560	-8970	448100 S.ruokapalv.kulut	-600	0
414000 Muu sos.vak.maksu	-390	-480			

448900 S.kopiointimaksukulu	-150	0	414000 Muu sos.vak.maksu	-760	-830
459100 Sis. vuokrat	-19329	-21026	430000 Postipalvelut	-20	-20
464000 Toim.tarv.ja mater.	-100	-100	433000 ICT-palvelut	-200	-200
467000 Elintarvikkeet	-2750	-3000	437000 Matkakust.(oma henk)	-800	-850
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-600	-400	437200 Matkakust.(ulkop.)	-150	-100
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-1430	-1300	439000 Koulutuspalv.henk.	0	-2090
473800 Lahjaes.ja huomionos	-150	-200	448100 S.ruokapalv.kulut	0	-400
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-1230	-1230	448900 S.kopiointimaksukulu	-100	-100
480000 Lähetystyö	-5000	-9000	459100 Sis. vuokrat	-52967	-54891
495500 Luottokorttikulut	0	-20	464000 Toim.tarv.ja mater.	-50	-50
999000 Sis.vyör.hallinto	-24576	-26829	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-210	-210
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-9733	-10170	473800 Lahjaes.ja huomionos	-1500	-2000
Kustannuspaikka yhteensä	-116237	-125345	999000 Sis.vyör.hallinto	-40605	-40841
			999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-17423	-16635
			Kustannuspaikka yhteensä	-211875	-210597
Julistusjohtokunta 1011010003	TA 2021	TA 2022			
400000 Kokouspalkkiot	-1060	-1060			
410000 Sos. turv. maks.	-10	-10	Muut kirkolliset toimitukset		
412000 Eläkemaksut	-120	-120	1012030000	TA 2021	TA 2022
414000 Muu sos.vak.maksu	-10	-10	401000 Vakinaisten palkat	-71920	-73760
430000 Postipalvelut	-40	-40	402000 Määräaik. palkat	-6770	-1500
437200 Matkakust.(ulkop.)	-240	-280	408900 Muut palkat, palkk	-500	-500
448100 S.ruokapalv.kulut	-200	-200	410000 Sos. turv. maks.	-1230	-1030
448900 S.kopiointimaksukulu	-320	-200	412000 Eläkemaksut	-16630	-15910
464000 Toim.tarv.ja mater.	-10	-10	414000 Muu sos.vak.maksu	-760	-850
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-290	-250	430000 Postipalvelut	-20	-20
999000 Sis.vyör.hallinto	2397	2277	432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	0
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-97	-97	433000 ICT-palvelut	-200	-200
Kustannuspaikka yhteensä	0	0	437000 Matkakust.(oma henk)	-1200	-1200
			437200 Matkakust.(ulkop.)	-20	-40
Jumalanpalveluselämä 1012010000	TA 2021	TA 2022	448900 S.kopiointimaksukulu	-100	-100
401000 Vakinaisten palkat	-79150	-80890	459100 Sis. vuokrat	-29431	-29185
402000 Määräaik. palkat	-24690	-15280	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-210	-210
408900 Muut palkat, palkk	-1000	-1000	473800 Lahjaes.ja huomionos	-1510	-2830
410000 Sos. turv. maks.	-1630	-1320	495500 Luottokorttikulut	0	-20
412000 Eläkemaksut	-22020	-20410	999000 Sis.vyör.hallinto	-34726	-34288
414000 Muu sos.vak.maksu	-1010	-1080	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-15952	-15164
430000 Postipalvelut	-450	-450	Kustannuspaikka yhteensä	-181199	-176807
431200 Ilmoitukset	-4500	-4500			
432100 Rah. ja pankkipalv.	-40	0	Aikuistyö 1012040000	TA 2021	TA 2022
433000 ICT-palvelut	-260	-200	401000 Vakinaisten palkat	-4790	-4940
437000 Matkakust.(oma henk)	-6220	-3000	410000 Sos. turv. maks.	-80	-70
437200 Matkakust.(ulkop.)	-500	-500	412000 Eläkemaksut	-1010	-1040
437700 Rav.palv.muut	-200	-200	414000 Muu sos.vak.maksu	-50	-60
438500 Kuljetuspalvelut	-500	-500	431200 Ilmoitukset	-2100	-1500
439000 Koulutuspalv.henk.	-3030	-5420	432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	0
440000 Asiantuntijapalvelut	0	-500	433000 ICT-palvelut	-20	0
448100 S.ruokapalv.kulut	-8000	-5000	437200 Matkakust.(ulkop.)	-1000	-1000
448900 S.kopiointimaksukulu	-100	-100	437700 Rav.palv.muut	-300	-300
458000 Muut vuokrat	-60	0	438500 Kuljetuspalvelut	-500	-750
459100 Sis. vuokrat	-28791	-28593	440000 Asiantuntijapalvelut	-400	-400
464000 Toim.tarv.ja mater.	-100	-100	448100 S.ruokapalv.kulut	-2200	-3500
467000 Elintarvikkeet	-250	-400	448900 S.kopiointimaksukulu	-100	-100
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-1000	-1000	458000 Muut vuokrat	-800	-1000
473800 Lahjaes.ja huomionos	-300	-200	459100 Sis. vuokrat	-9664	-10513
493000 Jäsenmaksut	-150	-150	464000 Toim.tarv.ja mater.	-80	-40
495500 Luottokorttikulut	0	-60	467000 Elintarvikkeet	-130	-400
999000 Sis.vyör.hallinto	-48784	-45895	472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-50	-100
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-21821	-19909	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-280	-200
Kustannuspaikka yhteensä	-254557	-236657	473800 Lahjaes.ja huomionos	0	-50
			474000 Muut ain.tarv. ja ta	0	-100
			495500 Luottokorttikulut	0	-20
Hautaansiunaaminen 1012020000	TA 2021	TA 2022	999000 Sis.vyör.hallinto	-6052	-6775
401000 Vakinaisten palkat	-67340	-69120	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1952	-2076
402000 Määräaik. palkat	-7880	-1560	Kustannuspaikka yhteensä	-31578	-34934
408900 Muut palkat, palkk	-4000	-4000			
410000 Sos. turv. maks.	-1230	-1010			
412000 Eläkemaksut	-16640	-15690			

Kuusamon seurakunta
Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2022

Muut seurakuntatilaisuudet			474000 Muut ain.tarv. ja ta	-200	-400
1012050000	TA 2021	TA 2022	999000 Sis.vyör.hallinto	-3988	-4027
401000 Vakinaisten palkat	-35400	-36620	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1712	-1680
402000 Määräaik. palkat	-3430	-1310	Kustannuspaikka yhteensä	-20760	-20668
410000 Sos. turv. maks.	-610	-520			
412000 Eläkemaksut	-8160	-7970	Kasvatusjohtokunta 1011010004	TA 2021	TA 2022
414000 Muu sos.vak.maksu	-380	-430	400000 Kokouspalkkiot	-1050	-800
431200 Ilmoitukset	-5000	-4000	410000 Sos. turv. maks.	-10	-10
432100 Rah. ja pankkipalv.	-10	0	412000 Eläkemaksut	-80	-50
433000 ICT-palvelut	-200	-1700	414000 Muu sos.vak.maksu	-10	-10
437000 Matkakust.(oma henk)	-100	-70	439000 Koulutuspalv.henk.	-630	0
437200 Matkakust. (ulkop.)	-30	0	439100 Koulutuspalve., muut	-630	0
440700 Tekijänoikeusmaksut	-2030	-2200	448100 S.ruokapalv.kulut	-300	-300
443500 Yhteistyökorvaukset	-2250	-4610	472900 Suojavaatteet	-150	-110
448100 S.ruokapalv.kulut	-17000	-2000	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-300	-300
448900 S.kopiointimaksukulu	-100	-100	473800 Lahjaes.ja huomionos	-50	-50
459100 Sis. vuokrat	-25198	-25912	999000 Sis.vyör.hallinto	3307	1703
464000 Toim.tarv.ja mater.	-30	-30	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-97	-73
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-50	0	Kustannuspaikka yhteensä	0	0
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-2000	-1600			
473800 Lahjaes.ja huomionos	-100	0	Päiväkerho 1012310000	TA 2021	TA 2022
999000 Sis.vyör.hallinto	-26623	-23628	319400 Kerhomaksut	2000	1200
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-10218	-9140	401000 Vakinaisten palkat	-50430	-57990
Kustannuspaikka yhteensä	-138919	-121840	410000 Sos. turv. maks.	-790	-790
			412000 Eläkemaksut	-10590	-12180
Tiedotukset ja viestintä 1012100000	TA 2021	TA 2022	414000 Muu sos.vak.maksu	-490	-650
400000 Kokouspalkkiot	-160	-360	430000 Postipalvelut	-400	-1500
401000 Vakinaisten palkat	-11450	-11730	431200 Ilmoitukset	-200	-200
402000 Määräaik. palkat	-17700	-17160	432100 Rah. ja pankkipalv.	-100	0
410000 Sos. turv. maks.	-460	-390	433000 ICT-palvelut	-200	-200
412000 Eläkemaksut	-6130	-6070	433500 Puhtaanapitopalvelut	-200	-200
414000 Muu sos.vak.maksu	-280	-320	437000 Matkakust.(oma henk)	-50	-50
431150 Srk. ja tied.leht.pa	-1200	-1200	437600 Rav.palv.henk.	-70	0
431200 Ilmoitukset	-500	0	448100 S.ruokapalv.kulut	-100	-300
433000 ICT-palvelut	0	-5200	448900 S.kopiointimaksukulu	-1000	-1000
439000 Koulutuspalv.henk.	-3120	-2480	459100 Sis. vuokrat	-18083	-19123
440000 Asiantuntijapalvelut	-1500	-1500	460000 Kalusteet	-300	-300
448100 S.ruokapalv.kulut	-70	0	464000 Toim.tarv.ja mater.	-100	-100
448900 S.kopiointimaksukulu	-50	0	467000 Elintarvikkeet	-300	-150
461000 ICT-laitt. ja tarv.	0	-1500	472900 Suojavaatteet	-300	-220
464000 Toim.tarv.ja mater.	0	-40	473100 Op.väl. ja kerhotarv	-300	-150
466500 Työvääl.ja työkalut	-200	-200	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-200	-350
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-250	-200	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-600	-600
999000 Sis.vyör.hallinto	-11533	-13029	495500 Luottokorttikulut	0	-40
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-5575	-5804	999000 Sis.vyör.hallinto	-22539	-25891
Kustannuspaikka yhteensä	-60177	-67183	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-10265	-11522
			Kustannuspaikka yhteensä	-115607	-132306
Vapaaehtoistyö 1012900100	TA 2021	TA 2022	Pyhäkoulu 1012320000	TA 2021	TA 2022
319000 Retki- ja kurssimaks	50	100	401000 Vakinaisten palkat	-32010	-34760
401000 Vakinaisten palkat	-7340	-7350	410000 Sos. turv. maks.	-500	-470
408900 Muut palkat, palkk	-450	-450	412000 Eläkemaksut	-6720	-7300
410000 Sos. turv. maks.	-120	-110	414000 Muu sos.vak.maksu	-310	-390
412000 Eläkemaksut	-1640	-1640	430000 Postipalvelut	-20	-130
414000 Muu sos.vak.maksu	-80	-90	432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	0
430000 Postipalvelut	-80	-80	433000 ICT-palvelut	-70	-200
431100 Painatukset	-250	-350	437000 Matkakust.(oma henk)	-850	-600
431200 Ilmoitukset	-500	-400	448100 S.ruokapalv.kulut	-100	0
433000 ICT-palvelut	-1330	-1330	459100 Sis. vuokrat	-2416	-2628
437000 Matkakust.(oma henk)	-400	-400	464000 Toim.tarv.ja mater.	-60	-60
437200 Matkakust. (ulkop.)	-280	-400	473100 Op.väl. ja kerhotarv	0	-800
438500 Kuljetuspalvelut	-400	-500	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-800	-850
439000 Koulutuspalv.henk.	-1210	-680	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-600	0
467000 Elintarvikkeet	-200	-200	495500 Luottokorttikulut	0	-20
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-180	-180	999000 Sis.vyör.hallinto	-11949	-13122
472900 Suojavaatteet	-300	-300	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-5927	-6332
473800 Lahjaes.ja huomionos	-150	-200			

Kustannuspaikka yhteensä	-62352	-67662	439000 Koulutuspalv.henk.	0	-1190
			440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-750	0
Varhaisnuorisotyö 1012330000	TA 2021	TA 2022	440700 Tekijänoikeusmaksut	-550	-550
318000 Leirimaksut	2000	2000	447000 Muut palvelut	-600	0
319000 Retki- ja kurssimaks	250	0	448100 S.ruokapalv.kulut	-4000	-5000
319400 Kerhomaksut	1090	1200	448900 S.kopiointimaksukulu	-300	-300
324000 Henk.per.ruokamaksut	300	200	459100 Sis. vuokrat	-21124	-22193
401000 Vakinaisten palkat	-62320	-64790	461000 ICT-laitt. ja tarv.	0	-400
402000 Määräaik. palkat	-5360	-7630	461100 It-tarvikkeet	-100	0
408200 Säännöl.toim. palkk.	-5000	-5000	462000 Muut koneet ja laitt	-150	-150
410000 Sos. turv. maks.	-1130	-1050	464000 Toim.tarv.ja mater.	-150	-300
412000 Eläkemaksut	-15270	-16260	467000 Elintarvikkeet	-600	-500
414000 Muu sos.vak.maksu	-700	-870	472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-70	-70
430000 Postipalvelut	-400	-400	472900 Suojavaatteet	-150	-110
431200 Ilmoitukset	-600	-400	473100 Op.väl. ja kerhotarv	-500	-500
432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	0	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-450	-500
433000 ICT-palvelut	-170	-170	473800 Lahjaes.ja huomionos	-1650	-2500
437000 Matkakust.(oma henk)	-900	-3500	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-1400	-2400
437200 Matkakust. (ulkop.)	-15500	-8820	495500 Luottokorttikulut	0	-20
437600 Rav.palv.henk.	-200	-500	999000 Sis.vyör.hallinto	-59954	-64653
437700 Rav.palv.muut	-720	-5000	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-23312	-24127
438500 Kuljetuspalvelut	-2400	-2000	Kustannuspaikka yhteensä	-303140	-320413
439100 Koulutuspalve., muut	-200	0			
448100 S.ruokapalv.kulut	-5000	-8000	Nuorisotyö 1012360000	TA 2021	TA 2022
448900 S.kopiointimaksukulu	-100	-100	318000 Leirimaksut	150	0
459100 Sis. vuokrat	-8793	-9374	319000 Retki- ja kurssimaks	1000	1000
464000 Toim.tarv.ja mater.	-40	-40	362000 Jumalanpalveluskoleh	200	0
467000 Elintarvikkeet	-1000	-1400	400000 Kokouspalkkiot	0	-600
472900 Suojavaatteet	-300	-220	401000 Vakinaisten palkat	-34710	-35880
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-200	-200	408900 Muut palkat, palkk	-200	-200
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-500	-750	410000 Sos. turv. maks.	-550	-500
495500 Luottokorttikulut	0	-20	412000 Eläkemaksut	-7330	-7710
999000 Sis.vyör.hallinto	-33643	-36660	414000 Muu sos.vak.maksu	-340	-410
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-15083	-15885	430000 Postipalvelut	-50	-50
Kustannuspaikka yhteensä	-171909	-185639	431200 Ilmoitukset	-100	-100
			432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	0
Partio 1012340000	TA 2021	TA 2022	433000 ICT-palvelut	-100	-100
324000 Henk.per.ruokamaksut	40	0	437000 Matkakust.(oma henk)	-850	-1600
401000 Vakinaisten palkat	-3500	-3640	437200 Matkakust. (ulkop.)	-1040	0
410000 Sos. turv. maks.	-60	-50	437600 Rav.palv.henk.	-60	-60
412000 Eläkemaksut	-740	-770	437700 Rav.palv.muut	-1040	-200
414000 Muu sos.vak.maksu	-40	-40	438500 Kuljetuspalvelut	-3500	-3500
437000 Matkakust.(oma henk)	-200	-760	439000 Koulutuspalv.henk.	-3480	0
440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-100	0	440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-3400	-4500
999000 Sis.vyör.hallinto	-1250	-1428	442000 Toimintavakuutukset	-70	0
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-634	-676	448100 S.ruokapalv.kulut	-400	-400
Kustannuspaikka yhteensä	-6484	-7364	448900 S.kopiointimaksukulu	-300	-300
			459100 Sis. vuokrat	-11209	-12003
Rippikoulu 1012350000	TA 2021	TA 2022	462000 Muut koneet ja laitt	-100	-100
318000 Leirimaksut	8500	11770	464000 Toim.tarv.ja mater.	-100	-100
324000 Henk.per.ruokamaksut	1200	1200	467000 Elintarvikkeet	-250	-250
401000 Vakinaisten palkat	-68280	-72340	472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-50	0
402000 Määräaik. palkat	-13440	-12830	472900 Suojavaatteet	-150	-110
408200 Säännöl.toim. palkk.	-9000	-9000	473100 Op.väl. ja kerhotarv	-200	-150
410000 Sos. turv. maks.	-1410	-1280	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-350	-300
412000 Eläkemaksut	-19060	-19780	473800 Lahjaes.ja huomionos	-50	-150
414000 Muu sos.vak.maksu	-870	-1050	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-350	-400
430000 Postipalvelut	-800	-1000	495500 Luottokorttikulut	0	-20
431200 Ilmoitukset	-150	-150	999000 Sis.vyör.hallinto	-18537	-18652
432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	0	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-7838	-7833
433000 ICT-palvelut	-200	-200	Kustannuspaikka yhteensä	-95374	-95177
437000 Matkakust.(oma henk)	-8500	-12000			
437200 Matkakust. (ulkop.)	-35000	-35290	Perhekerhotyö 1012380000	TA 2021	TA 2022
437600 Rav.palv.henk.	-300	-5000	401000 Vakinaisten palkat	-19860	-20300
437700 Rav.palv.muut	-35000	-35000	402000 Määräaik. palkat	-1420	0
438500 Kuljetuspalvelut	-5000	-3000	410000 Sos. turv. maks.	-330	-280

Kuusamon seurakunta
Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2022

412000 Eläkemaksut	-4470	-4270	439000 Koulutuspalv.henk.	-860	-1070
414000 Muu sos.vak.maksu	-210	-230	439100 Koulutuspalve., muut	0	-400
431200 Ilmoitukset	-400	-400	440000 Asiantuntijapalvelut	0	-170
432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	0	440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-400	-300
433000 ICT-palvelut	-250	-250	448100 S.ruokapalv.kulut	-10000	-10000
433500 Puhtaanapitopalvelut	-200	-200	448900 S.kopiointimaksukulu	-500	-500
437000 Matkakust.(oma henk)	-100	-30	458000 Muut vuokrat	-120	-160
437200 Matkakust. (ulkop.)	0	-330	459100 Sis. vuokrat	-37520	-40607
438500 Kuljetuspalvelut	-2500	-2500	461100 It-tarvikkeet	-100	-100
439000 Koulutuspalv.henk.	-5200	-1840	464000 Toim.tarv.ja mater.	-250	-200
440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-4000	-4000	467000 Elintarvikkeet	-4200	-2970
448100 S.ruokapalv.kulut	-8000	-8000	472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-200	-200
448900 S.kopiointimaksukulu	-30	0	472900 Suojavaatteet	-600	-500
459100 Sis. vuokrat	-4621	-4724	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-800	-800
464000 Toim.tarv.ja mater.	-100	-100	473500 Toimituslahjat	-1000	-850
467000 Elintarvikkeet	-1500	-1500	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-400	-400
472900 Suojavaatteet	-450	-330	483000 Diakonia-avustukset	-26000	-26000
473100 Op.väl. ja kerhotarv	-200	-200	495500 Luottokorttikulut	0	-120
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-200	-200	652000 Poistot koneista ja	-14	0
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-600	-600	999000 Sis.vyör.hallinto	-69109	-69945
495500 Luottokorttikulut	0	-20	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-29448	-28772
999000 Sis.vyör.hallinto	-14267	-13318	Kustannuspaikka yhteensä	-349811	-349674
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-5519	-5053			
Kustannuspaikka yhteensä	-74447	-68675			
			Palvelujohtokunta 1011010005	TA 2021	TA 2022
			400000 Kokouspalkkiot	-1320	-1320
			410000 Sos. turv. maks.	-10	-10
			412000 Eläkemaksut	-130	-130
			414000 Muu sos.vak.maksu	-10	-10
			430000 Postipalvelut	-50	-50
			437200 Matkakust. (ulkop.)	-520	-520
			448100 S.ruokapalv.kulut	-260	-260
			448900 S.kopiointimaksukulu	-80	-80
			472900 Suojavaatteet	0	-100
			473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-500	-500
			999000 Sis.vyör.hallinto	3001	3101
			999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-121	-121
			Kustannuspaikka yhteensä	0	0
			Sairaalasielunhoito 1012430000	TA 2021	TA 2022
			401000 Vakinaisten palkat	-9280	-9440
			410000 Sos. turv. maks.	-150	-130
			412000 Eläkemaksut	-1950	-1990
			414000 Muu sos.vak.maksu	-90	-110
			430000 Postipalvelut	-70	-70
			431200 Ilmoitukset	-50	-50
			437000 Matkakust.(oma henk)	-60	-60
			439000 Koulutuspalv.henk.	-900	0
			448100 S.ruokapalv.kulut	-150	-150
			448900 S.kopiointimaksukulu	-20	-20
			464000 Toim.tarv.ja mater.	-10	-10
			473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-50	-50
			473800 Lahjaes.ja huomionos	-20	-20
			496000 Muut kulut	-50	-50
			999000 Sis.vyör.hallinto	-3453	-3323
			999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1715	-1662
			Kustannuspaikka yhteensä	-18019	-17135
			Muu palvelu 1012450000	TA 2021	TA 2022
			401000 Vakinaisten palkat	-8190	-8080
			410000 Sos. turv. maks.	-130	-110
			412000 Eläkemaksut	-1720	-1700
			414000 Muu sos.vak.maksu	-80	-90
			430000 Postipalvelut	-90	-90
			431200 Ilmoitukset	-150	-150
			432100 Rah. ja pankkipalv.	-20	0
			437000 Matkakust.(oma henk)	-100	-100
Koulu- ja oppilaitostyö 1012392000	TA 2021	TA 2022			
401000 Vakinaisten palkat	-30820	-31680			
410000 Sos. turv. maks.	-480	-430			
412000 Eläkemaksut	-6480	-6660			
414000 Muu sos.vak.maksu	-300	-360			
430000 Postipalvelut	-150	-150			
431200 Ilmoitukset	-70	-70			
433000 ICT-palvelut	-50	-50			
437000 Matkakust.(oma henk)	-1100	-1100			
437200 Matkakust. (ulkop.)	-450	-450			
438500 Kuljetuspalvelut	-1450	-1450			
440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-1000	-1000			
448100 S.ruokapalv.kulut	-800	-800			
464000 Toim.tarv.ja mater.	-10	-10			
467000 Elintarvikkeet	-250	-250			
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-100	-100			
473800 Lahjaes.ja huomionos	-500	-300			
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-200	-400			
495500 Luottokorttikulut	0	-20			
999000 Sis.vyör.hallinto	-11855	-12302			
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-5794	-5853			
Kustannuspaikka yhteensä	-61859	-63435			
Diakonia 1012410000	TA 2021	TA 2022			
319000 Retki- ja kurssimaks	800	1000			
367000 Muut lahjoitustuotot	8000	8000			
368000 YV srk-osuus tuotost	2000	2000			
401000 Vakinaisten palkat	-132290	-130680			
408900 Muut palkat, palkk	-300	-300			
410000 Sos. turv. maks.	-2060	-1770			
412000 Eläkemaksut	-27850	-27510			
414000 Muu sos.vak.maksu	-1270	-1460			
430000 Postipalvelut	-1500	-1400			
431200 Ilmoitukset	-3200	-3000			
432100 Rah. ja pankkipalv.	-120	0			
433000 ICT-palvelut	-2000	-2100			
437000 Matkakust.(oma henk)	-4700	-3500			
437200 Matkakust. (ulkop.)	-100	-100			
437600 Rav.palv.henk.	-200	-240			
437700 Rav.palv.muut	-1400	-2500			
438500 Kuljetuspalvelut	-2100	-2050			

439000 Koulutuspalv.henk.	0	-960	412000 Eläkemaksut	-7150	-7380
440000 Asiantuntijapalvelut	0	-2000	414000 Muu sos.vak.maksu	-330	-390
448100 S.ruokapalv.kulut	-1000	-610	430000 Postipalvelut	-20	-10
448900 S.kopiointimaksukulu	-20	-20	431100 Painatukset	-80	-80
459100 Sis. vuokrat	-2416	-2628	433000 ICT-palvelut	0	-10
464000 Toim.tarv.ja mater.	-10	-10	433500 Puhtaanapitopalvelut	-150	-200
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-40	-40	435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-50	-100
495500 Luottokorttikulut	0	-20	435320 Sähköhuollot	-80	-80
999000 Sis.vyör.hallinto	-3709	-4429	435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-2800	-2600
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1679	-1802	435700 Jätehuolto	-1750	-1750
Kustannuspaikka yhteensä	-19354	-22840	436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-1400	-1400
			437000 Matkakust.(oma henk)	-200	-200
Vanha hautausmaa 1014030000	TA 2021	TA 2022	440000 Asiantuntijapalvelut	-150	-50
321000 Haudan lun.maksut	5700	5800	442100 Omaisuusvakuutukset	-420	-520
321900 Muut haut.toim.maksu	300	300	456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-500	-500
371000 Palkkatuki	1080	1080	459100 Sis. vuokrat	-10417	-10667
401000 Vakinaisten palkat	-4540	-4030	460000 Kalusteet	-100	-100
407000 Tuntipalkat	-29470	-36880	462000 Muut koneet ja laitt	-350	-450
408900 Muut palkat, palkk	-5400	0	466500 Työvääl.ja työkalut	-600	-600
410000 Sos. turv. maks.	-610	-560	467000 Elintarvikkeet	-100	-100
412000 Eläkemaksut	-8280	-8590	468000 Puh.aineet ja tarv.	-160	-160
414000 Muu sos.vak.maksu	-380	-460	469000 Poltto- ja voiteluai	-700	-700
430000 Postipalvelut	-10	-10	471000 Sähkö	-5300	-5300
431100 Painatukset	-100	-90	471300 Vesi	-600	-600
433000 ICT-palvelut	0	-10	472000 Rak.korj.ja huoltot.	-550	-550
433500 Puhtaanapitopalvelut	-220	-240	472500 Puutarhatar. ja ain.	-800	-800
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-300	-300	472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-60	-60
435200 LVI-palvelut	0	-100	472900 Suojavaatteet	-950	-950
435320 Sähköhuollot	-100	0	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-230	-230
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-1500	-1500	643000 Poistot haut.toim.py	-25638	-19660
435700 Jätehuolto	-1550	-1410	999000 Sis.vyör.hallinto	-27991	-27717
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-1500	-1500	999200 Sis.vyör.hautaustoimi	-11719	-13549
437000 Matkakust.(oma henk)	-190	-210	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-10121	-9862
437200 Matkakust. (ulkop.)	-20	0	Kustannuspaikka yhteensä	-135856	-132725
438500 Kuljetuspalvelut	0	-60			
440000 Asiantuntijapalvelut	-160	0	Ristikankaan hautausmaa 1014030002	TA 2021	TA 2022
442100 Omaisuusvakuutukset	-390	-450	321000 Haudan lun.maksut	9500	10800
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-300	-300	321900 Muut haut.toim.maksu	300	300
459100 Sis. vuokrat	-7441	-7619	401000 Vakinaisten palkat	-6930	-6390
460000 Kalusteet	-150	-150	407000 Tuntipalkat	-17400	-20940
462000 Muut koneet ja laitt	-500	-400	408900 Muut palkat, palkk	-360	0
466500 Työvääl.ja työkalut	-550	-600	410000 Sos. turv. maks.	-390	-370
467000 Elintarvikkeet	-80	-90	412000 Eläkemaksut	-5180	-5740
468000 Puh.aineet ja tarv.	-90	-80	414000 Muu sos.vak.maksu	-240	-300
469000 Poltto- ja voiteluai	-700	-700	430000 Postipalvelut	-20	-10
471000 Sähkö	-5900	-6100	431100 Painatukset	-40	-40
471300 Vesi	-200	-220	433000 ICT-palvelut	0	-10
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-900	-900	433500 Puhtaanapitopalvelut	-120	-140
472500 Puutarhatar. ja ain.	-1500	-1500	435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-30	-100
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-2900	-2900	435320 Sähköhuollot	-100	-100
472900 Suojavaatteet	-570	-650	435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-3000	-2400
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-460	-360	435700 Jätehuolto	-1300	-1300
643000 Poistot haut.toim.py	-16257	-16263	436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-630	-630
652000 Poistot koneista ja	0	-1374	437000 Matkakust.(oma henk)	-400	-400
999000 Sis.vyör.hallinto	-27356	-29416	437200 Matkakust. (ulkop.)	-50	0
999200 Sis.vyör.hautaustoimi	-11715	-14861	438500 Kuljetuspalvelut	-80	-80
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-10455	-10800	440000 Asiantuntijapalvelut	-100	-100
Kustannuspaikka yhteensä	-135663	-144503	442100 Omaisuusvakuutukset	-410	-520
			459100 Sis. vuokrat	-16370	-16762
Nilon hautausmaa 1014030001	TA 2021	TA 2022	460000 Kalusteet	-50	-50
321000 Haudan lun.maksut	9800	9800	462000 Muut koneet ja laitt	-250	-250
321900 Muut haut.toim.maksu	400	400	466500 Työvääl.ja työkalut	-380	-380
401000 Vakinaisten palkat	-5240	-4750	467000 Elintarvikkeet	-50	-50
407000 Tuntipalkat	-23780	-30370	468000 Puh.aineet ja tarv.	-160	-160
408900 Muut palkat, palkk	-5040	0	469000 Poltto- ja voiteluai	-550	-600
410000 Sos. turv. maks.	-530	-480			

Kuusamon seurakunta
Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2022

471000 Sähkö	-7400	-7500	999200 Sis.vyör.hautaustoimi	42638	51669
471300 Vesi	-150	-400	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1896	-1933
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-350	-350	Kustannuspaikka yhteensä	0	0
472500 Puutarhatar. ja ain.	-1000	-1000			
472900 Suojavaatteet	-650	-700			
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-50	-50			
643000 Poistot haut.toim.py	-10649	-9259	Varsinainen hautaustoimi 1014040000	TA 2021	TA 2022
999000 Sis.vyör.hallinto	-21444	-22891	321100 Hautauspalvelumaksut	23900	25600
999200 Sis.vyör.hautaustoimi	-7985	-10074	321300 Säilytysmaksut	4200	4400
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-7625	-7991	401000 Vakinaisten palkat	-46720	-43850
Kustannuspaikka yhteensä	-102092	-106936	407000 Tuntipalkat	-5820	-6830
			410000 Sos. turv. maks.	-820	-690
			412000 Eläkemaksut	-11040	-10650
Käylän hautausmaa 1014030003	TA 2021	TA 2022	414000 Muu sos.vak.maksu	-510	-570
321000 Haudan lun.maksut	1200	1200	431100 Painatukset	0	-30
401000 Vakinaisten palkat	-1590	-1330	431200 Ilmoitukset	-180	-180
407000 Tuntipalkat	-300	-920	433000 ICT-palvelut	0	-70
410000 Sos. turv. maks.	-30	-30	433500 Puhtaanapitopalvelut	-130	-130
412000 Eläkemaksut	-400	-480	434000 Haudankaivuupalvelut	-1200	-1200
414000 Muu sos.vak.maksu	-20	-20	435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-1600	0
435000 Rak.rak-ja kunn.pit.p	-500	-500	435700 Jätehuolto	-700	-700
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-1000	-1400	436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-500	-500
435700 Jätehuolto	-160	-140	437000 Matkakust.(oma henk)	-1900	-1900
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-100	-100	442100 Omaisuusvakuutukset	-330	-430
437000 Matkakust.(oma henk)	-160	-280	456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-400	-300
440000 Asiantuntijapalvelut	-100	0	460000 Kalusteet	-140	-140
442100 Omaisuusvakuutukset	-30	-30	462000 Muut koneet ja laitt	-140	-140
459100 Sis. vuokrat	-2558	-2366	466500 Työvääl.ja työkalut	-100	-100
460000 Kalusteet	-100	-100	469000 Poltto- ja voiteluai	-650	-950
462000 Muut koneet ja laitt	-400	-300	472000 Rak.korj.ja huoltot.	-180	-180
466500 Työvääl.ja työkalut	-900	-200	472500 Puutarhatar. ja ain.	-650	-850
469000 Poltto- ja voiteluai	-250	-250	472900 Suojavaatteet	-300	-300
471000 Sähkö	-600	-600	473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	0	-160
471300 Vesi	-110	-110	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-30	-30
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-250	-250	475000 Hautamuistomerkit	-150	-150
472500 Puutarhatar. ja ain.	-200	-200	999000 Sis.vyör.hallinto	-22466	-22349
472900 Suojavaatteet	-150	0	999200 Sis.vyör.hautaustoimi	-10132	-11862
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-100	0	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-10441	-10003
643000 Poistot haut.toim.py	-512	-683	Kustannuspaikka yhteensä	-89129	-85245
999000 Sis.vyör.hallinto	-2969	-3017			
999200 Sis.vyör.hautaustoimi	-1087	-1323	Pyhän Ristin kirkko 1015020000	TA 2021	TA 2022
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-915	-929	353000 Srk.til.käytt.vuokra	1500	1000
Kustannuspaikka yhteensä	-14292	-14359	371000 Palkkatuki	180	0
			394100 Sis. vuokrat	148818	152380
Hautausmaahallinto 1014010000	TA 2021	TA 2022	401000 Vakinaisten palkat	-37950	-37760
401000 Vakinaisten palkat	-20620	-21070	407000 Tuntipalkat	-1530	-3560
410000 Sos. turv. maks.	-320	-290	408900 Muut palkat, palkk	-3400	-2000
412000 Eläkemaksut	-4330	-4430	410000 Sos. turv. maks.	-670	-590
414000 Muu sos.vak.maksu	-200	-240	412000 Eläkemaksut	-9010	-9100
430000 Postipalvelut	-260	-260	414000 Muu sos.vak.maksu	-410	-480
431100 Painatukset	-100	-100	433000 ICT-palvelut	-2710	-2750
431200 Ilmoitukset	-370	-380	433500 Puhtaanapitopalvelut	-700	-700
433000 ICT-palvelut	-4490	-8100	435000 Rak.rak-ja kunn.pit.p	-1100	-1100
437000 Matkakust.(oma henk)	-350	-400	435320 Sähköhuollot	-1000	-1000
437700 Rav.palv.muut	-350	-400	435330 Erityislaitahuollot	-1200	-1200
439000 Koulutuspalv.henk.	-1870	-850	435400 Vart. ja hälyt.palv.	-1840	-2400
440000 Asiantuntijapalvelut	-700	-450	435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-6000	-3000
448100 S.ruokapalv.kulut	-270	-270	435700 Jätehuolto	-150	-200
448900 S.kopiointimaksukulu	-120	-120	436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-1000	-1000
459100 Sis. vuokrat	-4832	-5257	436050 Äänentoistolaitehuol	0	-2500
460000 Kalusteet	-250	-250	437000 Matkakust.(oma henk)	0	-200
461000 ICT-laitt. ja tarv.	-150	-5640	439000 Koulutuspalv.henk.	-380	0
464000 Toim.tarv.ja mater.	-200	-200	442100 Omaisuusvakuutukset	-1400	-1400
472900 Suojavaatteet	-250	-300	447000 Muut palvelut	-100	-100
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-370	-390	448900 S.kopiointimaksukulu	-20	-20
493000 Jäsenmaksut	-300	-300	456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-700	-700
495500 Luottokorttikulut	-40	-40	460000 Kalusteet	-1500	-1500

462000 Muut koneet ja laitt	-2500	-7700	Keittiötoimi Seurakuntakeskus		
464000 Toim.tarv.ja mater.	-100	-100	1015120000	TA 2021	TA 2022
467000 Elintarvikkeet	-150	0	311000 Pitopalvelu	300	0
468000 Puh.aineet ja tarv.	-400	-730	312000 Ruoka- ja elint.tuot.	7000	7000
469000 Poltto- ja voiteluai	-260	-260	312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym.		
470000 Lämmitys	-14500	-14500	muut koristelutuot	600	600
471000 Sähkö	-6700	-6700	390000 S.ruokamaksut	78980	63720
471300 Vesi	-450	-450	401000 Vakinaisten palkat	-45850	-37470
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-1200	-1200	407000 Tuntipalkat	-6200	-9200
472500 Puutarhatar. ja ain.	-200	-200	410000 Sos. turv. maks.	-810	-630
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-5050	-4000	412000 Eläkemaksut	-10930	-9800
472900 Suojavaatteet	-300	-300	414000 Muu sos.vak.maksu	-500	-520
473050 Sakr.esin. ja vaatt.	-500	-500	433000 ICT-palvelut	-270	-270
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-150	-200	433500 Puhtaanapitopalvelut	-2200	-2200
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-230	0	436000 Kon.ja lait.kun.pit.	0	-720
491200 Kiinteistövero	-5400	-5200	437000 Matkakust.(oma henk)	-400	0
495500 Luottokorttikulut	-20	-20	447000 Muut palvelut	-1000	-1000
646000 Poistot rakennuksist	-25273	-26734	459100 Sis. vuokrat	-31693	-33643
649000 Poistot kiin.rak.ja	-2256	-453	462000 Muut koneet ja laitt	-2800	-7840
652000 Poistot koneista ja	-1164	0	467000 Elintarvikkeet	-13000	-13000
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-6983	-6899	467000 Keittiöväl.ja astias	-3000	-3020
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-3942	-3974	468000 Puh.aineet ja tarv.	-1200	-1300
Kustannuspaikka yhteensä	0	0	472900 Suojavaatteet	-250	-350
			473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-350	-350
Käylän kirkko 1015020001	TA 2021	TA 2022	474000 Muut ain.tarv. ja ta	-40	-40
394100 Sis. vuokrat	63958	59152	495500 Luottokorttikulut	-40	-40
401000 Vakinaisten palkat	-7130	-6820	999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-4445	-4248
407000 Tuntipalkat	-5300	-5300	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-4785	-4281
410000 Sos. turv. maks.	-200	-170	Kustannuspaikka yhteensä	-42883	-58602
412000 Eläkemaksut	-2610	-2550			
414000 Muu sos.vak.maksu	-120	-130	Asuinkerrostalo 1015070003	TA 2021	TA 2022
433000 ICT-palvelut	-980	-750	330000 As.ja muid.huon.vuok	24060	29240
435000 Rak.rak- ja kun.pit.p	-750	-750	354000 Autotallit ja paikat	340	1010
435300 Kiint.huoltopalv.	0	-1070	356500 Ves.säh.saun.pesutup	2030	2540
435330 Erityislaitehuollot	-1650	-800	401000 Vakinaisten palkat	-1350	-1310
435400 Vart. ja hälyt.palv.	-230	-230	407000 Tuntipalkat	-990	-1010
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-3500	-2500	410000 Sos. turv. maks.	-40	-40
435700 Jätehuolto	-300	-300	412000 Eläkemaksut	-490	-490
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-750	-750	414000 Muu sos.vak.maksu	-30	-30
437000 Matkakust.(oma henk)	-2800	-2800	433000 ICT-palvelut	-1000	-1000
440000 Asiantuntijapalvelut	-100	0	435000 Rak.rak- ja kun.pit.p	-1000	-7000
442100 Omaisuusvakuutukset	-800	-800	435400 Vart. ja hälyt.palv.	-1550	-1550
447000 Muut palvelut	-200	-200	435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-1500	-1500
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-1000	-1000	435700 Jätehuolto	-350	-350
460000 Kalusteet	-500	-500	437000 Matkakust.(oma henk)	-50	-100
462000 Muut koneet ja laitt	-300	-300	442100 Omaisuusvakuutukset	-90	-90
464000 Toim.tarv.ja mater.	-100	0	456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-530	-530
466500 Työvääl.ja työkalut	-300	0	460000 Kalusteet	-1000	-1000
468000 Puh.aineet ja tarv.	-200	-200	469000 Poltto- ja voiteluai	-280	-280
469000 Poltto- ja voiteluai	-50	-50	470000 Lämmitys	-6200	-6600
471000 Sähkö	-8000	-8400	471000 Sähkö	-3000	-3900
471300 Vesi	-700	-850	471300 Vesi	-1700	-1700
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-450	-450	472000 Rak.korj.ja huoltot.	-2000	-2000
472500 Puutarhatar. ja ain.	-100	-100	491200 Kiinteistövero	-1840	-1750
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	-500	-500	646000 Poistot rakennuksist	-10482	-14059
472900 Suojavaatteet	-400	0	649000 Poistot kiin.rak.ja	-2306	-3548
473050 Sakr.esin. ja vaatt.	-100	-100	652000 Poistot koneista ja	-4	0
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-250	-150	999000 Sis.vyör.hallinto	-10052	-13394
491200 Kiinteistövero	-1600	-1500	999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-1890	-2413
646000 Poistot rakennuksist	-9394	-9833	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2725	-3422
649000 Poistot kiin.rak.ja	-5937	-4821	Kustannuspaikka yhteensä	-26019	-36275
652000 Poistot koneista ja	-2521	-686			
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-2993	-2680	Päiväkerho asuinkerrostalo 1015070004	TA 2021	TA 2022
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1143	-1112	401000 Vakinaisten palkat	-1700	-1640
Kustannuspaikka yhteensä	0	0	407000 Tuntipalkat	-1580	-1600

Kuusamon seurakunta
Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2022

410000 Sos. turv. maks.	-50	-50	999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-574	-545
412000 Eläkemaksut	-690	-680	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-846	-820
414000 Muu sos.vak.maksu	-40	-40	Kustannuspaikka yhteensä	152	439
433500 Puhtaanapitopalvelut	-2000	-2000			
468000 Puh.aineet ja tarv.	-150	-150	Vanha pappila 1015090000	TA 2021	TA 2022
471000 Sähkö	-750	-750	394100 Sis. vuokrat	26646	28407
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-100	-100	401000 Vakinaisten palkat	-2370	-2300
999000 Sis.vyör.hallinto	-1944	-1952	407000 Tuntipalkat	-1550	-1580
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-353	-339	410000 Sos. turv. maks.	-60	-60
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-787	-765	412000 Eläkemaksut	-820	-820
Kustannuspaikka yhteensä	-10144	-10066	414000 Muu sos.vak.maksu	-40	-50
			433000 ICT-palvelut	-170	-170
Rivitalo Käylä 1015070000	TA 2021	TA 2022	435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-500	-500
330000 As.ja muid.huon.vuok	22580	22580	435320 Sähköhuollot	-500	-500
354000 Autotallit ja paikat	670	680	435400 Vart. ja hälyt.palv.	-1800	-1800
356500 Ves.säh.saun.pesutup	2040	2040	435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-500	-500
401000 Vakinaisten palkat	-1590	-1330	435700 Jätehuolto	-100	-50
410000 Sos. turv. maks.	-30	-20	436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-500	-200
412000 Eläkemaksut	-340	-280	437000 Matkakust.(oma henk)	-60	-10
414000 Muu sos.vak.maksu	-20	-20	440000 Asiantuntijapalvelut	-4000	-4000
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-800	-800	442100 Omaisuusvakuutukset	-120	-120
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-1500	-1000	456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-570	-570
435700 Jätehuolto	-700	-700	469000 Poltto- ja voiteluai	-150	-150
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-200	-200	470000 Lämmitys	-3500	-3710
440000 Asiantuntijapalvelut	0	-2000	471000 Sähkö	-1200	-550
442100 Omaisuusvakuutukset	-70	-60	471300 Vesi	-50	-50
462000 Muut koneet ja laitt	-400	-400	472000 Rak.korj.ja huoltot.	-100	-100
466500 Työvääl.ja työkalut	-100	-100	491200 Kiinteistövero	-1300	-1230
469000 Poltto- ja voiteluai	-80	-80	646000 Poistot rakennuksist	-3598	-5329
470000 Lämmitys	-10500	-9000	649000 Poistot kiin.rak.ja	-1448	-2407
471000 Sähkö	-2100	-1880	652000 Poistot koneista ja	-27	0
471300 Vesi	-2700	-2700	999000 Sis.vyör.hallinto	-6715	-7252
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-500	-500	999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-1252	-1295
472500 Puutarhatar. ja ain.	-200	-200	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2037	-2093
491200 Kiinteistövero	-970	-950	Kustannuspaikka yhteensä	-8392	-8990
646000 Poistot rakennuksist	-3084	-5030			
999000 Sis.vyör.hallinto	-6886	-7325	Kiinteistöhallinto 1015010000	TA 2021	TA 2022
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-1295	-1319	401000 Vakinaisten palkat	-20760	-23830
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1866	-1877	410000 Sos. turv. maks.	-330	-370
Kustannuspaikka yhteensä	-10641	-12471	412000 Eläkemaksut	-4360	-5010
			414000 Muu sos.vak.maksu	-200	-240
Pappila 1015070001	TA 2021	TA 2022	439000 Koulutuspalv.henk.	-5080	-1900
330000 As.ja muid.huon.vuok	15600	15600	491200 Kiinteistövero	-400	0
356500 Ves.säh.saun.pesutup	510	510	999300 Sis.vyör.kiint.toimi	33039	33536
401000 Vakinaisten palkat	-680	-660	999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1909	-2186
407000 Tuntipalkat	-210	-340	Kustannuspaikka yhteensä	0	0
410000 Sos. turv. maks.	-20	-20			
412000 Eläkemaksut	-190	-210	Seurakuntatalo 1015060000	TA 2021	TA 2022
414000 Muu sos.vak.maksu	-10	-20	353000 Srk.til.käytt.vuokra	7000	7000
433000 ICT-palvelut	-170	-170	354000 Autotallit ja paikat	1050	800
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-1000	-800	357000 Muut vuokratuotot	100	100
435200 LVI-palvelut	-150	-150	371000 Palkkatuki	180	200
435300 Kiint.huoltopalv.	-100	-100	394100 Sis. vuokrat	241606	262826
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-550	-550	401000 Vakinaisten palkat	-24970	-23610
435700 Jätehuolto	-400	-300	407000 Tuntipalkat	-18370	-20150
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-500	-200	408900 Muut palkat, palkk	-1400	0
440000 Asiantuntijapalvelut	-100	0	410000 Sos. turv. maks.	-700	-590
442100 Omaisuusvakuutukset	-50	-40	412000 Eläkemaksut	-9400	-9190
462000 Muut koneet ja laitt	-200	0	414000 Muu sos.vak.maksu	-430	-480
469000 Poltto- ja voiteluai	-100	-100	433000 ICT-palvelut	-530	-1320
470000 Lämmitys	-2600	-2650	433500 Puhtaanapitopalvelut	-500	-500
471300 Vesi	-800	-800	435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-5000	-33000
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-1000	-500	435200 LVI-palvelut	-5000	-2000
491200 Kiinteistövero	-650	-640	435300 Kiint.huoltopalv.	0	-750
646000 Poistot rakennuksist	-2000	-3017	435310 Muu talotekniikka	0	-2270
999000 Sis.vyör.hallinto	-3058	-3039	435320 Sähköhuollot	-2000	-1000

435330 Erityislaitehuollot	-1000	-1000				
435400 Vart. ja hälyt.palv.	-2200	-3000				
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-12500	-12500				
435700 Jätehuolto	-1000	-1000				
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-3000	-2000				
437000 Matkakust.(oma henk)	-400	-600				
442100 Omaisuusvakuutukset	-1100	-1110				
447000 Muut palvelut	-40	-40				
448900 S.kopiointimaksukulu	-20	-20				
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-3000	-3000				
460000 Kalusteet	-4000	-4000				
462000 Muut koneet ja laitt	-2000	-2000				
464000 Toim.tarv.ja mater.	-50	-50				
466500 Työvääl.ja työkalut	-600	-900				
468000 Puh.aineet ja tarv.	-1000	-1000				
469000 Poltto- ja voiteluai	-900	-900				
470000 Lämmitys	-20000	-18500				
471000 Sähkö	-14000	-17650				
471300 Vesi	-2000	-2000				
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-2000	-2000				
472500 Puutarhatar. ja ain.	-700	-700				
472600 Kukkat,kynt.eht.tarv	-700	-700				
472900 Suojavaatteet	-700	-1100				
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-290	-320				
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-500	-300				
491200 Kiinteistövero	-14300	-13800				
495500 Luottokorttikulut	-40	-40				
646000 Poistot rakennuksista	-70348	-61319				
649000 Poistot kiin.rak.ja	-1769	-796				
652000 Poistot koneista ja	-5654	-7382				
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-11712	-12325				
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-4113	-4014				
Kustannuspaikka yhteensä	0	0				
As Oy Nilonpiha 1015070005	TA 2021	TA 2022				
394100 Sis. vuokrat	11551	11811				
401000 Vakinaisten palkat	-2710	-2630				
407000 Tuntipalkat	-1630	-1660				
410000 Sos. turv. maks.	-70	-60				
412000 Eläkemaksut	-910	-900				
414000 Muu sos.vak.maksu	-50	-50				
433500 Puhtaanapito palvelut	-100	-100				
435000 Rak.rak- ja kun.pit.p	-500	-500				
437000 Matkakust.(oma henk)	-250	-170				
442100 Omaisuusvakuutukset	-10	-10				
458000 Muut vuokrat	-30	-30				
458150 Toim. til. hoit. vas	-3250	-3640				
458200 Rahoitusvastikkeet	-340	-340				
468000 Puh.aineet ja tarv.	-150	-150				
471000 Sähkö	-300	-320				
471300 Vesi	-220	-230				
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-100	-100				
652000 Poistot koneista ja	-1	0				
999000 Sis.vyör.hallinto	-2911	-3015				
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-531	-527				
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1126	-1116				
Kustannuspaikka yhteensä	-3638	-3738				
Käylän majoitusrakennus 1015080000			TA 2021	TA 2022		
401000 Vakinaisten palkat			-1700	-1640		
410000 Sos. turv. maks.			-30	-30		
412000 Eläkemaksut			-360	-350		
414000 Muu sos.vak.maksu			-20	-20		
435000 Rak.rak- ja kun.pit.p			-500	-200		
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p			-2000	-500		
435700 Jätehuolto			-200	0		
436000 Kon.ja lait.kun.pit.			-100	0		
437000 Matkakust.(oma henk)			-100	-50		
440000 Asiantuntijapalvelut			-500	0		
442100 Omaisuusvakuutukset			-70	-50		
456000 Kon.ja laitt.vuokrat			-500	0		
466500 Työvääl.ja työkalut			-50	0		
468000 Puh.aineet ja tarv.			-50	0		
469000 Poltto- ja voiteluai			-50	-50		
471000 Sähkö			-6500	-5000		
471300 Vesi			-500	-200		
472000 Rak.korj.ja huoltot.			-500	-200		
491200 Kiinteistövero			-290	-270		
646000 Poistot rakennuksista			-3073	-8754		
649000 Poistot kiin.rak.ja			-1774	-1471		
652000 Poistot koneista ja			-1319	-739		
999300 Sis.vyör.kiint.toimi			-1010	-945		
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma			-156	-150		
Kustannuspaikka yhteensä			-21352	-20620		
Maa- ja metsätalous 1015100000			TA 2021	TA 2022		
345000 Kiinteistöjen vuokra			3240	3350		
360000 Puun myyntituotot			12600	0		
361000 Muut metsät.tuotot			10000	12000		
436200 Metsänhoitokulut			-7600	0		
436300 Puutavaran myyntiku.			-1200	0		
442100 Omaisuusvakuutukset			-2350	-2520		
491300 Pääomatul.vero			-1200	0		
493000 Jäsenmaksut			-150	-170		
496000 Muut kulut			-220	0		
999000 Sis.vyör.hallinto			-3205	-687		
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma			-800	-165		
Kustannuspaikka yhteensä			9114	11809		
Tuloslaskelmaosa 1006010000			TA 2021	TA 2022		
500000 Kirkollisverotulo			2700000	2795000		
511000 Valtionrahoitus			296100	292000		
520000 Verotuskulut			-46690	-43980		
530000 Keskusrahastomaksu			-111040	-111620		
535000 Eläkerahastomaksu			-136670	-137370		
607000 Muut rahoitustuotot			20000	0		
614000 Muut korkokulut			0	-6980		
681000 Poistoeron väh			2500	2390		
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma			294400	292970		
Kustannuspaikka yhteensä			3018600	3082410		
Talousarvio yhteensä			-150569	-148327		

7.2. Tuloslaskelma, kirkkoneuvoston esitys(ulkoinen / sisäinen)

	Tilinp. 2020	ED. TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	TS 2024
311000 Pitopalvelu	0	300	0	-100	0	0
312000 Ruoka- ja elint.tuot.	4 740	7 000	7 000	0	7 000	7 000
312100 Pöytällinät, kynttilät, kukat ym. muut koristelutuot	289	600	600	0	600	600
312500 Pääsyl. ja käsiohj.	1 064	0	0	0	0	0
313300 Postitustuotot	1 824	0	0	0	0	0
Myyntituotot	7 917	7 900	7 600	-4	7 600	7 600
315000 Virkatodistustuotot	5 707	0	0	0	0	0
Virkatodistustuotot	5 707	0	0	0	0	0
318000 Leirimaksut	11 360	10 650	13 770	29	13 770	13 770
319000 Retki- ja kurssimaks	1 350	6 100	6 100	0	6 100	6 100
319400 Karhomaksut	2 008	3 090	2 400	-22	2 400	2 400
Seurakuntatyön maksut	14 718	19 840	22 270	12	22 270	22 270
321000 Haudan lun.maksut	30 022	26 200	27 600	5	27 600	27 600
321100 Hautauspalvelumaksut	27 730	23 900	25 600	7	25 600	25 600
321300 Säilytysmaksut	4 675	4 200	4 400	5	4 400	4 400
321900 Muut haut.toim.maksu	540	1 000	1 000	0	1 000	1 000
Hautaus-toimeen liittyvät maksut	62 967	55 300	58 600	6	58 600	58 600
324000 Henk.per.ruokamaksut	1 025	1 540	1 400	-9	1 400	1 400
325000 Muut maksu ja korv.	2 418	2 000	2 000	0	2 000	2 000
Muut maksutuotot	3 443	3 540	3 400	-4	3 400	3 400
Maksutuotot	86 834	78 680	84 270	7	84 270	84 270
330000 Asja muid.huon.vuok	60 366	62 240	67 420	8	67 420	67 420
345000 Kiinteistöjen vuokra	3 366	3 240	3 350	3	3 350	3 350
353000 Srk.til.käytt.vuokra	5 127	8 500	8 000	-6	8 000	8 000
354000 Autotallit ja paikat	1 853	2 060	2 490	21	2 490	2 490
356500 Ves.säh.saun.pesutup	4 407	4 580	5 090	11	5 090	5 090
357000 Muut vuokratuotot	256	100	100	0	100	100
Vuokratuotot	75 375	80 720	86 450	7	86 450	86 450
360000 Puun myyntituotot	0	12 600	0	-100	0	0
361000 Muut metsät.tuotot	12 685	10 000	12 000	20	12 000	12 000
Metsätalouden tuotot	12 685	22 600	12 000	-47	12 000	12 000
362000 Jumalanpalveluskoleh	149	200	0	-100	0	0
363000 Muut kolehdit	300	0	0	0	0	0
364000 Rahankeräys	0	4 000	0	-100	0	0
365000 Myyjäistuotot	6 596	3 000	12 000	300	12 000	12 000
366000 Ohjelmatuotot	0	1 500	0	-100	0	0
367000 Muut lahjoitustuotot	4 668	9 000	9 000	0	9 000	9 000
368000 YV srk- osuus tuotot	1 686	2 000	2 000	0	2 000	2 000
368100 YV muut tuotot	4 189	0	0	0	0	0
368300 YV kolehdit	787	0	0	0	0	0
369000 Erit.k nettok.siirto	618	0	0	0	0	0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 993	19 700	23 000	17	23 000	23 000
371000 Palkkatuki	2 100	1 440	1 280	-11	1 280	1 280
372000 Korv. työterv.huoil.	9 150	10 000	10 000	0	10 000	10 000
373000 Opp.sop.koulu ja m.ko	1 115	0	0	0	0	0
375000 Muut tuet ja avust.	9 449	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	21 814	11 440	11 280	-1	11 280	11 280
381000 Vak.kor.om.toim.vak.	18 182	0	0	0	0	0

	Tilinp. 2020	ED. TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	TS 2024
381100 Perintätuotot	185	0	0	0	0	0
381500 Irt. ja kaluston myyn	52	0	0	0	0	0
382000 Myyntivoitot pys.vas	13 712	0	0	0	0	0
383000 Muut tuotot	3 646	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	35 778	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	259 396	221 040	224 600	2	224 600	224 600
400000 Kokouspalkkiot	-15 318	-16 030	-20 580	28	-16 580	-16 580
400500 Vuosik. ja ansiom.ko	-550	-550	-550	0	-550	-550
401000 Vakinaisten palkat	-1 092 726	-1 225 720	-1 243 660	1	-1 263 720	-1 262 510
402000 Määräaik. palkat	-138 220	-89 730	-64 080	-29	-66 440	-28 640
407000 Tuntipalkat	-94 632	-114 130	-141 790	24	-143 160	-143 160
408200 Säännöl.toim. palkk.	-10 537	-14 400	-14 400	0	-14 400	-14 400
408900 Muut palkat, palkk	-19 644	-26 050	-12 450	-52	-12 450	-12 450
409800 Jaksotetut palkat	36 912	0	0	0	0	0
Palkat ja palkkiot	-1 334 716	-1 486 610	-1 497 510	1	-1 517 300	-1 478 290
410000 Sos. turv. maks.	-17 803	-23 030	-20 250	-12	-20 490	-19 950
412000 Eläkemaksut	-276 935	-309 730	-311 290	1	-316 180	-308 000
414000 Muu sos.vak.maksu	-12 158	-14 280	-16 590	16	-16 770	-16 350
415000 Jaksot.sos.maksut	-423	0	0	0	0	0
415100 Jaksot.eläkevak.maks	7 816	0	0	0	0	0
Henkilösivukulut	-299 502	-347 040	-348 130	0	-353 440	-344 300
420000 Sairausvakuutuskorv.	23 614	0	0	0	0	0
421000 Tapaturmakorv.	3 718	0	0	0	0	0
423000 Kuntoutusraha	174	0	0	0	0	0
424000 Muut henk.kul.oik.	-1 345	0	0	0	0	0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	26 161	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-1 608 057	-1 833 650	-1 845 640	1	-1 870 740	-1 822 590
430000 Postipalvelut	-9 328	-7 770	-12 460	60	-8 470	-8 460
431100 Painatukset	-158	-570	-3 690	547	-690	-690
431150 Srk. ja tied.leht.pa	-1 044	-1 200	-1 200	0	-1 400	-1 400
431200 Ilmoitukset	-20 317	-25 030	-24 380	-3	-21 580	-21 580
432000 Toimistopalvelut	-396	0	0	0	0	0
432100 Rah. ja pankkipalv.	-1 823	-2 820	-1 820	-35	-1 820	-1 820
433000 ICT-palvelut	-65 105	-67 690	-78 180	15	-67 300	-67 310
433500 Puhtaanapitopalvelut	-3 350	-6 520	-6 610	1	-6 860	-6 910
434000 Haudankaivuupalvelut	-930	-1 200	-1 200	0	-1 200	-1 200
435000 Rak.rak- ja kun.pit.p	-43 993	-12 030	-45 650	279	-40 100	-40 150
435200 LVI-palvelut	-9 323	-5 150	-2 250	-56	-5 250	-5 250
435300 Kiint.huoltopalv.	-377	-100	-1 920	1 820	-1 920	-1 920
435310 Muu talotekniikka	-8 164	0	-2 270	0	-2 270	-2 270
435320 Sähköhuollot	-8 637	-3 780	-2 680	-29	-3 680	-3 680
435330 Erityislaitehuollot	-3 336	-3 850	-3 000	-22	-3 000	-3 000
435400 Vart. ja hälyt.palv.	-9 288	-7 620	-8 980	18	-8 980	-8 980
435600 Al.rak. ja kunn.pit.p	-16 060	-37 950	-29 950	-21	-37 250	-37 050
435700 Jätehuolto	-5 677	-8 660	-8 200	-5	-8 550	-8 550
436000 Kon. ja lait.kun.pit.	-13 548	-13 570	-12 570	-7	-14 270	-14 270
436050 Äänentoistolaitahuol	-6 280	0	-2 500	0	-8 500	-8 500
436200 Metsänhoitokulut	-6 450	-7 600	0	-100	0	0

	Tilinp. 2020	ED. TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	TS 2024
436300 Puutavaran myyntiku.	0	-1 200	0	-100	0	0
437000 Matkakust.(oma henk)	-28 455	-43 940	-46 940	7	-46 740	-46 740
437200 Matkakust. (ulkop.)	-30 181	-66 560	-60 590	-9	-59 990	-59 990
437600 Rav.palv.henk.	-4 731	-4 380	-8 050	84	-10 050	-10 050
437700 Rav.palv.muut	-19 122	-41 240	-45 380	10	-45 130	-45 130
438500 Kuljetuspalvelut	-7 870	-26 530	-23 490	-11	-23 490	-23 490
439000 Koulutuspalv.henk.	-10 592	-37 140	-29 360	-21	-29 100	-29 420
439100 Koulutuspalve., muut	-214	-980	-650	-34	-550	-550
439300 Työterveyshuolto	-40 019	-46 000	-43 000	-7	-46 000	-46 000
440000 Asiantuntijapalvelut	-7 605	-11 590	-14 650	26	-16 040	-15 040
440500 Ret.mus.ja ohj.palv.	-8 646	-12 030	-12 880	7	-12 880	-12 880
440700 Tekijänoikeusmaksut	-2 768	-2 580	-2 750	7	-2 750	-2 750
442000 Toimintavakuutukset	-2 413	-2 630	-2 200	-16	-2 200	-2 200
442100 Omaisuusvakuutukset	-9 678	-8 290	-8 800	6	-8 700	-8 800
443500 Yhteistyökorvaukset	-4 604	-41 550	-43 110	4	-43 110	-43 110
446500 Palv.maksut Kipa	-22 608	-30 300	-27 500	-9	-27 500	-27 500
447000 Muut palvelut	-11 510	-14 500	-14 690	1	-14 690	-14 690
Palvelujen ostot	-444 597	-604 550	-633 550	5	-632 010	-631 330
453000 Rak.ja huon.vuokrat	-1 858	0	0	0	0	0
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-33 178	-35 490	-36 300	2	-36 800	-36 800
458000 Muut vuokrat	-200	-1 010	-1 190	18	-1 190	-1 190
458150 Toim. til. hoit. vas	-3 319	-3 250	-3 640	12	-3 640	-3 640
458200 Rahoitusvastikkeet	-335	-340	-340	0	-340	-340
Vuokrakulut	-38 890	-40 090	-41 470	3	-41 970	-41 970
460000 Kalusteet	-17 145	-9 190	-9 090	-1	-8 790	-8 790
461000 ICT-laitt. ja tarv.	-6 977	-8 390	-15 540	85	-13 960	-13 960
461100 It-tarvikkeet	0	-200	-100	-50	-100	-100
462000 Muut koneet ja laitt	-10 440	-10 750	-20 430	90	-10 390	-10 390
464000 Toim.tarv.ja mater.	-5 730	-8 740	-5 650	-35	-8 350	-8 350
466500 Työväli ja työkalut	-2 064	-3 780	-3 080	-19	-2 780	-2 980
467000 Elintarvikkeet	-15 262	-25 110	-24 460	-3	-24 460	-24 460
467600 Keittiöväli ja astias	-2 561	-3 000	-3 020	1	-2 500	-2 500
468000 Puh.aineet ja tarv.	-4 481	-3 560	-3 930	10	-3 980	-3 980
469000 Poltto- ja voiteluai	-3 932	-4 720	-5 070	7	-5 070	-5 070
470000 Lämmitys	-45 197	-57 300	-54 960	-4	-54 960	-54 960
471000 Sähkö	-54 140	-61 750	-64 650	5	-64 750	-64 850
471300 Vesi	-9 723	-10 180	-10 310	1	-10 610	-10 610
472000 Rak.korj.ja huoltot.	-4 427	-10 180	-9 380	-8	-10 180	-10 180
472500 Puutarhatarv. ja ain.	-3 026	-5 350	-5 550	4	-5 550	-5 550
472600 Kukat,kynt.leht.tarv	-6 405	-10 460	-9 150	-13	-10 200	-10 200
472900 Suojavaatteet	-11 337	-6 920	-6 650	-4	-6 650	-6 650
473050 Sakr.esin. ja vaatt.	0	-600	-600	0	-600	-600
473100 Op.väl. ja kerhotarv	-2 551	-1 200	-1 800	50	-1 800	-1 800
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-19 744	-21 190	-21 390	1	-21 390	-21 390
473500 Toimituslahjat	0	-1 000	-850	-15	-850	-850
473800 Lahjaes.ja huomionos	-23 265	-11 330	-13 400	18	-13 450	-13 450
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-8 583	-8 320	-8 690	4	-10 970	-9 070
475000 Hautamuistomerkit	0	-150	-150	0	-150	-150

	Tilinp. 2020	ED. TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	TS 2024
Ostot tilikauden aikana	-256 990	-283 370	-297 900	5	-292 490	-290 890
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256 990	-283 370	-297 900	5	-292 490	-290 890
480000 Lähetystyö	-26 940	-26 000	-36 500	40	-30 000	-30 000
480500 Kansainväl. diakonia	-21 303	-21 000	-27 500	31	-21 000	-21 000
483000 Diakonia-avustukset	-34 141	-26 000	-26 000	0	-26 000	-26 000
484000 Stipend.ja tunn.palk	-280	0	-300	0	-300	-300
486000 Lähet.YV-tuotot	-4 895	0	0	0	0	0
489000 Muut avustukset	-13 490	-15 000	-12 000	-20	-15 000	-15 000
Annetut avustukset	-101 050	-88 000	-102 300	16	-92 300	-92 300
491200 Kiinteistövero	-25 330	-26 750	-25 340	-5	-25 340	-25 340
491300 Pääomatul.vero	0	-1 200	0	-100	0	0
493000 Jäsenmaksut	-2 020	-2 540	-2 760	9	-2 760	-2 760
495000 Luottotappiot	-799	0	0	0	0	0
495500 Luottokorttikulut	-626	-240	-720	200	-720	-720
496000 Muut kulut	-541	-8 690	-9 070	4	-8 470	-8 470
Muut toimintakulut	-29 315	-39 420	-37 890	-4	-37 290	-37 290
TOIMINTAKULUT	-2 478 900	-2 889 080	-2 958 750	2	-2 966 800	-2 916 370
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 219 504	-2 668 040	-2 734 150	2	-2 742 200	-2 691 770
390000 S.ruokamaksut	31 003	78 980	63 720	-19	63 720	63 720
393200 S.kopiointimaksutuot	0	6 710	6 260	-7	6 260	6 260
394100 Sis. vuokrat	517 950	492 579	514 575	4	521 877	520 935
Sisäiset tuotot	548 953	578 269	584 555	1	591 857	590 915
448100 S.ruokapalv.kulut	-31 003	-78 980	-63 720	-19	-63 720	-63 720
448900 S.kopiointimaksukulu	0	-6 710	-6 260	-7	-6 260	-6 260
Palvelun ostot - sisäiset	-31 003	-85 690	-69 980	-18	-69 980	-69 980
459100 Sis. vuokrat	-517 950	-492 579	-514 575	4	-521 877	-520 935
Vuokratulot - sisäiset	-517 950	-492 579	-514 575	4	-521 877	-520 935
TOIMINTAKATE SISÄISET	0	0	0	-100	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 219 504	-2 668 040	-2 734 150	2	-2 742 200	-2 691 770
500000 Kirkollisverotulo	2 745 601	2 700 000	2 795 000	4	2 802 000	2 820 000
511000 Valtionrahoitus	293 772	296 100	292 000	-1	288 000	284 000
Verotulot	3 039 373	2 996 100	3 087 000	3	3 090 000	3 104 000
520000 Verotuskulut	-46 025	-46 690	-43 980	-6	-47 500	-47 500
Verotuskulut	-46 025	-46 690	-43 980	-6	-47 500	-47 500
530000 Keskusrahastomaksu	-110 323	-111 040	-111 620	1	-113 830	-114 560
535000 Eläkerahastomaksu	-135 782	-136 670	-137 370	1	-140 100	-141 000
Keskusrahastomaksut	-246 105	-247 710	-248 990	1	-253 930	-255 560
544000 Muut avustukset	10 112	0	0	0	0	0
Toiminta-avustukset	10 112	0	0	0	0	0
601400 Viivästyskorkotuotot	1	0	0	0	0	0
602000 Muut korkotuotot	19	0	0	0	0	0
Korkotuotot	20	0	0	0	0	0
607000 Muut rahoitustuotot	0	20 000	0	-100	0	0
Muut rahoitustuotot	0	20 000	0	-100	0	0
610000 Korkokulut lainoista	-34	0	0	0	0	0
613000 Viivästyskorkokulut	-20	0	0	0	0	0
614000 Muut korkokulut	0	0	-6 980	0	-6 800	-6 700
Korkokulut	-54	0	-6 980	0	-6 800	-6 700

	Tilinp. 2020	ED. TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	TS 2024
626000 Muut rahoituskulut	-808	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-808	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-842	20 000	-6 980	-135	-6 800	-6 700
VUOSIKATE	537 009	53 660	52 900	-1	39 570	102 470
643000 Poistot haut.toim.py	-63 774	-53 056	-45 865	-14	-45 469	-44 952
646000 Poistot rakennuksista	-137 640	-127 252	-134 075	5	-134 075	-133 602
649000 Poistot kiin.rak.ja	-18 255	-15 490	-13 496	-13	-13 496	-13 371
652000 Poistot koneista ja	-15 167	-10 931	-10 181	-7	-5 230	-3 756
Suunnitelman mukaiset poistot	-234 836	-206 729	-203 617	-2	-198 270	-195 681
Poistot ja arvonalentumiset	-234 836	-206 729	-203 617	-2	-198 270	-195 681
Sisäiset vyörytyserät	0	0	0	41	0	0
679000 Tuotot	84 025	0	0	0	0	0
Tuotot	84 025	0	0	0	0	0
679400 Kulut	-78 849	0	0	0	0	0
Kulut	-78 849	0	0	0	0	0
679800 Rahastojen muutos	-5 176	0	0	0	0	0
Siirto rahastosta/rahastoon	-5 176	0	0	0	0	0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	302 174	-153 069	-150 717	-2	-158 700	-93 211
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	2 616	2 500	2 390	-4	2 280	2 180
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	304 790	-150 569	-148 327	-1	-156 420	-91 031

7.3. Rahoituserät

1006010000 Rahoituserät

	Talousarvio 2022
500000 Kirkollisverotulo	2 795 000
511000 Valtionrahoitus	292 000
520000 Verotuskulut	-43 980
530000 Keskusrahastomaksu	-111 620
535000 Eläkerahastomaksu	-137 370
614000 Muut korkokulut	-6 980
681000 Poistoeron väh	2 390
Kustannuspaikka yhteensä	2 789 440

7.4. Investointierittely

RAKENTAMINEN		2022
RAKENTAMINEN YHTEENSÄ:		- €
PERUSKORJAUKSET		2022
Seurakuntatalo, kirkot, kerrostalo		75 000 €
Käylän rajaseutukirkko		10 000 €
Seurakuntatalo		50 000 €
Pyhän Ristin kirkko		36 000 €
Kohdentamaton peruskorjaus		20 000 €
PERUSKORJAUKSET YHTEENSÄ		191 000 €
RAKEN. JA PERUSKORJ. YHTEENSÄ		191 000 €
KALUSTOHANKINNAT		2022
Kohdentamattomat menot		10 000 €
Ristikankaan hautausmaa		23 000 €
Vanha hautausmaa		23 000 €
Seurakuntatalo		15 000 €
KALUSTOHANKINNAT YHTEENSÄ		71 000 €
MUUT INVESTOINNIT		2022
Käylän majoitusrakennuksen purku		80 000 €
Käylän kirkon lämpökeskuksen muutos		25 000 €
Hautakarttaohjelmiston vaihto uuteen		5 000 €
MUUT INVESTOINNIT YHTEENSÄ		110 000 €
KAIKKI INVESTOINNIN YHTEENSÄ		372 000 €

8. HAUTAINHOITORAHASTO

8.1. Talousarvio ja tuloslaskelma

	Tilinp. 2020	ED. TA 2021	TA 2022	Muutos-%	TS 2023	TS 2024
323200 Hautojen kesähoitomaksut	28 037	25 330	29 780	18	30 690	30 690
323800 Jak.haud.hoitomaksut	55 989	57 070	58 120	2	58 120	58 120
Hautojen hoitoon liittyvät tuotot	84 025	82 400	87 900	7	88 810	88 810
Maksutuotot	84 025	82 400	87 900	7	88 810	88 810
TOIMINTATUOTOT	84 025	82 400	87 900	7	88 810	88 810
401000 Vakinaisten palkat	-14 954	-15 220	-15 620	3	-15 850	-15 850
407000 Tuntipalkat	-27 015	-27 450	-31 050	13	-31 520	-31 520
409800 Jaksotetut palkat	184	0	0	0	0	0
Palkat ja palkkiot	-41 785	-42 670	-46 670	9	-47 370	-47 370
410000 Sos. turv. maks.	-562	-670	-720	7	-750	-750
412000 Eläkemaksut	-10 934	-8 960	-9 800	9	-9 950	-9 950
414000 Muu sos.vak.maksu	-381	-410	-470	15	-500	-500
415000 Jaksot.sos.maksut	-11	0	0	0	0	0
415100 Jaksot.eläkevak.maks	39	0	0	0	0	0
Henkilösivukulut	-11 848	-10 040	-10 990	9	-11 200	-11 200
424000 Muut henk.kul.oik.	-308	0	0	0	0	0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-308	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-53 941	-52 710	-57 660	9	-58 570	-58 570
430000 Posti- ja puhelinpalvelut	-553	-650	-750	15	-750	-750
431100 Painatukset	0	-300	-250	-17	-250	-250
431200 Ilmoitukset	-72	-140	-140	0	-140	-140
432100 Rah. ja pankkipalv.	-212	-240	-280	17	-280	-280
433000 ICT-palvelut	-712	-780	-780	0	-780	-780
433500 Puhtaanapito- ja siivouspalvelut	-150	-150	-150	0	-150	-150
435700 Jätehuolto	-500	-510	-510	0	-510	-510
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-1 210	-610	-610	0	-610	-610
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-562	-550	-620	13	-620	-620
438500 Kuljetuspalvelut	-100	0	0	0	0	0
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-273	-800	-800	0	-800	-800
442100 Omaisuusvakuutukset	-150	-140	-160	14	-160	-160
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-500	-500	-500	0	-500	-500
447000 Muut palvelut	0	-130	-130	0	-130	-130
Palvelujen ostot	-4 994	-5 500	-5 680	3	-5 680	-5 680
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	0	-1 000	-1 000	0	-1 000	-1 000
Vuokrakulut	0	-1 000	-1 000	0	-1 000	-1 000
462000 Muut koneet ja laitt	0	-1 300	-1 300	0	-1 300	-1 300
464000 Toim.tarv.ja mater.	-164	-100	-100	0	-100	-100
466500 Työvälija työkalut	-175	-900	-900	0	-900	-900
468000 Puh.aineet ja tarv.	-30	-190	-190	0	-190	-190
469000 Poltto- ja voiteluai	-586	-500	-550	10	-550	-550
471000 Sähkö	-600	-550	-600	9	-600	-600
471300 Vesi	-540	-520	-560	8	-560	-560
472000 Rak.korj.ja huollot.	-200	-480	-480	0	-480	-480
472500 Puutarhatarv. ja ain.	-2 037	-4 100	-3 600	-12	-3 600	-3 600
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollisturv.	-12 580	-13 000	-13 600	5	-13 600	-13 600
472900 Suojavaatteet	-2 026	-1 300	-1 400	8	-1 400	-1 400
473200 Kirj.leh.kuva.äänim.	-50	-50	-50	0	-50	-50
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-927	-200	-230	15	-230	-230
Ostot tilikauden aikana	-19 915	-23 190	-23 560	2	-23 560	-23 560
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 915	-23 190	-23 560	2	-23 560	-23 560
TOIMINTAKULUT	-78 849	-82 400	-87 900	7	-88 810	-88 810
TOIMINTAKATE ULKOINEN	5 176	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	5 176	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	5 176	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	5 176	0	0	0	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	5 176	0	0	0	0	0

9. TALOUSARVION 2022 KÄYTTÖOHJEET

Hyväksytty kirkkoneuvostossa: 8.12.2021

Yleistä

Seurakunnan taloussäännön 4 §:n mukaan Kirkkoneuvosto huolehtii siitä, että kaikki asianomaiset hallintoelimet ja viranhaltijat saavat tiedot kirkkovaltuuston hyväksymästä talousarviosta ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta sekä talousarvion täytäntöönpanoon liittyvistä ohjeista.

Seurakunnan toiminnassa tulee keskittyä olennaisimpaan. Käytännön työn lähtökohtana tulee olla seurakunnan päätehtävä. Taloushallinto luo mahdollisuuksia varsinaisen tehtävän suorittamiseen. Toiminnan tulee perustua taloudellisuuteen ja säästäväisyyteen. Varainhoitovuoden toiminta on suunniteltava siten, että asetetut toiminnalliset tavoitteet saavutetaan ja myönnetyt määrärahat riittävät koko vuodeksi.

Talousarvion sitovuus

Käyttötalousoosan (yleishallinto, julistustyö, kasvatustyö, palvelutyö, hautaus toimi ja kiinteistötoimi) määrärahat ja tuloarviot ovat valtuustoon nähden sitovia toimialakohtaiset ulkoiset erät sisältävän toimintakatteen osalta. Investointiosassa ovat sitovia kohteille myönnetyt määrärahat. Sitovuustason mukaista toimintakatetta ei saa ylittää. Jos näyttää, että toimintakate uhkaa ylittyä, tulee toimialajohtajan/johtokunnan tehdä hyvissä ajoin määrärahan muutosesitys kirkkoneuvostolle.

Tarvittavat kustannuspaikkakohtaiset käyttösuunnitelmat työmuotojen osalta hyväksyy ao. johtokunta ja muiden osalta kirkkoneuvosto. Talousjohtaja, kirkkoherra ja toimialajohtaja voivat tehdä tarpeen mukaan määräraha-/tuloarviosiirtoja toimialan sisällä. Työmuodon osalta johtokunta ja muiden osalta kirkkoneuvosto antaa tarvittaessa ohjeet yli arvion saatujen toimintatulojen mahdollisesta käytöstä ja kohdentamisesta.

Määrärahojen käyttö

Kunkin toimielimen, kirkkoherran ja talousjohtajan on valvottava yleisesti määrärahojen tarkoitukseenmukaista käyttöä. Toimialajohtaja valvoo ja vastaa toimialansa varojen käytöstä. Kun toimitoja ja hankintoja suunnitellaan, on aina ensin varmistauduttava, että määrärahoja on jäljellä. Järjestöille myönnettävistä avustuksista päättävät kirkkoherra tai talousjohtaja. Ulkomaille tehtävistä virkamatkoihin päättää aina kirkkoneuvosto. Puhelimitse kerättäviin avustuksiin ei osallistuta lainkaan vaan avustusanomukset pyydetään lähettämään kirkkoneuvoston päätettäväksi. Seurakunta ei käytä eikä osta näkyvyyttä internetissä julkaistavissa maksullisissa tai maksuttomissa luettelo- tms palveluissa.

Vapaaehtoisten varojen käyttö

Vapaaehtoisesti koottujen varojen käytöstä päättää toimialajohtaja asianomaisen johtokunnan antamien periaatteiden pohjalta. Vapaaehtoisten varojen keräämisestä aiheutuneet kulut on ensisijaisesti katettava asianomaisista tuloista. Jos vapaaehtoisia varoja käytetään palkkojen maksamiseen, tulee niissä huomioida ennakonpidätystä yms. koskevat määräykset.

Tavaroiden ja palvelusten hankinta

Hankintapäätökset

- toimialajohtaja päättää työmuotojen/työalojen määrärahoilla tapahtuvista hankinnoista
- talousjohtaja päättää tavara- ja palvelu hankinnoista enintään 60.000 euroon saakka. Kansallinen hankintarajan kynnyksarvo on 60.000 euroa.
- kirkkoneuvosto päättää yli 60.000 euron hankinnoista.

Toimisto-, askartelu-, siivous- ym. vastaavien tarvikkeiden hankinnat keskitetään, jotta syntyisi kustannussäästöjä. Toimistotarvikkeet haetaan pääsääntöisesti seurakuntatalon alakerran arkiston varastosta merkiten hakemiset ao. vihkoon. Paperi ym. tarviketilauksissa hyödynnetään kuntahankintojen kanssa tehtyjä puitesopimuksia.

Hankinnasta, jonka arvo on vähintään 1000 euroa, kuljetuspalveluiden osalta vähintään 500 euroa, tulee tehdä päätös kirjallisten tarjousten perusteella. Toimialajohtajan on tehtävä päätöksestä päätöspöytäkirja. Tarjouksia, mikäli mahdollista, on pyydetävä vähintään kolmelta tavarantoimittajalta tai palvelun tarjoajalta. Tarjouskilpailun asiakirjat on tallennettava ao. päätöspöytäkirjan

mukana. Alle 1000 euron jäävissä hankinnoissa tarjouskierroksen käyminen on suositeltavaa. Tarjousten avaamisessa on syytä olla läsnä vähintään kaksi henkilöä silloin, kun sen tekee muu kuin luottamuselin. Tarjousten avaamisesta tehdään muistio ja tarjousten yläreunaan jokainen läsnäolija merkitsee nimikirjaimensa. Yli 60.000 euron arvoisten hankintojen tarjousten avaamistilaisuudessa on läsnä vähintään yksi kirkkoneuvoston siihen määräämä henkilö.

Tavaroiden ja palvelusten hankintoja suoritettaessa on huolehdittava siitä, että lähetyslistaan tulee merkityksi:

- kohde johon hankinta suoritetaan, toimituspaikka (esim. kiinteistön nimi, työmuodon nimi)
- hankinnan suorittajan nimi
- tavaran tai palvelun nimi yksilöitynä laskutusosoite

Hankintoja suoritettaessa on muistettava, että laskulle ostettaessa liike perii laskutus-palkkion (yleensä noin 5,00 euroa), joka pienissä hankinnoissa on merkittävä menoerä.

Pienet hankinnat tulee suorittaa käteishankintana käyttämällä seurakunnan myöntämää maksukorttia. Isot hankinnat tehdään laskulle. Laskut on osoitettava Kirkon palvelukeskukseen seurakunnan tiedoilla varustettuna, josta ne siirretään laskujen kierrätysjärjestelmään.

Moottorikäyttöisten koneiden ja laitteiden käyttö-, huolto- ja korjauskustannusten seuranta

Seurakunnan omistamista moottorikäyttöisistä työkoneista pidetään huolto- ja käyttökirjaa. Konekohtaiseen huolto- ja käyttökirjaan kirjataan moottorikäyttöisen koneen käyttötiedot, huoltotiedot ja polttoaineen täydennykset. Tiedot on merkittävä niin, että tarvittaessa tehty huoltotyö voidaan tarkastaa ja kustannukset yksilöidä.

Kiinteistöjen huolto- ja korjauskustannusten seuranta

Seurakunnan omistamien kiinteistöjen huolloista ja korjauksista pidetään kiinteistökohtaista huoltokirjaa. Huoltokirjaan merkitään tehdyt huoltokäynnit- ja korjauskäynnit sekä huoltoihin ja korjauksiin käytetyt tarveaineet kustannuksineen huonetilakohtaisesti. Tiedot on merkittävä niin, että tarvittaessa tehty huoltotyö voidaan tarkastaa ja kustannukset yksilöidä.

Suojavaatehankinnat

Seurakunnassa noudatetaan Kirkon Virka- ja työehtosopimuksen mukaista suositusta suojavaate-tuksesta seurakunnassa. Suojavaatehankinnasta päättää työnantaja. Työnantaja pitää kirjaa hankituista suojavaateista ja työntekijät hyväksyvät hankinnat esimiehellään etukäteen. Suojavaateissa tulee selkeästi näkyä seurakunnan logo. Kaikki seurakunnan varoilla tehdyt suojavaatehankinnat on ilmoitettava taloustoimistossa ylläpidettävään suojavaaterekisteriin. Työntekijän siirtyessä pois Kuusamon seurakunnan palveluksesta, suojavaatteet palautuvat takaisin seurakunnalle. Samoin jos suojavaatekertoja uusitaan, vanhat suojavaatteet palautuvat takaisin seurakunnalle. Palautus on edellytyksenä uusien vastaavien hankinnalle. Seurakunta huolehtii vanhojen ja palautuneiden suojavaatteiden hävittämisestä asianmukaisesti. Suojavaatekerrat voidaan uusia korkeintaan joka toinen vuosi. Edellä sanottu koskee myös kenkiä.

Menotositteiden käsittely

Laskun tai muun maksun perusteena olevan asiakirjan käsittely sisältää seuraavaa:

1. Laskun saapuu KIPA:n työlistalle.
2. Taloustoimisto jakaa laskun asianomaiselle työntekijälle asiatarkastusta varten.
3. Asiatarkastuksen jälkeen toimialajohtaja hyväksyy laskun ja merkinnät. Talusjohtaja hyväksyy maksuehdotusluettelon.

Lasku tai muu maksun perusteena oleva asiakirja on toimitettava taloustoimistoon maksuajan puitteissa viivästysmaksujen välttämiseksi.

Tulotositteet

Taloustoimistossa kirjoitettavan tulotositteen yhteyteen tulee liittää tilittäjän antama liite, josta selviää tulon muodostumisen perusteet ja euromäärät. Lisäksi liitteessä tulee olla kahden henkilön allekirjoitus, joilla todistetaan tilityksen oikeellisuus.

Toimituspalkkiot

Toimituspalkkiota maksetaan, kun toimituksen tai tehtävän suorittamisesta on sovittu etukäteen seurakunnan kanssa ja kun seurakunnan omat viranhaltijat ovat estyneitä toimitusta tai tehtävää suorittamasta. Kirkollisen toimituksen suorittamisesta ei saa ottaa palkkiota toimitusta pyytäneeltä.

Toimituksen tai tehtävän suorittamista seurakunnan puolesta pyytää papin osalta **kirkkoherra** ja kanttorin osalta **kanttori**.

Tilaisuuksissa tapahtuva tarjoilu

Maksuttoman kahvi- ym. tarjoilun järjestämisestä seurakunnan kerhoissa, piireissä, kokouksissa ja muissa eri tilaisuuksissa päättää kirkkoherra tai talousjohtaja, kuitenkin siten, että toimialajohtaja päättää oman toimialansa piirissä tapahtuvasta tarjoilusta. Tarjoilun tulee tapahtua myönnettyjen määrärahojen puitteissa.

Seurakunnassa vieraileville osoitettavasta vieraanvaraisuudesta päättää kirkkoherra tai talousjohtaja. Kuitenkin julistusjohtaja, kasvatusjohtaja ja palvelujohtaja voi päättää oman toimialansa määrärahojen puitteissa omaan toimialaansa liittyvästä vieraanvaraisuudesta.

Erityismääräyksiä

Virkamatkojen osalta todetaan seuraavaa:

1. Virkamatkat seurakunnan alueella tapahtuvat toimialajohtajan antaman kirjallisen yleismääräyksen tai kirjallisen matkakohtaisen määräyksen perusteella. Yleismääräyksellä tapahtuvien matkojen hyväksyminen virkamatkaksi tapahtuu matkalaskun hyväksymisen yhteydessä. Toimialajohtajan osalta määräyksen antaa kirkkoherra.
2. Matkamääräyksen seurakunnan ulkopuolelle suuntautuvalle virkamatkalle antaa toimialajohtaja kirjallisena. Toimialajohtajan osalta määräyksen antaa kirkkoherra. Ulkomaille tehtävistä virkamatkoista päättää aina kirkkoneuvosto.

Matkakustannuksina pidetään virkamatkasta aiheutuneita menoja. Niiden korvauksena viranhaltijalle/työntekijälle maksetaan matkustamiskustannusten korvausta, koti- ja ulkomaan päivärahaa, yö-matkarahaa sekä leiripäivärahaa ja majoittumiskorvausta.

Virkamatka on tehtävä niin lyhyessä ajassa ja niin vähin kustannuksin kuin virkamatkan ja viranhaltijan/työntekijän tehtävien tarkoituksenmukaisen suorittamisen kannalta on mahdollista. Virkamatkasta ei suoriteta korvausta enempää kuin mitä olisi ollut maksettava, jos se olisi tehty tässä tarkoitettulla seurakunnalle edullisimmalla tavalla. Kun virkamatka suuntautuu Kuusamon ulkopuolelle, tulee viranhaltijan/työntekijän selvittää ennen matkan alkua esimiehen kanssa matkan edullisin suorittamistapa.

Virkamatkan kokonaiskustannuksia arvioitaessa on otettava huomioon paitsi matkustamiskustannusten korvaus, päiväraha ja majoittumis- tai hotellikorvaus sekä muut matkakustannusten korvaukset, myös vaihtoehtoisten kulkuneuvojen käyttämisellä saavutettava työajan säästö.

Matkaa suunniteltaessa on tärkeää huomioida mm. seuraavaa:

- onko matkan tekeminen välttämätön, vai voiko asian hoitaa muulla tavoin,
- voiko asian toteuttaa toisen matkan yhteydessä,
- voiko matkan toteuttaa yhdessä, jonkun samaan suuntaan menevän kanssa,
- voiko samalla suorittaa seurakunnan tavarankuljetusta (Käylän rajaseutukeskus)
- käykö julkinen kulkuneuvo ja onko se kokonaisuus huomioiden edullisempi