



*Kuusamon  
Seurakunta*



# Talousarvio 2016

## TT-suunnitelma 2017 - 2018

Hyväksytty:  
Kirkkoneuvosto: 26.11.2015  
Kirkkovaltuusto: 26.11.2015



<b>1. YLEISTÄ.....</b>	<b>5</b>
1.1. MAAILMANTALOUS .....	5
1.2. KANSANTALOUS .....	6
1.3. SEURAKUNTIEN TALOUS .....	6
<b>2. SUUNNITTELUPERUSTEET .....</b>	<b>7</b>
2.1. YLEISPERUSTEET.....	7
2.2. YKSILÖIDYT PERUSTEET .....	7
<i>Henkilöstö.....</i>	7
<i>Avustukset.....</i>	8
<i>Ilmoitukset .....</i>	8
<i>Verotulot.....</i>	8
<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>Toiminnan painopiste vuonna 2016 .....</i>	12
<b>3. TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA.....</b>	<b>13</b>
3.1. TALOUSARVION RAKENNE .....	13
<i>Käyttötalousoasa.....</i>	13
<i>Tuloslaskelmaosa .....</i>	13
<i>Investointiosa.....</i>	15
<i>Rahoitusosa .....</i>	15
3.2. TALOUSARVION SITOVUUS.....	15
<b>4. KÄYTTÖTALOUSOSA .....</b>	<b>16</b>
4.1. YLEISHALLINTO .....	16
101, Vaalit .....	16
102, Kirkkovaltuusto .....	17
103, Tilintarkastus.....	18
104, Kirkkoneuvosto.....	19
107, Kirkonkirjojenpito .....	20
108, Kirkkoherranvirasto .....	21
109, Muu yleishallinto.....	22
1041, Julistusjohtokunta.....	23
1042, Kasvatusjohtokunta.....	24
1043, Palvelujohtokunta.....	25
1051, Taloushallinto.....	26
1053, Työterveys ja yhteistoiminta.....	27
4.2. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ .....	28
204, Jumalanpalveluselämä.....	28
206, Hautaan siunaaminen.....	29
207, Muut kirkolliset toimitukset.....	30
208, Aikuistyö.....	31
209, Muut seurakuntatilaisuudet.....	32
210, Tiedotus ja viestintä.....	33
220, Musiikki.....	34
231 Päiväkerhotyö .....	35
232, Pyhäkoulutyö.....	36
233, Varhaisnuorisotyö .....	37
235, Rippikoulutyö .....	38
236, Nuorisotyö.....	39
2392, Koulu- ja oppilaitustyö.....	40
238, Perhekerhotyö.....	41
Diakoniatyö, 240.....	42
243, Sairaalasielunhoito.....	43
249, Muu palvelutyö.....	44
260, Lähetystyö.....	45

4.3.	<b>HAUTAUSTOIMI</b> .....	46
	401, <i>Hautausmaahallinto</i> .....	46
	4031, <i>Vanha hautausmaa</i> .....	47
	4032, <i>Nilon hautausmaa</i> .....	48
	4033, <i>Ristikankaan hautausmaa</i> .....	49
	4034, <i>Käylän hautausmaat</i> .....	50
4.4.	<b>KIINTEISTÖTOIMI</b> .....	51
	503, <i>Seurakuntatalo</i> .....	51
	530, <i>Maa- ja metsätalous</i> .....	52
	550, <i>Keittiötoimi</i> .....	53
	5021, <i>Pyhän Ristin kirkko</i> .....	54
	5022, <i>Käylän rajaseutukirkko</i> .....	55
	5042 - 5047, <i>Asuintalot</i> .....	56
	5052, <i>Käylän majoitusrakennus</i> .....	57
	5402, <i>As.oy Nilonpiha</i> .....	58
<b>5.</b>	<b>TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA</b> .....	<b>59</b>
5.1.	TULOSLASKELMAOSA – ULKOINEN JA SISÄINEN 2014 – 2018 .....	59
5.2.	TULOSLASKELMAOSA ULKOINEN 2014–2018 .....	60
5.3.	RAHOITUSOSA 2014 – 2018 .....	61
<b>6.</b>	<b>INVESTOINTIOSA 2016 – 2018</b> .....	<b>62</b>
6.1.	INVESTOINTIOSAN PERUSTELUT 2016–2018 .....	62
<b>7.</b>	<b>TALOUSARVION LIITEOSA</b> .....	<b>63</b>
7.1.	BUDJETTILUVUT .....	63
7.2.	TULOSLASKELMA .....	89
7.3.	RAHOITUSERÄT .....	94
7.4.	INVESTOINTIERITTELY .....	95
<b>8.</b>	<b>HAUTAINHOITORAHASTO</b> .....	<b>96</b>
8.1.	TALOUSARVIO JA TULOSLASKELMA .....	96
<b>9.</b>	<b>TALOUSARVION 2016 KÄYTTÖOHJEET</b> .....	<b>97</b>

## KUUSAMON SEURAKUNNAN TALOUSARVIO 2016 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2017–2018

### 1. YLEISTÄ

#### 1.1. Maailmantalous

Epävarmuus maailmantalouden tilasta kasvoi elo-syyskuussa 2015. Huolet liittyvät erityisesti Kiinaan, jonka kasvun hidastuminen on hermostuttanut markkinoita. Suomen Pankin ennusteissa maailmantalouden kasvu on 3,0 % vuonna 2015, vuonna 2016 se on 3,2 % ja vuonna 2017 kasvu on 3,5 %. Kiinan kehityksen lisäksi maailmankaupan kiivaimman kasvun jääminen taakse heikentää maailmantalouden näkymiä aiemmin ennustettuun verrattuna. Riskit maailmantalouden ennakoituakin heikompaan kehitykseen ovat olemassa.

Suomen Pankki ennustaa maailmantalouden ja kaupan kasvun nopeutuvan vuosien 2015–2017 aikana. Kasvu jää kuitenkin aiemmin ennustettua hitaammaksi, ja erityisesti kansainvälisen kaupan kasvunäkymät ovat entistä heikommät. Kaupan vaatimaton kehitys heikentää kehittyneiden maiden (mukaan lukien euroalueen) vientinäkymiä.

Lähi vuosien suhdannekehitykseen vaikuttaa neljä keskeistä tekijää: öljyn ja muiden raaka-aineiden hintojen lasku, kevyt rahataloudellinen tilanne, valuuttakurssimuutokset ja velkaantuneisuuden purkaminen.

Öljyn hinnan lasku johtuu raakaöljyn yltärintonasta: tuotanto ei ole reagoinut öljyn hinnan alenemiseen. Öljyn ja etenkin muiden raaka-aineiden hintojen laskun taustalla on kuitenkin myös niiden kysynnän kasvun hidastuminen. Kiinassa öljyn kysyntää hillitsee kasvun rakenteen muuttuminen: raaka-aineintensiivisten investointien merkitys kasvun kannalta vähenee ja yksityisen kulutuksen merkitys kasvaa. Öljyn ja raaka-aineiden hintojen alhaisuus tukee kehittyneiden maiden kasvua mutta heikentää raaka-aineita tuottavien nousevien talouksien näkymiä.

Markkinat odottavat Yhdysvaltojen keskuspankin nostavan ohjauskorkoiaan loppuvuoden aikana. Muutokset ovat kuitenkin maltillisia, ja kaiken kaikkiaan rahataloudellinen tilanne säilyy kevyenä vielä pitkään. Tämä tukee maailmantalouden kasvua ja inflaatiota koko Suomen Pankin ennustejakson ajan. Pidemmän aikavälin tarkastelussa valuuttakurssien liikkeet ovat heijastaneet muutoksia maiden suhteellisissa kasvu- ja inflaationäkymissä. Kiinan juanin devalvoituminen elokuun 2015 alkupuolella onkin ollut maltillista suhteessa siihen, että heinäkuun lopussa juan oli noin 14 % vahvempi kuin vuotta aiemmin.

Aiemmin etenkin kehittyneissä maissa kasvua yleisesti jarruttanut yksityisen sektorin velkaantuneisuuden purkaminen, finanssipolitiikan kiristäminen ja heikko kehitys työmarkkinoilla ovat vähitellen hellittämässä. Toisaalta monissa nousevissa talouksissa raaka-aineiden heikko hintakehitys, dollarin vahvistuminen ja pääoman ulosvirtauksen kiihtyminen ovat heikentäneet kasvua ja kasvunäkymiä. Joissakin kehittyneissä maissa velkaantuminen on kuitenkin lisääntynyt jo tasoltaan huomattavaksi.

Kaiken kaikkiaan kehittyneiden talouksien kasvunäkymien heikentyminen ja maailmankaupan kiivaimman kasvuvaiheen jääminen taakse ovat muuttaneet maailmantalouden näkymiä Suomen Pankin ennusteissa. Muutosten kaikkia vaikutuksia kehittyneiden maiden näkymiin on kuitenkin vielä vaikeata arvioida. Epävarmuutta kuvaavat markkinoiden reaktiot Kiinan tilanteeseen elo-syyskuun aikana. Missä määrin ne heijastavat paikallista pörssin korjausliikettä ja missä määrin sitä, että arviot koko maailmantalouden näkymistä ovat muuttuneet? On riski, että kasvu jää ennustettuakin heikommaksi.

(Lähde: Euro&Talous 4/2015, Suomen Pankki)

## 1.2. Kansantalous

Suomen talous on supistunut jo neljättä vuotta peräkkäin. Vaikkakin viimeisin Tilastokeskuksen julkaisema BKT-lukema oli hiukan plussan puolella. Loppuvuoden ennusteen talouden kehityksestä ovat enimmäkseen miinusmerkkisiä.

Kuluttajahintojen vuosimuutos eli inflaatio on ollut alhainen jo usean vuoden ajan. Trendinä alle kahden prosentin tasossa se on ollut vuodesta 1995 alkaen. Vuonna 2011 inflaatio kävi finanssikriisin jälkeen neljässä prosentissa, mutta on laskenut siitä lähtien ja painui negatiiviseksi keväällä 2015.

Kokonaistalouden kasvu antaa odottaa itseään. Ainakin vuodesta 2012 alkaen kokonaistalouden on vuosittain ennustettu kasvavan, ennusteet ovat vaihdelleet 1,2 ja 1,8 prosentin välillä. Talous on kuitenkin kyseisinä vuosina taantunut. Vuodeksi 2016 valtiovarainministeriö ennustaa reilun yhden prosentin kasvua. Ennustetta tukevat vain ohuet tiedot paremmasta talouskasvusta. Kasvun odotetaan vahvistuvan euroalueella ja erään arvion mukaan Venäjän kaupan romahdus ei enää vaikuttaisi ensi vuonna Suomen vientinäkymiin. Talouden kehitys on kuitenkin paljolti arvailujen varassa. Kasvunäkymät ovat edelleen heikot, vaikka talouden ennustetaan kasvavan noin prosentin verran.

Talouden kasvun jarruina ovat teollisuuden heikot vientinäkymät, ja toisaalta valtion ja kuntien välttämättömiksi katsotut säästötoimet, jotka osaltaan heikentävät kokonaistaloutta. Julkisen talouden välittömien sopeutustoimien vaikutukset ovat vuonna 2016 noin 1,4 miljardia ja vuonna 2017 noin 2,5 miljardia euroa. Kyseiset summat ovat suurelta osin henkilöstökuluja ja siksi näiden toimien odotetaan vaikuttavan kirkollisverotulojen määrää vähentävästi.

(Lähde: Yleiskirje nro 20/2014, Kirkkohallitus)

## 1.3. Seurakuntien talous

Seurakuntien taloudellinen tila säilyi pääosin edellisvuoden tasolla tarkasteltaessa vuoden 2014 tilinpäätöksen tunnuslukuja. Vuosikatteen määrä aleni, mutta sen osuus poistoista pysyi hyvällä tasolla 116 prosentissa. Seurakuntien yhteenlasketut rahavarat lisääntyivät ja rahavarojen riittävyys päivää -tunnusluku kasvoi ja ylitti 200 päivää. Samaan aikaan vieraan pääoman määrä kuitenkin kasvoi noin neljä prosenttia. Kirkollisverotulot alenivat yhden prosentin ja osuus yhteisöveron tuotosta kasvoi 10 prosenttia. 56 seurakuntataloudella oli negatiivinen vuosikate, määrä aleni kahdella. Negatiivinen tulos oli 112 seurakuntataloudella ja niiden määrä kasvoi yhdellätoista. Siten tilikauden tulos oli negatiivinen yli kolmanneksella seurakuntatalouksista. Toimintatuotot kasvoivat reilut kaksi prosenttia ja toimintakulut alenivat prosentin verran. Käyttötalouden nettomeno aleni 1,5 prosenttia. Henkilöstökulut alenivat yhden prosentin kun huomioon ei oteta jaksotettuja eikä aktivoituja palkkoja.

Yhteisöverotilitykset ovat vuonna 2015 noin 10 prosenttia korkeammalla tasolla kuin viime vuonna. Vuoden 2016 alusta lukien yhteisövero-osuuden korvaa Kirkon keskusrahastolle maksettava 114 miljoonan euron suuruinen valtionrahoitus, josta seurakunnille tilitetään 107 miljoonaa euroa.

Kirkollisverotulojen arvioidaan alenevan noin kaksi prosenttia vuonna 2015 vuodesta 2014.

(Lähde: Yleiskirje nro 18/2015, Kirkkohallitus)

## 2. SUUNNITTELUPERUSTEET

### 2.1. Yleisperusteet

Kuusamon seurakunta kuuluu Oulun hiippakuntaan ja Koillismaan rovastikuntaan. Vuoden 2016 talousarvion toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisen lähtökohtana ovat olleet seuraavat perusteet:

1. **Tulooveroprosentti säilyy 1,60 prosentissa vuonna 2016.**
2. **Vuoden 2016 talousarvion perusta ja lähtökohta on pyrkimys seurakunnan ydintehävien turvaamiseen ja talouden tasapainottamiseen**

### 2.2. Yksilöidyt perusteet

#### Henkilöstö

Henkilöstökulut muodostuvat palkoista, pakollisista sivukuluista ja vapaaehtoisista henkilöstökuluista. Palkkasummaan tulee lisätä sivukuluina: eläkevakuutusmaksu 24 %, sosiaaliturvamaksut 2,12 %, työttömyysvakuutusmaksu 2.044.500 eurosta 1,0 % ja ylittävältä osalta 3,90 %. Ryhmähenkivakuutus on keskimäärin 0,07 % ja tapaturmavakuutus keskimäärin 0,9 %. Sivukulut ovat yhteensä noin 28,1 %. Muita henkilöstökuluja ovat muun muassa työterveydenhuollosta, matkustamiskustannuksista sekä erilaisista työkyvyn ylläpidosta ja virkistäytymisestä aiheutuvat kulut. (Lähde Elinkeinoelämän keskusliitto: Ennakkotietoja sosiaalivakuutusmaksuista vuonna 2016)

Kirkon nykyiset virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 31.1.2017 saakka. Kirkon työmarkkinalaitoksen valtuuskunta hyväksyi KiT:n ja muiden työmarkkinakeskusjärjestöjen neuvotteluissa syntyneen pöytäkirjan työllisyys- ja kasvusopimuksen (Tyka) toisen jakson palkkaratkaisusta. Sopimusratkaisun kustannusvaikutus kirkon sektorilla on alustavien laskelmien mukaan noin 0,65 prosenttia.

KirVESTES 2014–2016 allekirjoituspöytäkirjan mukaan sopimusjakson palkantarkistus kohdennetaan käytettäväksi ensisijaisesti paikallisena järjestelyeränä harkinnanvaraiseen palkanosaan (HAVAan). Järjestelyerän kohdentamisessa pidetään tärkeänä tuloksellisuutta tuottavan toiminnan edistämistä ja palkkausjärjestelmien kannustavaa soveltamista. Palkantarkistus toteutetaan helmikuun alusta 2016.

Kuusamon seurakunnassa on töissä 28 viranhaltijaa sekä 12 työsopimussuhteista työntekijää sekä tarvittava määrä määräaikaista työntekijöitä. (Marraskuu 2015)

Seurakunnan henkilöstön määrä ja henkilöstörakenne perustuu 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.

### Avustukset

Diakoniatyön kautta jaettavien käyttötalousavustusten määrä on 32.000 euroa. Tämän lisäksi diakoniatyö jakaa avustuksina keräämistään varoista 12.000 euroa. Lähetystyöhön varataan 21.000 euroa ja Kirkon ulkomaanavulle 21.000 euroa. Muihin avustuksiin varataan määrärahoja yhteensä 19.000. Yhteensä talousarvio sisältää jaettavia avustuksia 105.000 euroa.

### Ilmoitukset

Seurakunnan ilmoituslehtenä on ollut vuosien 2014 – 2015 aikana Koillismaan uutiset ja Koillissanomat. Lehdissä ilmoitetaan kirkolliset- ja tapahtumailmoitukset. Lisäksi Koillismaan uutisten välissä on ilmestynyt Seurakuntaviesti 3 kertaa vuodessa. Vuodelle 2016 kirkkoneuvosto on päättänyt tiivistää ilmoitusten laajuuden vuositasona noin 20.000ppm. Talousarviossa varaudutaan 20.430 euron painatus- ja ilmoituskuluihin. Palveluntarjoaja(t) päätetään joulukuussa 2015.

### Verotulot

Vuonna 2016 kirkollisveroprosentti on 1,60 prosenttia. Valtionrahoitusta ja yhteisöveroja arvioidaan kertyvän yhteensä 328.420 euroa ja kirkollisveroja yhteensä 2.804.500. Yhteensä verotuloja arvioidaan saatavan 3.132.920 euroa.

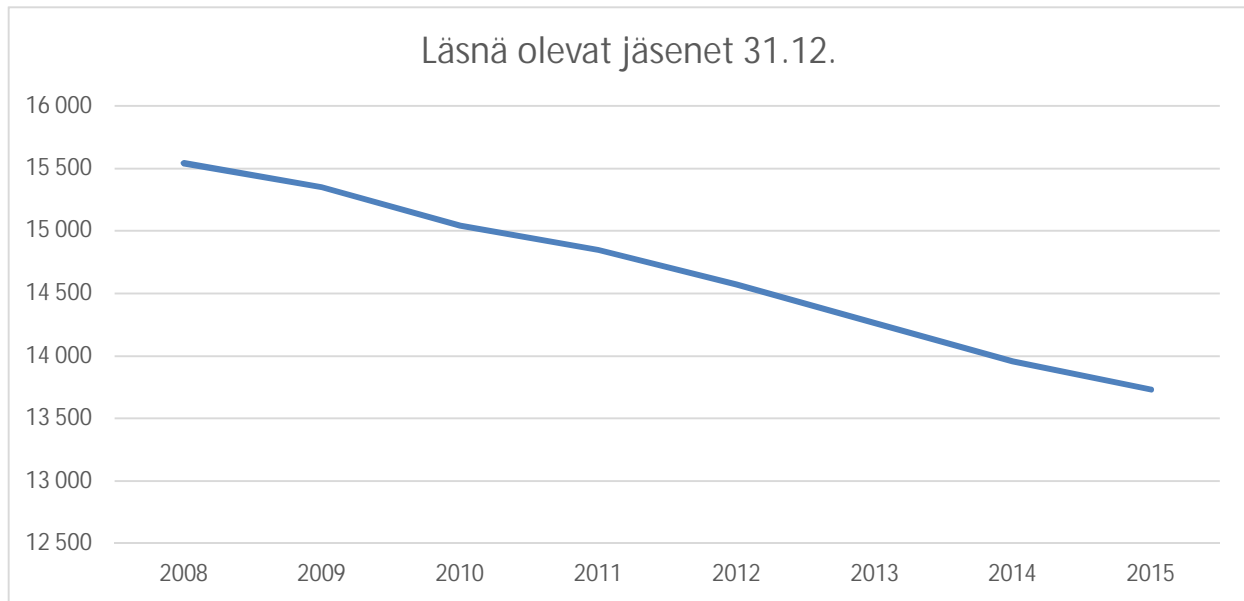
Vuosi	Kirkollisveron tuotto	Yhteisöveron tuotto/valtionrahoitus 2016-	Yhteensä	Muutos yht. vrt ed vuosi	Selite	Tulovero %
2005	2 378 121 €	158 440 €	2 536 561 €	3,51 %	Toteuma	1,50 %
2006	2 469 429 €	293 866 €	2 763 295 €	8,94 %	Toteuma	1,50 %
2007	2 613 633 €	323 100 €	2 936 733 €	6,28 %	Toteuma	1,50 %
2008	2 747 148 €	258 462 €	3 005 610 €	2,35 %	Toteuma	1,50 %
2009	2 666 876 €	300 598 €	2 967 474 €	-1,27 %	Toteuma	1,50 %
2010	2 647 047 €	342 239 €	2 989 286 €	0,74 %	Toteuma	1,50 %
2011	2 666 490 €	347 549 €	3 014 039 €	0,83 %	Toteuma	1,50 %
2012	2 689 874 €	299 576 €	2 989 450 €	-0,82 %	Toteuma	1,50 %
2013	2 933 051 €	291 115 €	3 224 166 €	7,85 %	Toteuma	1,60 %
2014	2 915 144 €	318 641 €	3 233 785 €	0,30 %	Toteuma	1,60 %
2015	2 859 395 €	327 000 €	3 186 395 €	-1,47 %	Arvio	1,60 %
2016	2 804 500 €	328 420 €	3 132 920 €	-1,68 %	Arvio	1,60 %
2017	2 748 400 €	324 000 €	3 072 400 €	-1,93 %	Arvio	1,60 %
2018	2 693 500 €	312 000 €	3 005 500 €	-2,18 %	Arvio	1,60 %



**Taulukko 1 Verotulojen kehitys**

## Seurakunnan jäsenmäärän kehittyminen

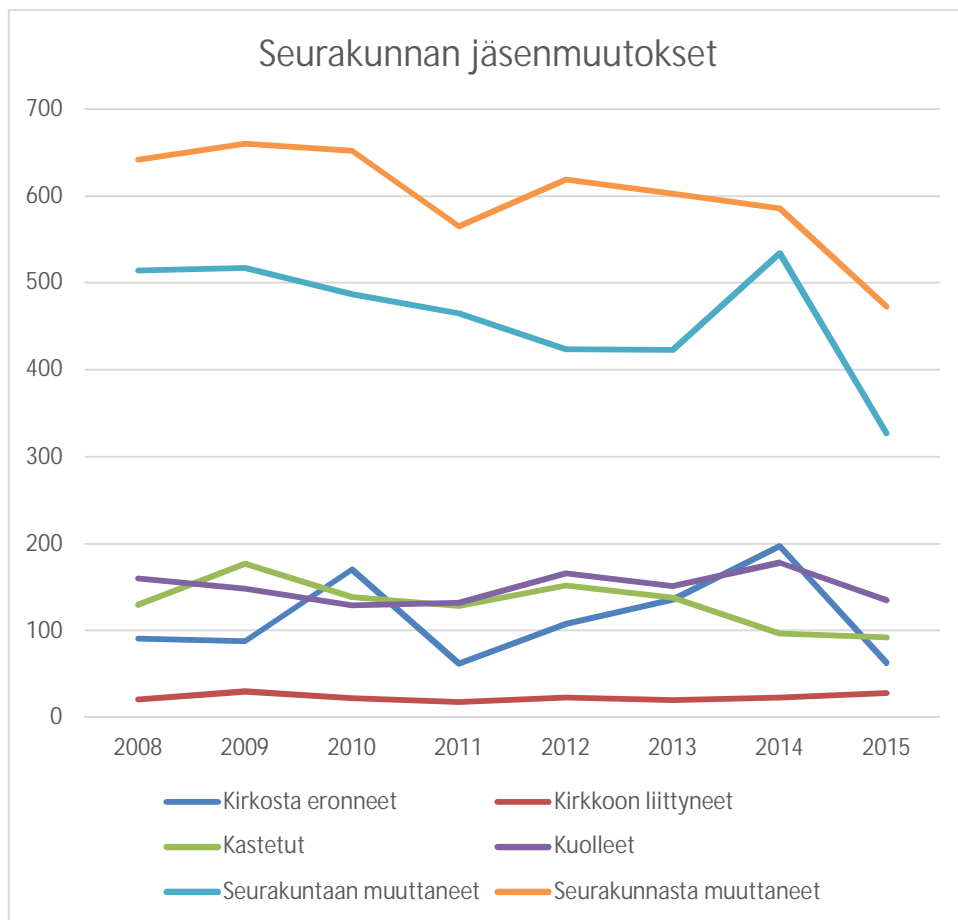
Kuusamon seurakunnan jäsenmäärä on laskeva ja trendi jatkuu.



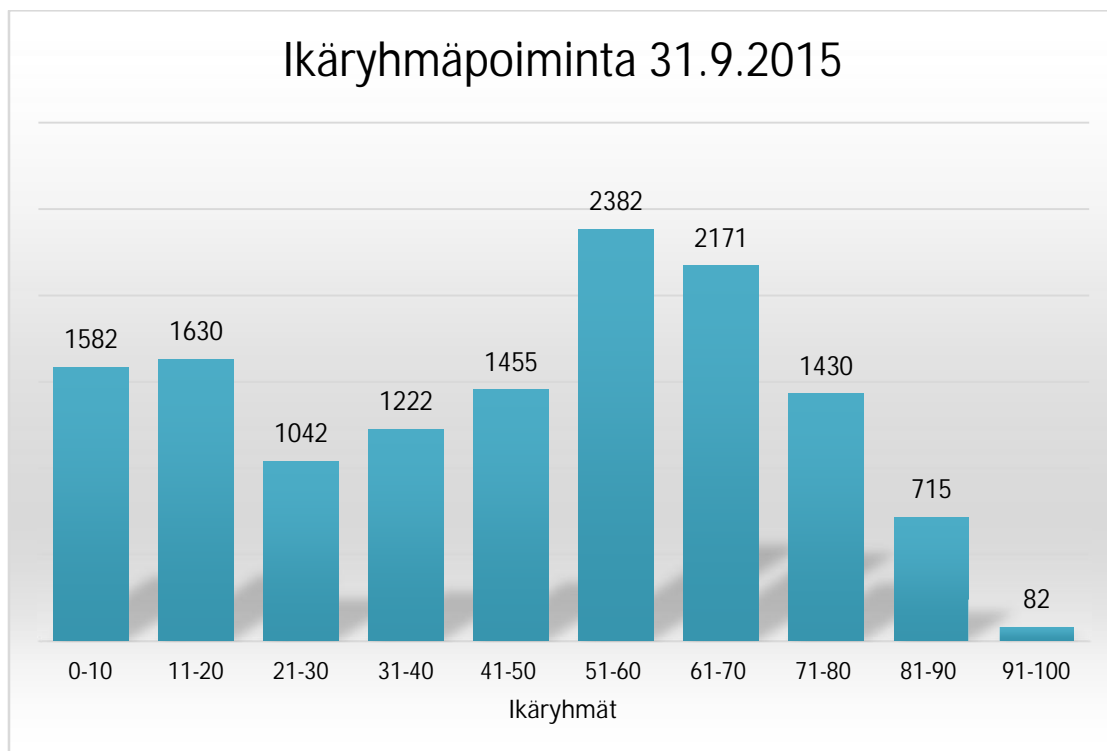
Kuva 1 Jäsenmäärä-graafi (2015 luku on tilastosta per 27.10.2015)

	Läsnä olevat jäsenet 31.12.	Kirkosta eronneet	Kirkkoon liittyneet	Kastetut	Kuolleet	Seurakuntaan muuttaneet	Seurakunnasta muuttaneet
<b>2008</b>	15 542	91	21	130	160	514	642
<b>2009</b>	15 349	88	30	177	148	517	660
<b>2010</b>	15 045	170	22	139	129	487	652
<b>2011</b>	14 850	62	18	128	132	465	565
<b>2012</b>	14 571	108	23	152	166	424	619
<b>2013</b>	14 265	136	20	138	151	423	603
<b>2014</b>	13 955	197	23	97	178	534	586
<b>2015</b>	13 731	63	28	92	135	327	473

Taulukko 2 Seurakunnan jäsenmäärän kehitys (2015 luvut ovat tilastosta per 27.10.2015).



**Kuva 2 Jäsenkehitys 2008 – 2015 (2015 luvut ovat tilastosta per 27.10.2015)**



**Kuva 3 Ikäryhmät per 31.9.2015**

### Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot vuodelle 2016 on arvioitu 15.170 euroksi. Sijoituksien myyntivoittoa ei ole kirjattu talousarvioon. Sijoitusten arvojen nousut ja laskut (voitto/tappio) realisoituvat vasta myyntitilanteessa. Seurakunta on ottanut lainaa Pyhän Ristin Kirkon saneeraukseen ja lainasta aiheutuu n. 4.810 euron korkokulut vuodessa.

### 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. Poistoja on arviolta 258.034 euroa.. Sisäinen korko seurakunnan käyttöomaisuudesta on arviolta 14.361 euroa. Sisäisen koron laskennassa on käytetty 0,3 % korkokantaa.

### Tuloksen käyttö

Positiivinen tilikauden tulos lisää omaa pääomaa ja negatiivinen tulos vastaavasti vähentää omaa pääomaa. Vuoden 2016 talousarvion tuloslaskelma on 19.696 euroa ylijäämäinen. Syntyvä ylijäämä lisätään edellisten tilikausien yli-/alijäämä tilille. Edellisten tilikausien ylijäämää on vuoden 2014 tilinpäätöksessä yhteensä 1.813.682,44 euroa.

### Investoinnit ja lainat

Talousarviovuoden 2016 sekä suunnitteluvuosien 2017 - 2018 investoinneista päättää kirkkovaltuusto. Investoinnit rahoitetaan seurakunnan edellisten vuosien säästöillä.

Seurakunta on ottanut lainaa Pyhän Ristin Kirkon saneeraukseen. Lainan lyhennykset ovat alkaneet vuonna 2013. Vuonna 2016 lainaa lyhennetään suunnitelman mukaan 84.210 euroa. Lainan korkoja maksetaan arviolta 4.810 euroa.

### Vuosikorjaukset ja kalustohankinnat

Kiinteistöjen vuosikorjauksia ja kalustohankintoja varten on varattu käyttötalouden kiinteistöjen kustannuspaikkoihin määrärahoja.

### Toiminnan painopiste vuonna 2016

Vuoden 2016 painopistealueena on "Vieraanvaraisuus".

### 3. TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

#### 3.1. Talousarvion rakenne

Talousarvion laadinnassa on pyritty noudattamaan kirkkohallituksen ohjeita ja kirjanpidon kaavoja. Vertailuluvuiksi on otettu vuoden 2014 tilinpäätöksen luvut. Vuosien 2015 ja 2016 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. Hallinnon kulut on vyörytetty samoin 2, 4 ja 5 pääluokkaan. Kiinteistökulut on vyörytetty 1, 2 ja 4 pääluokkaan.

Talousarvio 2016 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2017–2018 sisältää yleisperusteet, suunnitteluperusteet sekä käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoituslaskelmasosat. Lisäksi talousarvio sisältää hautainhoitorahaston talousarvion vuodelle 2016, joka esitetään tämän talousarvion liiteosassa. Kuusamon seurakunnassa pitkän tähtäimen talous- ja toimintasuunnittelu on edennyt siten, että toimialat suunnittelevat toimintaansa vähintään kolmen vuoden perspektiivillä. Pitkätähäimen suunnittelun kehittäminen jatketaan tulevana vuosina ja haasteena on seurakunnan strategian huomioon ottaminen toimintasuunnitelmia rakennettaessa.

#### Käyttötalousosa

Käyttötalousosa sisältää kunkin toimialan kustannuspaikkakohtaisen esittelyn. Kunkin kustannuspaikan kohdalta 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 2016 – 2018.

#### Tuloslaskelmaosa

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

Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka tulorahoitus 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 rahoitusvaikuttaisia 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 3.360 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.

### **3.2. Talousarvion sitovuus**

Vuoden 2016 talousarvion käyttötalouden osan (yleishallinto, julistustyö, kasvatustyö, palvelutyö, hautaustoimi 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:

101	kirkolliset vaalit	1051	taloushallinto
102	kirkkovaltuusto	1053	työterveys ja yhteistoiminta
103	tilintarkastus	107	kirkonkirjojen pito
104	kirkkoneuvosto	108	kirkkoherran virasto
1041–1043	johtokunnat	109	yleishallinto

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	101, Vaalit
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Vuonna 2016 ei ole vaaleja. 9.2.2016 kirkolliskokous ja hiippakuntavaltuustovaalit, josta ei tule seurakunnalle kustannuksia.

000101 KIRKOLLISET VAALIT	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 13 233 €	- 9 850 €	- €		
4906 TOIMINTAKATE I	- 13 233 €	- 9 850 €	- €	- €	- €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)		- €	- €		
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 1 249 €	- 2 600 €	- €		
4935 TOIMINTAKATE II	- 14 481 €	- 12 450 €	- €	- €	- €
4940 Poistot ja arvonalentumiset		- €	- €		
4945 Laskennalliset erät	14 481 €	12 450 €	- €		
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	102, Kirkkovaltuusto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkovaltuusto muodostuu seurakuntavaaleissa valituista luottamushenkilöistä. Luottamushenkilöt ovat nimenomaan seurakuntalaisten edustajia luottamustoimessaan. Kirkkovaltuusto päättää seurakunnan viroista, taloudesta ja omaisuudesta. Kirkkovaltuustossa puhetta johtaa luottamushenkilöistä valittu puheenjohtaja.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Toiminnan suunnittelu ja suunnitteluprosessiin sitouttaminen
2.	Henkilöstö- ja kiinteistöstrategian laatiminen vuoteen 2018 mennessä
3.	Ympäristöasioiden hoitamisen kehittäminen, valmius hakea ympäristödiplomi vuoteen 2018 mennessä
4.	Hallinnollisten ohje- ja johtosääntöjen tarkastelu sekä päivittäminen
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen hyväksyminen	Hyväksytyt/ei hyväksytyt
2.	Talousarvion, toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyminen	Hyväksytyt/ei hyväksytyt ja aikataulu sekä kokonaisprosessin onnistuminen.
3.	Luottamushenkilökoulutus	Onko toteutunut?
4.	Seurakunnan strategian päivitys	Onko toteutunut?
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	
Kirkkovaltuusto kokoontuu 3-6 kertaa vuodessa. Tarvittaessa kokouksia voi olla enemmänkin. Tavoitteet on johdettu kirkkolaista ja siitä, että luottamushenkilö edustaa tehtävässään valitsijoitaan eli seurakuntalaisia. Muodostamalla mission, vision ja strategian seurakuntalaisten lähtökohdista, tulee seurakuntalaisen palvelemisen edellytyksen myös seurakunnan viranhaltijoille ja työntekijöille helpommaksi.	

000102 KIRKKOVALTUUSTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 16 228 €	- 21 740 €	- 17 430 €	- 17 930 €	- 17 930 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 16 228 €	- 21 740 €	- 17 430 €	- 17 930 €	- 17 930 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 3 849 €	- 3 952 €	- 4 223 €	- 3 248 €	- 3 258 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 20 078 €	- 25 692 €	- 21 653 €	- 21 178 €	- 21 188 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	20 078 €	25 692 €	21 653 €	21 178 €	21 188 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	103, Tilintarkastus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkovaltuusto valitsee toimikaudekseen tilintarkastajat, jotka suorittavat hallinnon ja talouden tarkastusta mm. Kirkkojärjestyksen antamien ohjeiden mukaisesti. Tilintarkastajaksi valitaan ammattitilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö hoitamaan seurakunnan tilintarkastuksen. Tilintarkastaja valitaan kilpailutuksen perusteella ja valinnan suorittaa kirkkovaltuusto.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Tilintarkastussuunnitelman toteuttaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Varmistaa seurakunnan hallinnon ja tilinpäätöksen lainmukaisuus.	
2.	Kirkkojärjestyksen 15 luvun 6§-9§ mukainen tapa tilintarkastusten järjestämiseksi.	
3.	Sisäisen valvonnan tarkastus.	
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	

000103 TILINTARKASTUS	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 2 283 €	- 3 860 €	- 3 860 €	- 3 860 €	- 3 860 €
<b>4906 TOIMINTAKATE I</b>	<b>- 2 283 €</b>	<b>- 3 860 €</b>	<b>- 3 860 €</b>	<b>- 3 860 €</b>	<b>- 3 860 €</b>
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	- €				
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 22 €	- 30 €	- 30 €	- 30 €	- 30 €
<b>4935 TOIMINTAKATE II</b>	<b>- 2 306 €</b>	<b>- 3 890 €</b>	<b>- 3 890 €</b>	<b>- 3 890 €</b>	<b>- 3 890 €</b>
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	2 306 €	3 890 €	3 890 €	3 890 €	3 890 €
<b>4959 TYÖALAKATE</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	104, Kirkkoneuvosto
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Itsenäisessä seurakunnassa kirkkoneuvostolla on keskeinen asema seurakuntatyön johtamisessa. Kirkkoneuvoston jäsenten vaalit suoritetaan valtuuston ensimmäisen ja kolmannen vuoden tammikuun kokouksessa. Kirkkoneuvoston ratkaisuvallasta on määräykset kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja kirkkoneuvoston ohjesäännössä. Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi, huolehtia kirkkovaltuuston asioiden valmistelusta, päätösten täytäntöönpanosta ja päätösten laillisuuden valvonnasta.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Henkilöstö- ja kiinteistöstrategian laatiminen vuoteen 2018 mennessä
2.	Ympäristöasioiden hoitamisen kehittäminen, valmius hakea ympäristödiplomi vuoteen 2018 mennessä
3.	Hallinnollisten ohje- ja johtosääntöjen tarkastelu sekä päivittäminen
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	Toiminnan arviointi
2.	Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastus	Onko toteutunut?
3.	Talouden tarkastelu	Suunnitelma/toimenpiteet
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000104 KIRKKONEUVOSTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 88 576 €	- 100 200 €	- 99 470 €	- 99 470 €	- 99 470 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 88 576 €	- 100 200 €	- 99 470 €	- 99 470 €	- 99 470 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 4 019 €	- 4 662 €	- 4 933 €	- 3 958 €	- 3 968 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 92 596 €	- 104 862 €	- 104 403 €	- 103 428 €	- 103 438 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	92 596 €	104 862 €	104 403 €	103 428 €	103 438 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	107, Kirkonkirjojenpito
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tälle kustannuspaikalle kirjataan kirkonkirjojenpidosta (väestökirjanpidosta) seurakunnalle aiheutuvat tuotot ja kulut.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Digi-aineiston tarkastaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	
2.		
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000107 KIRKONKIRJOJEN PITO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 581 €	6 580 €	9 300 €	10 000 €	10 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 52 330 €	- 56 110 €	- 53 790 €	- 54 390 €	- 54 390 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 42 749 €	- 49 530 €	- 44 490 €	- 44 390 €	- 44 390 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 261 €	- 270 €	- 270 €	- 270 €	- 270 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 43 010 €	- 49 800 €	- 44 760 €	- 44 660 €	- 44 660 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- €				
4945 Laskennalliset erät					
4959 TYÖALAKATE	- 43 010 €	- 49 800 €	- 44 760 €	- 44 660 €	- 44 660 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	108, Kirkkoherranvirasto
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea seurakunnan toimintaa rekisterien ylläpidolla ja huolehtimalla kirkollisten toimitusten järjestämisestä. Tehtävänä on pitää kirkonkirjoja, huolehtia väestökirjahallinnon ohjauksessa ja valvonnassa väestörekisterin pitämiseen liittyvistä tehtävistä seurakunnan jäsenten osalta, antaa kirkonkirjoista ja seurakunnan muista asiakirjoista virkatodistuksia, sukututkimuksia ja mahdollisia muita otteita, vastata kirkonkirjojen ja seurakunnan arkistoon kuuluvien muiden asiakirjojen järjestämisestä ja säilyttämisestä, sopia kirkollisista toimituksista kirkkoherran antamien ohjeiden mukaisesti.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Suunnitelma hautaan siunaamisista ja lähiomaisten palvelemisesta (vuoteen 2018 mennessä)
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	virastopalveluiden arviointi
2.	Lukkari-nettisivujen palveluiden käyttöönotto, ylläpito	
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000108 KIRKKOHERRANVIRASTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	15 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 29 096 €	- 33 160 €	- 32 230 €	- 32 430 €	- 32 430 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 29 081 €	- 33 160 €	- 32 230 €	- 32 430 €	- 32 430 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 14 300 €	- 16 081 €	- 17 977 €	- 11 147 €	- 11 217 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 43 381 €	- 49 241 €	- 50 207 €	- 43 577 €	- 43 647 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 4 531 €	- €	- €		
4945 Laskennalliset erät	47 913 €	49 241 €	50 207 €	43 577 €	43 647 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	109, 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.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Henkilöstö- ja kiinteistöstrategian laatiminen vuoteen 2018 mennessä
2.	Ympäristöasioiden hoidon kehittäminen, valmius hakea ympäristödiplomia vuoteen 2018 mennessä
3.	Hallinnollisten ohje- ja johtosääntöjen tarkastelu sekä päivittäminen vuoteen 2018 mennessä
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	painopisteen ohjaaminen ja arviointi johtoryhmässä
2.		
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	

000109 MUU YLEISHALLINTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 79 531 €	- 89 290 €	- 79 390 €	- 79 390 €	- 79 390 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 79 531 €	- 89 290 €	- 79 390 €	- 79 390 €	- 79 390 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 6 729 €	- 7 702 €	- 8 518 €	- 5 591 €	- 5 621 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 86 261 €	- 96 992 €	- 87 908 €	- 84 981 €	- 85 011 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 1 115 €	- 1 096 €	- 771 €	- €	
4945 Laskennalliset erät	87 377 €	98 088 €	88 679 €	84 981 €	85 011 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1041, Julistusjohtokunta
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on julistaa Jumalan sanaa, jakaa pyhiä sakramenteja ja toimia kristillisen sanoman levittämiseksi sekä lähimmäisen rakkauden toteutumiseksi. Tehtävänä on kehittää seurakunnan julistustoimintaa ja pienryhmätoimintaa sekä edistää vapaaehtoisten (messupalvelijat, lukijat, lähetystyön vapaaehtoiset, kuorolaiset) aktiivista osallistumista ja jaksamista. Johtokunta seuraa ja ohjaa asetettuja tavoitteita toimialalla, tukee työntekijöitä ja toimii yhteistyössä seurakunnan muiden hallintoyksiköiden kanssa.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Aloitteiden ja päätöksien kehittäminen toimialan työmuotoja.
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	Palautteet
2.	Yhteiseen työskentelyyn sitoutuminen.	kokoustyöskentely, aloitteet ja yhteydenpito
3.	Kongolaiset	Toiminnan ja yhteistyön arviointi
4.	Turvapaikanhakijat	Toiminnan ja yhteistyön arviointi
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

001041 JULISTUSJOHTOKUNTA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 2 134 €	- 3 540 €	- 3 550 €	- 3 550 €	- 3 550 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 2 134 €	- 3 540 €	- 3 550 €	- 3 550 €	- 3 550 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 475 €	- 450 €	- 450 €	- 450 €	- 450 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 2 609 €	- 3 990 €	- 4 000 €	- 4 000 €	- 4 000 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	2 609 €	3 990 €	4 000 €	4 000 €	4 000 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1042, Kasvatusjohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön tehtävä on tukea seurakunnan työntekijöitä kristillisen kasvatuksen ja kirkon tunnustuksen mukaisen opetuksen jakamisessa. Tehtävänä on myös seurakunnan kasvatustoiminnan kehittäminen ja edistäminen. Johtokunta asettaa työlle tavoitteita ja valvoo niiden toteutumista. Käytännössä kasvatusjohtokunta toteuttaa tehtäviään keskustelemalla kokouksissaan ja vieraillemalla seurakunnan eri toimipisteissä ja tapahtumissa. Johtokunnan jäsenet ovat tervetulleita niin rippikoululeireille kuin kerhopisteisiin.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	Viestintä
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Johtokunnan ja työntekijöiden yhteiset teemailat/seminaarit.	Onko toteutunut ja osallistujien määrä?
2.	Osallistuminen ja tutustuminen toimintaan.	Onko osallistuttu?
3.	Järjestetään yhteinen toimintapäivä maahanmuuttajien kanssa.	
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

001042 KASVATUSJOHTOKUNTA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 1 227 €	- 4 730 €	- 4 740 €	- 4 740 €	- 4 740 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 1 227 €	- 4 730 €	- 4 740 €	- 4 740 €	- 4 740 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 213 €	- 250 €	- 250 €	- 250 €	- 250 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 1 440 €	- 4 980 €	- 4 990 €	- 4 990 €	- 4 990 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	1 440 €	4 980 €	- 4 990 €	- 4 990 €	- 4 990 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1043, Palvelujohtokunta
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on kehittää seurakunnan palvelutoimintaa, asettaa sille tavoitteita, ohjata ja valvoa sen toimintaa sekä tukea työntekijöitä tehtävissään.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus.
2.	Päätöksin tukee ja kehittää diakoniatyötä, muuta palvelutyötä sekä sairaalasielunhoitoa.
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Johtokunnan jäsenet edistävät palvelutyön tunnettavuutta välittämällä tietoa sen mahdollisuuksista alueen yhteisöissä.	Osallistumisena työalojen toimintaan.
2.	Sitoutuminen johtokuntatyöskentelyyn.	Kokousaktiivisuus.
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

001043 PALVELUJOHTOKUNTA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 1 702 €	- 3 230 €	- 3 230 €	- 3 230 €	- 3 230 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 1 702 €	- 3 230 €	- 3 230 €	- 3 230 €	- 3 230 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 244 €	- 330 €	- 330 €	- 330 €	- 330 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 1 947 €	- 3 560 €	- 3 560 €	- 3 560 €	- 3 560 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	1 947 €	3 560 €	3 560 €	3 560 €	3 560 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1051, Taloushallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tukee seurakunnan toimintaa tuottamalla keskitettyjä palveluja hallinnon ja taloudenhoidon sekä hautaus-toimen ja kiinteistötoimen tarpeeseen. Keskeisenä tehtävänä on tuottaa seurakunnan eri toimintojen tarvitsemat atk-palvelut, postipalvelut, palkkahallinnon palvelut, kirjanpidon palvelut ja maksuliikennepalvelut sekä vastaa taloushallinnon arkistojen hoidosta.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Taloushallinnon antaman palvelun tason pitäminen vähintään nykyisellä tasolla
2.	Tiedottaminen ja viestintä.
3.	Kipaan liittyminen ja palveluiden käyttö sekä koulutuksen järjestäminen.
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Taloushallinnon laadukkaat palvelut.	
2.	Hankkia henkilöstölle lisäkoulutusta ammattitaidon kehittämiseksi ja paremman palvelun takaamiseksi	
3.	Taloushallinnon sähköisen arkiston valmistelu. Hanke jatkuu.	
4.	Kehityskeskustelut käydään kerran vuodessa	Toteutuuko 100%
5.	Kipaan liittyvien koulutusten järjestäminen	Onko koulutus toteutunut suoritettu.

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	
Taloushallinnon talousarvioon varattu ne varat, jotka tarvitaan seurakunnan talous- ja tietohallinnon sujuvan toiminnan takaamiseksi. Taloushallinnon kustannuspaikalla ovat kaikille yhteiset atk-kulut, kopio- ja postituslaitteista aiheutuvat leasingkulut sekä kopiointimateriaalikulut. Atk-laite hankintoihin tarkoitettujen määrärahojen on kasvanut. Kipaan liittyminen vuoden 2016 alusta, josta johtuen atk-palveluiden määräraha on kasvanut.	

001051 TALOUSHALLINTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	- 256 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 190 517 €	- 206 550 €	- 218 020 €	- 218 220 €	- 218 320 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 190 260 €	- 206 550 €	- 218 020 €	- 218 220 €	- 218 320 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	7 140 €	7 460 €	7 210 €	7 210 €	7 210 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 14 138 €	- 16 101 €	- 17 997 €	- 11 167 €	- 11 237 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 197 258 €	- 215 191 €	- 228 807 €	- 222 177 €	- 222 347 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 2 588 €	- 2 139 €	- 1 500 €		
4945 Laskennalliset erät	199 847 €	217 330 €	230 307 €	222 177 €	222 347 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1053, Työterveys ja yhteistoiminta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Ylläpitää ja edistää seurakunnan palveluksessa olevien terveyttä, työkykyä ja työturvallisuutta. Yhteistoimintaa kuuluu mm. Työsuojelusta aiheutuneet koulutuskustannukset.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Työterveyshuollon käytön seuranta ja analysointi
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Varhaisen tuen mallin toteuttaminen	Sairaspoissaolojen määrän vähentyminen
2.	Työntekijöiden virkistyspäivä	Onko toteutunut ja kuinka monta osallistunut.
3.	Liikunnalla parempaan kuntoon	Liikuntaseteleiden ja liikuntahallilippujen myyntimäärä
4.	EA koulutuksia työtehtävien vaatimusten mukaan	Onko toteutunut?
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	
Henkilöstön hyvinvointi vaikuttaa työssä jaksamiseen. Yhteinen virkistyspäivä lisää työntekijöiden yhteisöllisyyttä. Työnantaja kannustaa työntekijöitä huolehtimaan fyysisestä kunnosta. Työntekijällä on mahdollisuus hankkia liikunta- / kulttuuriseteleitä 1 euron omavastuulla. Jokaisella vakituisella työntekijällä on oikeus 52 liikuntaseteliin vuodessa.	

001053 TYÖTERVEYS JA YHTEISTOIMINTA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 548 €	14 000 €	14 000 €	14 000 €	14 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 73 042 €	- 68 560 €	- 68 420 €	- 68 420 €	- 68 420 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 61 494 €	- 54 560 €	- 54 420 €	- 54 420 €	- 54 420 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 2 268 €	- 2 518 €	- 2 782 €	- 1 801 €	- 1 811 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 63 762 €	- 57 078 €	- 57 202 €	- 56 221 €	- 56 231 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	63 762 €	57 078 €	57 202 €	56 221 €	56 231 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

00000010 YLEISHALLINTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	21 401 €	20 580 €	23 300 €	24 000 €	24 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 549 904 €	- 600 820 €	- 584 130 €	- 585 630 €	- 585 730 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 528 503 €	- 580 240 €	- 560 830 €	- 561 630 €	- 561 730 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	7 140 €	7 460 €	7 210 €	7 210 €	7 210 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 47 771 €	- 54 946 €	- 57 760 €	- 38 242 €	- 38 442 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 569 135 €	- 627 726 €	- 611 380 €	- 592 662 €	- 592 962 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 8 235 €	- 3 235 €	- 2 271 €		
4945 Laskennalliset erät	534 360 €	581 161 €	568 891 €	548 002 €	548 302 €
4959 TYÖALAKATE	- 43 010 €	- 49 800 €	- 44 760 €	- 44 660 €	- 44 660 €

**4.2. Yleinen seurakuntatyö**

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	204, Jumalanpalveluselämä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteutukseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii jumalanpalveluselämästä. Tähän työmuotoon kuuluvat pääjumalanpalvelukset, juhla-aikojen erityisjumalanpalvelukset, arkiviikoilla pidettävät viikkomessut ja hartaudet sekä rukoukset. Jumalanpalveluksien toimittamiseen osallistuu koko seurakunta, minkä johdosta messupalvelutyö on osa jumalanpalveluselämää.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vapaaehtoisten mukaan saaminen
2.	Maakirkkotoiminta
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	Miten seurakuntalaisia on huomioitu, kutsuttu?
2.	Pakolaiset ja maahanmuuttajat	Toiminnan ja yhteistyön arviointi
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000204 JUMALANPALVELUSELÄMÄ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 110 997 €	- 129 470 €	- 124 140 €	- 124 140 €	- 124 140 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 110 987 €	- 129 470 €	- 124 140 €	- 124 140 €	- 124 140 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 37 602 €	- 41 976 €	- 41 429 €	- 30 273 €	- 30 273 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 148 590 €	- 171 446 €	- 165 569 €	- 154 413 €	- 154 413 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 46 157 €	- 49 843 €	- 51 656 €	- 50 383 €	- 50 350 €
4959 TYÖALAKATE	- 194 747 €	- 221 289 €	- 217 225 €	- 204 796 €	- 204 763 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	206, Hautaan siunaaminen
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Työmuotoon kuuluu pappien ja kantoreiden tekemä työ saattohartauksissa, surukeskusteluissa ja omaisten tapaamisissa, hautaan siunaamisissa sekä muistotilaisuuksissa. Hautaan siunaamistyöhön kuuluu myös pappien ja kantoreiden osalta uurnan maahan kätkemiset ja hautajaisten jälkeen tapahtuva lähiomaisten kohtaaminen, kuten kotikäynti ja muistoseurat.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Suunnitelma hautaan siunaamisista ja lähiomaisten palvelemisesta (vuosien 2016 – 2018 aikana)
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	Omaisten ja lähiomaisten huomioiminen?
2.		
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000206 HAUTAAN SIUNAAMINEN	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 96 432 €	- 102 470 €	- 98 650 €	- 98 650 €	- 98 650 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 96 432 €	- 102 470 €	- 98 650 €	- 98 650 €	- 98 650 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 55 206 €	- 58 940 €	- 61 102 €	- 40 189 €	- 40 289 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 151 638 €	- 161 410 €	- 159 752 €	- 138 839 €	- 138 939 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 39 193 €	- 39 974 €	- 43 842 €	- 42 762 €	- 42 734 €
4959 TYÖALAKATE	- 190 832 €	- 201 384 €	- 203 594 €	- 181 601 €	- 181 673 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	207, Muut kirkolliset toimitukset
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteutukseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kasteen toimittamisesta, konfirmaatiosta sekä avioliittoon vihkimisestä.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraus	Toiminnan arviointi
2.		
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000207 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 97 836 €	- 104 940 €	- 101 060 €	- 101 060 €	- 101 060 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 97 836 €	- 104 940 €	- 101 060 €	- 101 060 €	- 101 060 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 35 949 €	- 37 346 €	- 36 798 €	- 25 265 €	- 25 265 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 133 786 €	- 142 286 €	- 137 858 €	- 126 325 €	- 126 325 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 39 759 €	- 41 149 €	- 44 467 €	- 43 374 €	- 43 346 €
4959 TYÖALAKATE	- 173 545 €	- 183 435 €	- 182 325 €	- 169 699 €	- 169 671 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	208, Aikuistyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta. Tehtävänä on vahvistaa aikuisten hengellisen elämää ja kristillistä kasvua ryhmätoimintojen avulla.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Nuoret lapsiperheet
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	
2.	Nuorille lapsiperheille mahdollisuus yhdessä-oloon ja hiljentymiseen	Osallistujamäärien perusteella
3.	Seurakunta tutuksi kaikille jäsenille	Saadaanko uusia ihmisiä mukaan toimintaan.
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000208 AIKUISTYÖ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 308 €	1 100 €	1 100 €	1 100 €	1 100 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 13 525 €	- 11 870 €	- 11 630 €	- 11 630 €	- 11 630 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 11 216 €	- 10 770 €	- 10 530 €	- 10 530 €	- 10 530 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 9 768 €	- 11 412 €	- 12 502 €	- 8 598 €	- 8 638 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 20 985 €	- 22 182 €	- 23 032 €	- 19 128 €	- 19 168 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 6 186 €	- 2 561 €	- 6 914 €	- 6 744 €	- 6 738 €
4959 TYÖALAKATE	- 27 172 €	- 24 743 €	- 29 946 €	- 25 872 €	- 25 906 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	209, Muut seurakuntatilaisuudet
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteututtaa 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, seurat, evankeliointi, raamattuopetustilaisuudet sekä alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Toiminnan esittely nettisivuilla
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus	
2.	Pakolaiset ja maahanmuuttajat	
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

000209 MUUT SEURAKUNTATILAIUUDET	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	423 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 70 127 €	- 69 130 €	- 64 120 €	- 64 120 €	- 64 120 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 69 703 €	- 69 130 €	- 64 120 €	- 64 120 €	- 64 120 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 29 890 €	- 29 908 €	- 32 184 €	- 21 919 €	- 21 977 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 99 594 €	- 99 038 €	- 96 304 €	- 86 039 €	- 86 097 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 29 422 €	- 38 886 €	- 32 914 €	- 32 103 €	- 32 082 €
4959 TYÖALAKATE	- 129 016 €	- 137 924 €	- 129 218 €	- 118 142 €	- 118 179 €



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	210, Tiedotus ja viestintä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan viestinnän tehtävänä on luoda edellytyksiä kristillisen uskon leviämiseksi ja kasvulle tekemällä tunnetuksi seurakunnan sanomaa, toimintaa, taloutta ja hallintoa. Viestinnän tulee tukea seurakunnan työmuotojen toimintaa, seurakunnan johtamista ja suunnittelua sekä luoda edellytyksiä sidosryhmien vuorovaikutukselle	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Lukkari (seurakunnan internet-sivut)
2.	Läsnäolo sosiaalisessa mediassa
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Seurakunnan uudet internet-sivut ovat ajan tasalla ja niiden sisältö on monipuolista.	Viestintätyöryhmä ja seurakunnan työntekijät käyvät säännöllisesti läpi sivujen sisältöä. Käyttäjiltä pyydetään palautetta.
2.	Seurakuntaviesti ilmestyy kolme kertaa vuodessa ja tarjoaa mielenkiintoista tietoa seurakunnan toiminnasta.	Viestintätyöryhmä arvioi seurakuntaviestien sisältöä.
3.	Seurakunta on läsnä sosiaalisessa mediassa.	Työntekijät arvioivat tiimeissään tavoitteen toteutumista.
4.	Nettikirkkoa kehitetään ja pidetään esillä Lukkarissa ja Seurakuntaviestissä.	Käyttäjiltä pyydetään palautetta.
5.	Englanninkielinen tiedottaminen.	Vakiintuuko englanninkielinen tiedottaminen seurakunnassa/Syntykö englanninkielistä materiaalia

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000210 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 22 068 €	- 21 750 €	- 32 910 €	- 32 910 €	- 32 910 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 22 068 €	- 21 750 €	- 32 910 €	- 32 910 €	- 32 910 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 66 €	- 22 135 €	- 120 €	- 120 €	- 120 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 22 135 €	- 21 870 €	- 33 030 €	- 33 030 €	- 33 030 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 8 992 €	- 7 964 €	- 10 053 €	- 9 806 €	- 9 801 €
4959 TYÖALAKATE	- 31 128 €	- 29 834 €	- 43 083 €	- 42 836 €	- 42 831 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	220, Musiikki
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkomusiikkityöllä pyritään musiikillisin keinoin juurruttamaan seurakuntalaisia kristilliseen arvomaailmaan ja omaan seurakuntaan.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Hyvä vastaanotto seurakuntalaisille, kuorolaisille ja kaikille yhteistyökumppaneille.	Saadun palautteen perusteella. Toiminnan puntarointia kanttoritiimissä.
2.	Kohtaamme arvostavasti: kannustava ohjaaminen, virheiden hyväksyminen, ystävällinen ja välittävä kanssakäyminen.	
3.	Teemme taiteellisesti tasokasta kirkkomusiikkia, mutta osallisuuteen kutsuvaa.	
4.	Katsomme toimintaa vieraansilmin.	
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000220 MUSIIKKI	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	4 194 €	2 000 €	4 500 €	4 500 €	4 500 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 76 855 €	- 81 470 €	- 81 560 €	- 81 560 €	- 81 560 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 72 660 €	- 79 470 €	- 77 060 €	- 77 060 €	- 77 060 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 115 612 €	- 122 118 €	- 127 688 €	- 87 374 €	- 87 562 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 188 273 €	- 201 588 €	- 204 748 €	- 164 434 €	- 164 622 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 159 €	- 131 €	- 104 €		
4945 Laskennalliset erät	- 34 887 €	- 26 678 €	- 39 017 €	- 38 055 €	- 38 031 €
4959 TYÖALAKATE	- 223 320 €	- 228 397 €	- 243 869 €	- 202 489 €	- 202 653 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	231, Päiväkerhotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön perustehtävä on järjestää kaikille Kuusamon 3–5-vuotiaille lapsille kirkon kasteopetukseen perustuvaa kristillistä kasvatusta päiväkerhoina ja vanhempien kasvatustoiminnan tukemisena.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	Lapsen kasvun tukeminen jumalanpalveluselämään
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Lapsiryhmät osallistuvat kirkkohetkiin	Lasten ja lastenohjaajien palaute
2.	Erilaisuuden ymmärtäminen kerhoryhmissä	Lastenohjaajien palaute
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000231 PÄIVÄKERHO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	6 761 €	3 500 €	3 000 €	3 000 €	3 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 148 573 €	- 156 740 €	- 151 460 €	- 152 160 €	- 152 160 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 141 812 €	- 153 240 €	- 148 460 €	- 149 160 €	- 149 160 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 19 507 €	- 22 740 €	- 24 014 €	- 18 989 €	- 19 083 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 161 319 €	- 175 980 €	- 172 474 €	- 168 149 €	- 168 243 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 60 990 €	- 68 113 €	- 68 211 €	- 66 529 €	- 66 488 €
4959 TYÖALAKATE	- 222 310 €	- 244 093 €	- 240 685 €	- 234 678 €	- 234 731 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	232, Pyhäkoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhäkouluhetki on lasten jumalanpalvelus ja kirkon kasteopetusta. Toimintamuotona ovat arkena pidettävät pyhäkouluhetket päiväkodeissa ja esikouluissa.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kirkkovuoden tutuksi tuominen päivähoitolaisille	Lastenohjaajien / päiväkodin henkilökunnan palaute
2.	Kirkkohetkiin osallistumisen tukeminen	Lastenohjaajien palaute
3.	Vapaaehtoisten saaminen sunnuntai pyhäkoulujen pitäjiksi	Vapaaehtoisten määrä
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000232 PYHÄKOULU	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 55 891 €	- 62 000 €	- 54 190 €	- 54 190 €	- 54 190 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 55 891 €	- 62 000 €	- 54 190 €	- 54 190 €	- 54 190 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 2 069 €	- 2 572 €	- 2 793 €	- 1 818 €	- 1 828 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 57 960 €	- 64 572 €	- 56 983 €	- 56 008 €	- 56 018 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 22 725 €	- 31 235 €	- 25 433 €	- 24 806 €	- 24 790 €
4959 TYÖALAKATE	- 80 685 €	- 95 807 €	- 82 416 €	- 80 814 €	- 80 808 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	233, Varhaisnuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea tyttöjen ja poikien kokonaisvaltaista kasvua ja kehitystä sekä opettaa kristillisiä elämän arvoja. Toiminta tukee myös perheiden kasvatustyötä. Tyttöjä ja poikia sekä heidän perheitään tavoitetaan leirien, kerhojen, avoimen toiminnan, koulutuksen, kymppijuhlien, toimintapäivän ja retkien kautta.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Koulutuksen kehittäminen Kirkkokedon ja Toran- gin alakouluilla	Vierailujen ja kohdattujen lasten määrä, koulun henkilökunnan palaute
2.	Kouluikäisten lasten kesätoiminta	Mitä pystytään järjestämään ja lasten määrä?
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000233 VARHAISNUORISOTYÖ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 275 €	1 200 €	1 420 €	1 420 €	1 420 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 41 791 €	- 47 730 €	- 47 570 €	- 47 570 €	- 47 570 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 40 516 €	- 46 530 €	- 46 150 €	- 46 150 €	- 46 150 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	311 €	350 €	350 €	350 €	350 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 15 963 €	- 17 790 €	- 16 786 €	- 14 787 €	- 14 853 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 56 168 €	- 63 970 €	- 62 586 €	- 60 587 €	- 60 653 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 19 101 €	- 20 699 €	- 21 361 €	- 20 834 €	- 20 823 €
4959 TYÖALAKATE	- 75 269 €	- 84 669 €	- 83 947 €	- 81 421 €	- 81 476 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	235, Rippikoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on perehdyttää nuoria yhteiseen uskoon ja ohjata elämään seurakunnan yhteydessä.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Rippikoulun kokeminen merkityksellisenä nuoren ja perheen elämässä	Rippikoulun käyneiden määrä, vanhempien osallistuminen ja palaute
2.	Vihreät riparit	Asennekasvatus ja arkipäivän ekologiset teot
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	
Rippikoulutyöhön tarvitaan 2-3 kesätyöntekijää ja yövalvojat kaikille rippikoululeireille riippuen siitä paljonko on seurakunnan omaa työvoimaa käytettävissä.	

000235 RIPPIKOULUTYÖ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 875 €	9 100 €	9 400 €	9 400 €	9 400 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 154 730 €	- 150 410 €	- 145 960 €	- 145 960 €	- 145 960 €
4906 TOIMINTAKATE I	143 855 €	- 141 310 €	- 136 560 €	- 136 560 €	- 136 560 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	3 338 €	4 040 €	4 040 €	4 040 €	4 040 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 71 925 €	- 81 377 €	- 86 011 €	- 76 237 €	- 76 550 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 212 442 €	- 218 647 €	- 218 531 €	- 208 757 €	- 209 070 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 79 746 €	- 84 608 €	- 89 184 €	- 86 983 €	- 86 928 €
4959 TYÖALAKATE	- 292 188 €	- 303 255 €	- 307 715 €	- 295 740 €	- 295 998 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	236, Nuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on kohdata erilaisissa elämäntilanteissa eläviä nuoria ja saada heidät osallistumaan seurakunnan toimintaan pitämällä esillä kristillisiä arvoja. Tehtäviin kuuluu myös ennaltaehkäisevätyö ja partiotyö.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Koulutyön kehittäminen yläkoulujen kanssa	Koulukäyntien ja kohdattujen nuorten määrä, koulun henkilökunnan palaute
2.	Kannustetaan nuoria osallistumaan ja toimimaan seurakunnassa	
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000236 NUORISOTYÖ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	3 147 €	1 450 €	2 000 €	2 000 €	2 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 46 117 €	- 49 210 €	- 47 310 €	- 47 310 €	- 47 310 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 42 970 €	- 47 760 €	- 45 310 €	- 45 310 €	- 45 310 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)		100 €	100 €	100 €	100 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 13 460 €	- 15 906 €	- 15 170 €	- 12 199 €	- 12 275 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 56 430 €	- 63 566 €	- 60 380 €	- 57 409 €	- 57 485 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 12 €	- 10 €	- 7 €		
4945 Laskennalliset erät	- 19 030 €	- 23 797 €	- 21 281 €	- 20 753 €	- 20 740 €
4959 TYÖALAKATE	- 75 474 €	- 87 373 €	- 81 668 €	- 78 162 €	- 78 225 €

000234 PARTIO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 4 362 €	- 4 420 €	- 4 330 €	- 4 330 €	- 4 330 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 4 362 €	- 4 420 €	- 4 330 €	- 4 330 €	- 4 330 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)					
4935 TOIMINTAKATE II	- 4 362 €	- 4 420 €	- 4 330 €	- 4 330 €	- 4 330 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 1 768 €	- 2 239 €	- 1 977 €	- 1 929 €	- 1 928 €
4959 TYÖALAKATE	- 6 131 €	- 6 659 €	- 6 307 €	- 6 259 €	- 6 258 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	2392, Koulu- ja oppilaitostyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön perustehtävä on kohdata lapsia ja nuoria koulumaailmassa ja olla heidän tukena huomioiden koko koulu yhteisö.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kouluvierailut ja muu yhteistyö	Palaute koulujen henkilökunnalta, oppilailta ja seurakunnan työntekijöiltä
2.		
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

002392 KOULU- JA OPPILAITOSTYÖ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 16 526 €	- 17 270 €	- 17 750 €	- 17 750 €	- 17 750 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 16 526 €	- 17 270 €	- 17 750 €	- 17 750 €	- 17 750 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 1 €		- 10 €	- 10 €	- 10 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 16 527 €	- 17 270 €	- 17 760 €	- 17 760 €	- 17 760 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 6 712 €	- 7 151 €	- 7 512 €	- 7 324 €	- 7 323 €
4959 TYÖALAKATE	- 23 240 €	- 24 421 €	- 25 272 €	- 25 084 €	- 25 083 €



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	238, Perhekerhotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön perustehtävänä on kuusamolaisten perheiden monipuolinen tukeminen kristillisessä kasvatustehtävässä ja arjessa jaksamisessa.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	Perheen tukeminen jumalanpalveluselämään
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Erilaisten perheiden huomioiminen toiminnassa	Toiminnan monipuolisuus
2.	Tuetaan perheiden osallistumista kirkkohetkiin	Perheiden ja lastenohjaajien palaute
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000238 PERHEKERHOTYÖ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	540 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 67 551 €	- 72 260 €	- 77 380 €	- 77 380 €	- 77 380 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 67 011 €	- 72 260 €	- 77 380 €	- 77 380 €	- 77 380 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 5 341 €	- 6 228 €	- 6 371 €	- 6 423 €	- 6 459 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 72 352 €	- 78 488 €	- 83 751 €	- 83 803 €	- 83 839 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 27 889 €	- 26 246 €	- 31 201 €	- 30 433 €	- 30 414 €
4959 TYÖALAKATE	- 100 242 €	- 104 734 €	- 114 952 €	- 114 236 €	- 114 253 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	Diakoniatyö, 240
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Diakonian tehtävänä on etsiä, lievittää ja poistaa ihmisten hätää ja kärsimystä. Sen tavoitteena on parantaa ja eheyttää ihmistä yksilönä ja yhteisössä ja selviytymään vaikeuksienkin keskellä.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus.
2.	Osallisuuden löytäminen ja vahvistuminen
3.	Diakoninen perhetyö
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kohdataan tasavertaisesti kaikkia seurakuntalaisia Tuetaan maahanmuuttajien kotoutumista. Monipuolisen viestinnän kautta kutsutaan seurakunnan yhteyteen.	Keräämällä palautetta.
2.	Kutsutaan osallistumaan diakoniatyön tarjoamiin toimintoihin ja tuetaan kristillisen rakkauden toteutumista arkielämässä.	Osallistujamäärät sekä saatu palaute.
3.	Kotikäyntityö lapsiperheissä. Tarjotaan vertaistukiryhmää ja toimitaan yhdessä muiden auttajajohjojen kanssa.	Kohdattujen lapsiperheiden määrä (tilastot). Ryhmän toteutuminen sekä kokoontumiskerrat.
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	
Vieraanvaraisuus on koko seurakunnan painopistealueena, johon kiinnitetään erityistä huomiota tulevana toimintakautena. (maahanmuuttajat).	
Kotikäyntityön kautta on mahdollista kohdata vaikeassa elämäntilanteessa eläviä perheitä sekä antaa tukea vaikeuksien keskellä. Apua tarvitsevien määrään vaikuttavia tekijöitä ovat pitkäaikaistyöttömyys, tukimuotojen leikkaukset ja elinkustannusten nousu.	

000240 DIAKONIA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	21 691 €	20 500 €	14 950 €	14 950 €	14 950 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 217 544 €	- 241 420 €	- 238 550 €	- 238 550 €	- 238 550 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 195 852 €	- 220 920 €	223 600 €	223 600 €	223 600 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 42 047 €	- 49 173 €	- 53 190 €	- 38 032 €	- 38 218 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 237 899 €	- 270 093 €	- 276 790 €	- 261 632 €	- 261 818 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 106 €	- 98 €	- 74 €		
4945 Laskennalliset erät	- 92 772 €	- 110 932 €	- 103 758 €	- 101 201 €	- 101 137 €
4959 TYÖALAKATE	- 330 777 €	- 381 123 €	- 380 622 €	- 362 833 €	- 362 955 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	243, Sairaalasielunhoito
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on vastata hengellisestä ja henkisestä työstä sosiaali- ja terveydenhuollon yksiköissä sekä avoterveydenhuollossa. Työ toteutuu laitoshartauksina, osasto- ja kotikäynteinä, kriisityönä sekä omaisten ja henkilökunnan tukemisena.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus (seurakuntamme painopistealue)
2.	Sairaalasielunhoidon tarjoamien palveluiden ja yhteyksien säilyttäminen ja kehittäminen
3.	Kriisityö
4.	Tiedottaminen palveluista
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuuden osoittaminen kaikissa kohtaamisissa	oma arviointi ja palaute
2.	Sairaalasielunhoidon tarjoamien palveluiden säilyttäminen nykytasolla ja palvelujen kehittäminen	arviointi ja palaute
3.	Kriisityö	arviointi ja palaute
4.	Tiedottaminen palveluista	arvio ja palaute
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000243 SAIRAALASIELUNHOITO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)					
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 31 856 €	- 36 480 €	- 33 580 €	- 33 580 €	- 33 580 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 31 856 €	- 36 480 €	- 33 580 €	- 33 580 €	- 33 580 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 336 €	- 230 €	- 220 €	- 220 €	- 220 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 32 192 €	- 36 710 €	- 33 800 €	- 33 800 €	- 33 800 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 13 080 €	- 11 793 €	- 14 638 €	- 14 278 €	- 14 268 €
4959 TYÖALAKATE	- 45 273 €	- 48 503 €	- 48 438 €	- 48 078 €	- 48 068 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	249, Muu palvelutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tarjota yksilöille, pareille ja yhteisöille palveluita. Näitä palveluita ovat mm. keskusteluapu parisuhteen (ns. perheneuvonta) kysymyksiin ja elämäntilanteen muutoksen mukanaan tuomiin kysymyksiin, vertaisryhmätoiminta, aviopari-/parisuhdetta tukeva toiminta sekä työnohjauksellinen / työyhteisön kehittämiseen / työyhteisösovitteluun liittyvä toiminta.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus (seurakuntamme painopiste)
2.	Keskusteluapu
3.	Vertaisryhmät
4.	Tiedottaminen
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Vieraanvaraisuus kaikissa kohtaamisissa	oma arviointi ja palaute
2.	Keskusteluapu	arviointi ja palaute
3.	Vertaisryhmät	arviointi ja palaute
4.	Tiedottaminen	arviointi ja palaute
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000249 MUU PALVELUTYÖ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	150 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 19 007 €	- 20 840 €	- 19 460 €	- 19 460 €	- 19 460 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 18 857 €	- 20 840 €	- 19 460 €	- 19 460 €	- 19 460 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 2 339 €	- 2 622 €	- 2 883 €	- 1 908 €	- 1 918 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 21 196 €	- 23 462 €	- 22 343 €	- 21 368 €	- 21 378 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 7 853 €	- 10 752 €	- 8 780 €	- 8 563 €	- 8 559 €
4959 TYÖALAKATE	- 29 049 €	- 34 214 €	- 31 123 €	- 29 931 €	- 29 937 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	260, Lähetystyö
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
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.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Vieraanvaraisuus
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Hyvä vastaanotto	Palaute arvio tilaisuuksien laadusta
2.	Arvostava kohtaaminen	
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000260 LÄHETYSTYÖ	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	31 408 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €	20 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 83 562 €	- 68 460 €	- 68 530 €	- 68 530 €	- 68 530 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 52 153 €	- 48 460 €	- 48 530 €	- 48 530 €	- 48 530 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	73 €		80 €	80 €	80 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 16 557 €	- 18 919 €	- 21 169 €	- 13 363 €	- 13 443 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 68 637 €	- 67 379 €	- 69 619 €	- 61 813 €	- 61 893 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 34 115 €	- 32 611 €	- 38 156 €	- 37 214 €	- 37 190 €
4959 TYÖALAKATE	- 102 752 €	- 99 990 €	- 107 775 €	- 99 027 €	- 99 083 €

**4.3. Hautaustoimi**

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	401, Hautausmaahallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Hautausmaahallinnon tehtävänä on huolehtia hautausmaista, hautaukseen liittyvistä toiminnoista sekä puistoalueiden ja puistometsien kunnossapidosta ja hoidosta. Lisäksi tehtävänä on huolehtia hautakirjanpitoon ja hautojen hoitoon liittyvistä tehtävistä.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Uudet hautaukset syötetään ATK-järjestelmään.
2.	Viestintä
3.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Viestinnän lisääminen seurakuntalaisille	Saaduilla palautteilla
2.	Hautausmaiden kevät-talkoiden järjestäminen	Osallistuvien ihmisten määrä
3.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	

000401 HAUTAUSMAAHALLINTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	757 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 52 991 €	- 63 550 €	- 61 300 €	- 61 650 €	- 61 650 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 52 234 €	- 63 550 €	- 61 300 €	- 61 650 €	- 61 650 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 4 380 €	- 4 754 €	- 5 295 €	- 3 344 €	- 3 364 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 56 614 €	- 68 304 €	- 66 595 €	- 64 994 €	- 65 014 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 771 €	- 1 542 €			
4945 Laskennalliset erät	- 21 988 €	- 21 592 €	- 33 914 €	- 33 080 €	- 33 059 €
4959 TYÖALAKATE	- 79 374 €	- 91 438 €	- 100 509 €	- 98 074 €	- 98 073 €

000404 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	26 900 €	23 240 €	24 450 €	24 450 €	24 450 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 74 635 €	- 64 660 €	- 62 970 €	- 62 970 €	- 62 970 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 47 735 €	- 41 420 €	- 38 520 €	- 38 520 €	- 38 520 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)					
4935 TOIMINTAKATE II	- 47 735 €	- 41 420 €	- 38 520 €	- 38 520 €	- 38 520 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 30 326 €	- 27 445 €	- 24 588 €	- 23 982 €	- 23 967 €
4959 TYÖALAKATE	- 78 061 €	- 68 865 €	- 63 108 €	- 62 502 €	- 62 487 €

00000400 HAUTAUSMAAHALLINTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	27 657 €	23 240 €	24 450 €	24 450 €	24 450 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 127 626 €	- 128 210 €	- 124 270 €	- 124 620 €	- 124 620 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 99 969 €	- 104 970 €	- 99 820 €	- 100 170 €	- 100 170 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 4 380 €	- 4 754 €	- 5 295 €	- 3 344 €	- 3 364 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 104 350 €	- 109 724 €	- 105 115 €	- 103 514 €	- 103 534 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 771 €	- 1 542 €			
4945 Laskennalliset erät	- 52 314 €	- 49 037 €	- 58 502 €	- 57 062 €	- 57 026 €
4959 TYÖALAKATE	- 157 436 €	- 160 303 €	- 163 617 €	- 160 576 €	- 160 560 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	4031, Vanha hautausmaa
<b>Toiminta-ajatus ja tehtävä:</b>	
Vanhalle hautausmaalle suoritetaan edelleen hautauksia varauspaikoille. 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.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
2.	Huonokuntoisia puita poistetaan tarvittaessa ja uusia istutetaan sopiviin paikkoihin.
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Yleishoidon tason optimointi	Saadulla palautteella ja hautausmaan katselmuksessa.
2.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	Palaute ja arviointi
3.	Opastetaulun rakentaminen hautausmaan portille	Onko tehty
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

004031 VANHA HAUTAUSMAA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 916 €	3 600 €	4 000 €	4 000 €	4 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 59 662 €	- 59 180 €	- 58 530 €	- 58 580 €	- 58 630 €
4906 TOIMINTAKATE I	53 746 €	- 55 580 €	- 54 530 €	- 54 580 €	- 54 630 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 8 232 €	- 8 284 €	- 8 056 €	- 5 857 €	- 5 857 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 61 978 €	- 63 864 €	- 62 586 €	- 60 437 €	- 60 487 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 16 011 €	- 14 199 €	- 15 676 €		
4945 Laskennalliset erät	- 32 383 €	- 34 785 €	- 36 301 €	- 34 900 €	- 34 881 €
4959 TYÖALAKATE	- 110 373 €	- 112 848 €	- 114 563 €	- 95 337 €	- 95 368 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	4032, Nilon hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Nilon hautausmaalle suoritetaan edelleen hautauksia varauspaikoille. Hautausmaan hoitoon palkataan kesätyöntekijöitä ja he suorittavat mm. seurakunnan hoitoon annettujen hautojen kesähoidon, sekä nurmikoiden leikkaukset ym. työt.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
2.	Huonokuntoisia puita poistetaan tarvittaessa ja uusia istutetaan sopiviin paikkoihin
3.	Kuulutus menettelyn käyttöönotto lohkoittain
4.	Komposti-, multa- ja roskialueen suunnittelu ja rakentaminen
5.	Kivituhkakäytävien uudelleen pinnoitustyö kesällä 2017

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Yleishoidon tason optimointi	Saadulla palautteella ja hautausmaan katselmuksessa.
2.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	Palaute ja arviointi
3.	Kuulutus menettelyn käynnistäminen haudoilla, joilla hallinta-aika päättynyt	Onko käynnistetty
4.	Opastetun rakentaminen hautausmaan portille	Onko tehty
5.	Parkkialueen sekä inva-parkkiruutujen maalaus, inva-kylltien asennus	Onko tehty

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	

004032 NILON HAUTAUSMAA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 976 €	6 860 €	8 000 €	8 000 €	8 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 48 774 €	- 57 740 €	- 59 160 €	- 59 370 €	- 59 580 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 37 797 €	- 50 880 €	- 51 160 €	- 51 370 €	- 51 580 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 11 861 €	- 11 587 €	- 11 672 €	- 8 594 €	- 8 594 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 49 658 €	- 62 467 €	- 62 832 €	- 59 964 €	- 60 174 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 25 226 €	- 24 688 €	- 24 205 €		
4945 Laskennalliset erät	- 31 930 €	- 34 267 €	- 35 720 €	- 34 324 €	- 34 306 €
4959 TYÖALAKATE	- 106 815 €	- 121 422 €	- 122 757 €	- 94 288 €	- 94 480 €



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	4033, 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.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
2.	Urnalehto, muistotaulu hanke
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Yleishoidon tason optimointi	Saadulla palautteella ja hautausmaan katselmuksessa.
2.	Talven aikana haudatun alueen nurmettäminen.	Hautausmaan katselmus
3.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	Palaute ja arviointi
4.	Opastetun rakentaminen hautausmaan portille	Onko tehty
5.	Parkki-alueen sekä inva-parkkiruutujen maalaus, inva-kylltien asennus	Onko tehty
6.	Kivituhkakäytävien uudelleen pinnoitustyö kesällä 2016	Onko tehty

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

004033 RISTIKANKAAN HAUTAUSMAA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 189 €	7 300 €	8 000 €	8 000 €	8 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 39 035 €	- 42 390 €	- 41 790 €	- 42 180 €	- 42 570 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 28 846 €	- 35 090 €	- 33 790 €	- 34 180 €	- 34 570 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 18 110 €	- 18 185 €	- 17 694 €	- 12 857 €	- 12 857 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 46 957 €	- 53 275 €	- 51 484 €	- 47 037 €	- 47 427 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 11 193 €	- 11 367 €	- 11 477 €		
4945 Laskennalliset erät	- 21 372 €	- 20 496 €	- 23 917 €	- 23 127 €	- 23 111 €
4959 TYÖALAKATE	- 79 524 €	- 85 138 €	- 86 878 €	- 70 164 €	- 70 538 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	4034, Käylän hautausmaat
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Käylän vanha hautausmaa: Hautaukset vain varauspaikoille Saukkoniemen hautausmaa: Hautaukset hoidetaan aiemman käytännön ja ohjeiden mukaisesti.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Hoitohautojen hoito sopimuksen mukaisesti
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Hautausmaat asiallisessa kunnossa	Hautausmaakatselmus
2.	Saukkoniemen portin uusinta	Onko tehty
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>	

004034 KÄYLÄN HAUTAUSMAA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	304 €	670 €	670 €	670 €	670 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 7 294 €	- 8 430 €	- 11 560 €	- 7 560 €	- 7 560 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 6 990 €	- 7 760 €	- 10 890 €	- 6 890 €	- 6 890 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 3 726 €	- 4 000 €	- 4 019 €	- 2 506 €	- 2 506 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 10 717 €	- 11 760 €	- 14 909 €	- 9 396 €	- 9 396 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 1 767 €	- 1 662 €	- 2 207 €		
4945 Laskennalliset erät	- 3 828 €	- 3 742 €	- 4 283 €	- 4 155 €	- 4 152 €
4959 TYÖALAKATE	- 16 313 €	- 17 164 €	- 21 399 €	- 13 551 €	- 13 548 €

00000040 HAUTAUSTOIMI	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	55 042 €	41 670 €	45 120 €	45 120 €	45 120 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 282 393 €	- 295 950 €	- 295 310 €	- 292 310 €	- 292 960 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 227 350 €	- 254 280 €	- 250 190 €	- 247 190 €	- 247 840 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 46 311 €	- 46 810 €	- 46 736 €	- 33 158 €	- 33 178 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 273 662 €	- 301 090 €	- 296 926 €	- 280 348 €	- 281 018 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 54 971 €	- 53 458 €	- 53 565 €		
4945 Laskennalliset erät	- 141 829 €	- 142 327 €	- 158 723 €	- 153 568 €	- 153 476 €
4959 TYÖALAKATE	- 470 463 €	- 496 875 €	- 509 214 €	- 433 916 €	- 434 494 €

#### 4.4. Kiinteistötoimi

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	503, 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 häättilaisuuksiin sekä kokousten pitoon. Rakennuksen uudemmassa osassa toimivat seurakunnan tarvitsemat toimistot.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Kiinteistökohtaisten huoltotietojen kerääminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Ison ja pienen salin äänentoiston uudistaminen.	Onko toteutunut.
2.		
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

000501 KIINTEISTÖHALLINTO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	30 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 11 179 €	- 14 660 €	- 14 000 €	- 14 000 €	- 14 000 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 11 149 €	- 14 660 €	- 14 000 €	- 14 000 €	- 14 000 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)					
4935 TOIMINTAKATE II	- 11 149 €	- 14 660 €	- 14 000 €	- 14 000 €	- 14 000 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	11 149 €	14 660 €	14 000 €	14 000 €	14 000 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

000503 SEURAKUNTATALO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 338 €	8 700 €	11 000 €	11 000 €	11 000 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 141 775 €	- 163 930 €	- 164 190 €	- 164 590 €	- 165 590 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 130 436 €	- 155 230 €	- 153 190 €	- 153 590 €	- 154 590 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	201 803 €	227 131 €	254 250 €	156 671 €	157 671 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 50 €	- 20 €	- 20 €	- 20 €	- 20 €
4935 TOIMINTAKATE II	71 317 €	71 881 €	101 040 €	3 061 €	3 061 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 65 469 €	- 61 918 €	- 92 841 €		
4945 Laskennalliset erät	- 5 847 €	- 9 963 €	- 8 199 €	- 3 061 €	- 3 061 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	530, Maa- ja metsätalous
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnalla on mittava maa- ja metsäalueomaisuus. Metsiä hoidetaan Metsänhoitoyhdistyksen laatiman suunnitelman mukaisesti.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Seurakunnan metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>
Metsätaloussuunnitelma on tehty vuosille 2012 – 2021. Seurakunta saa vuosittain maanvuokratuloa n. 3.500 euroa sekä yhteismetsätuloja n. 7.500 euroa. Loput seurakunnan maa- ja metsätalouden kustannuspaikalle kirjattavista tuotoista tulee seurakunnan metsien hakkuutuloista. Talousarviovuodelle ei ole hakattavaa metsää ja seuraavan kerran harvennushakkuita voidaan tehdä vuonna 2017-2018.

000530 MAA- JA METSÄTALOUS	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	15 248 €	11 000 €	13 300 €	12 200 €	12 300 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 2 489 €	- 4 130 €	- 4 620 €	- 4 270 €	- 4 320 €
<b>4906 TOIMINTAKATE I</b>	<b>12 758 €</b>	<b>6 870 €</b>	<b>8 680 €</b>	<b>7 930 €</b>	<b>7 980 €</b>
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)					
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)					
<b>4935 TOIMINTAKATE II</b>	<b>12 758 €</b>	<b>6 870 €</b>	<b>8 680 €</b>	<b>7 930 €</b>	<b>7 980 €</b>
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 1 013 €	- 1 776 €	- 1 131 €	- 1 103 €	- 1 103 €
<b>4959 TYÖALAKATE</b>	<b>11 744 €</b>	<b>5 094 €</b>	<b>7 549 €</b>	<b>6 827 €</b>	<b>6 877 €</b>

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	550, Keittiötoimi
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tälle tehtäväalueelle kirjataan tuotot ja kulut, jotka liittyvät seurakunnan omaan keittiötoimintaan esim. Seurakuntatalolla tai leirikeskuksesta. Tehtäväalueelle kirjataan henkilökunnan palkat, elintarvike- yms. Kulut, keittiökoneiden ja -laitteiden kulut sekä keittiötoiminnan tuotot pitopalvelusta.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Toiminnan kehittäminen
2.	Pitopalvelutoiminnan kehittäminen
3.	Käylän kirkon ruokasalin viihtyisyyden lisääminen
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Ruokapalveluiden kehittäminen ja tuoton kasvattaminen	Toteutumavertailu
2.	Pitopalveluiden myynti	Toteutumavertailu
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

000550 KEITTIÖTOIMI	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	15 839 €	24 700 €	24 700 €	24 700 €	24 700 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 110 917 €	- 116 660 €	- 116 750 €	- 117 080 €	- 117 310 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 95 078 €	- 91 960 €	- 92 050 €	- 92 380 €	- 92 610 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	60 751 €	72 000 €	75 320 €	75 320 €	75 320 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 29 673 €	- 33 021 €	- 36 046 €	- 22 287 €	- 22 397 €
4935 TOIMINTAKATE II	- 63 999 €	- 52 981 €	- 52 776 €	- 39 347 €	- 39 687 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset					
4945 Laskennalliset erät	- 1 236 €	- 2 022 €	- 1 621 €	- 1 612 €	- 1 612 €
4959 TYÖALAKATE	- 65 236 €	- 55 003 €	- 54 397 €	- 40 959 €	- 41 299 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	5021, Pyhän Ristin kirkko
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhän Ristin kirkko toimii seurakuntamme pääkirkkona ja se on remontoitu sisätiloiltaan vuonna 2012. Pyhän Ristin kirkko on arkkitehti Bertil Liljeqvistin suunnittelema, nk. pitkäkirkko. Kirkko valmistui vuonna 1950 ja se vihittiin virallisesti käyttöön vuonna 1951. Kirkkoon mahtuu n. 800 sanan kuulijaa	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Koota väkeä jumalanpalveluksiin, messuihin, hautaus-, hää-, ja kastetilaisuuksiin.
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Nettikirkko palvelun tunnetuksi tekeminen	Saatu palaute ja käyttäjämäärä
2.	Kirkko toimii kesällä Tiekirkkona	Kävijöiden määrä ja palaute
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

005021 PYHÄN RISTIN KIRKKO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 755 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 118 979 €	- 115 500 €	- 114 610 €	- 114 610 €	- 114 610 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 116 224 €	- 115 500 €	- 114 610 €	- 114 610 €	- 114 610 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	164 645 €	165 517 €	161 008 €	117 035 €	117 035 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 61 €	- 20 €	- 20 €	- 20 €	- 20 €
4935 TOIMINTAKATE II	48 359 €	49 997 €	46 378 €	2 405 €	2 405 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 42 029 €	- 38 824 €	- 39 652 €		
4945 Laskennalliset erät	- 6 330 €	- 11 173 €	- 6 726 €	- 2 405 €	- 2 405 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	5022, Käylän rajaseutukirkko
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Rajaseutukirkko toimii Pohjois-Kuusamon ja Ruka-tunturin alueen asukkaiden kokoontumispaikkana. Kirkon alakerrassa olevat keittiö- ja ruokailutilat palvelevat majoitusrakennuksessa majoittuvia leiriläisiä ja retkeilijöitä.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Toiminnan lisääminen ja kehittäminen
2.	Keittiöpalveluiden myynnin lisääminen ja pitopalvelutoiminnan kehittäminen
3.	Ruokasalin viihtyvyyden lisääminen
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kirkossa kävijöiden määrän lisääminen	Tilastot
2.	Ruokapalveluiden myynnin lisääminen	Toteutumavertailu
3.	Ruokasalin kalusteiden uusiminen	
4.	Jättekatoksen hankinta	
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

005022 KÄYLÄN RAJASEUTUKIRKKO	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	202 €	400 €	400 €	400 €	400 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 57 430 €	- 63 220 €	- 69 860 €	- 61 960 €	- 61 960 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 57 228 €	- 62 820 €	- 69 460 €	- 61 560 €	- 61 560 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	93 157 €	100 322 €	100 705 €	62 901 €	62 901 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)					
4935 TOIMINTAKATE II	35 928 €	37 502 €	31 245 €	1 341 €	1 341 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 33 182 €	- 32 777 €	- 28 287 €		
4945 Laskennalliset erät	- 2 746 €	- 4 725 €	- 2 958 €	- 1 341 €	- 1 341 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

00000510 KIRKOT	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 958 €	400 €	400 €	400 €	400 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 176 410 €	- 178 720 €	- 184 470 €	- 176 570 €	- 176 570 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 176 452 €	- 178 320 €	- 184 070 €	- 176 170 €	- 176 170 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	257 802 €	265 839 €	261 713 €	179 936 €	179 936 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)	- 61 €	- 20 €	- 20 €	- 20 €	- 20 €
4935 TOIMINTAKATE II	84 288 €	87 499 €	77 623 €	3 746 €	3 746 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 75 211 €	- 71 601 €	- 67 939 €	- €	- €
4945 Laskennalliset erät	- 9 706 €	- 15 898 €	- 9 684 €	- 3 746 €	- 3 746 €
4959 TYÖALAKATE	- €	- €	- €	- €	- €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	5042 - 5047, Asuintalot
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan omistamia asuintaloja ovat: 5044 Vanha pappila (nuorisotilat) 5045 Kappalaisen pappila, asuntokäytössä vuokralla 5046 Kanttorila, tyhjillään (päätetty myydä) 5047 Kirkkotie 1 c, asuinkerrostalo, vuokralla 5042 Käylän rivitalo, vuokralla	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Kiinteistökohtaisten tietojen kerääminen ja käyttöasteen seuraaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kiinteistökannan hoito strategian mukaisesti.	
2.	Kanttorilan myynnin valmistelu ja toteutus	Onko toteutunut?
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>
Kirkkovaltuusto on päättänyt myydä Kanttorilan 2015. Kanttorilan myynti vuokratontilla on tässä tilanteessa järkevä ratkaisu, koska ko. kiinteistölle ei ole seurakunnalla käyttöä. Tontti vuokrataan pitkällä vuokrasopimuksella, sopimuskausi vähintään 40 vuotta. Rakennuksen kunnon selvittely on aloitettu syksyllä 2015.

00000530 ASUINTALOT	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	58 246 €	78 900 €	66 000 €	67 080 €	67 660 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 85 717 €	- 97 620 €	- 90 690 €	- 89 050 €	- 89 450 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 27 471 €	- 18 720 €	- 24 690 €	- 21 970 €	- 21 790 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	32 515 €	38 899 €	35 852 €	29 799 €	29 999 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)					
4935 TOIMINTAKATE II	5 043 €	20 179 €	11 162 €	7 829 €	8 209 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 28 366 €	- 26 465 €	- 31 235 €		
4945 Laskennalliset erät	- 49 944 €	- 58 841 €	- 55 840 €	- 52 944 €	- 52 908 €
4959 TYÖALAKATE	- 73 266 €	- 65 127 €	- 75 913 €	- 45 115 €	- 44 699 €



<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	5052, Käylän majoitusrakennus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toimii rajaseutukeskuksen majoitusrakennuksena. Majoitustiloja käytetään oman seurakunnan sekä ulkopuolisten asiakasryhmien majoitustiloina.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Majoitustilojen käyttöasteen nostaminen
2.	Viihtyvyyden parantaminen
3.	Oman seurakunnan leirien määrän lisääminen
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Käyttöasteen korottaminen	Toteutumavertailu
2.	Huonokuntoisten sänkyjen uusiminen	
3.	Tyynyjen ja peittojen uusiminen	
4.	Suojalakanoiden ja tyynyliinojen uusiminen	
5.	Halkoliiterin hankkiminen	

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

005052 KÄYLÄN MAJOITUSRAKENNUS	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	7 477 €	13 500 €	13 500 €	13 500 €	13 500 €
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 36 682 €	- 46 900 €	- 49 630 €	- 46 930 €	- 47 830 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 29 204 €	- 33 400 €	- 36 130 €	- 33 430 €	- 34 330 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	23 148 €	27 881 €	31 252 €	26 962 €	27 259 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)					
4935 TOIMINTAKATE II	- 6 056 €	- 5 519 €	- 4 878 €	- 6 468 €	- 7 071 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 11 366 €	- 10 157 €	- 9 997 €		
4945 Laskennalliset erät	- 881 €	- 1 131 €	- 1 007 €	- 703 €	- 703 €
4959 TYÖALAKATE	- 18 303 €	- 16 807 €	- 15 882 €	- 7 171 €	- 7 774 €

<b>KÄYTTÖTALOUS</b>	
Toimintayksikön numero ja nimi:	5402, As.oy Nilonpiha
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunta omistaa osakehuoneiston hallintaan oikeuttavia osakkeita seuraavissa asunto-osakeyhtiöissä: Asunto oy Nilonpiha, Tilat ovat seurakunnan kerhokäytössä.	
<b>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä</b>	
1.	Käyttöasteen seuranta
2.	Toimintaedellytyksien jatkuva seuranta
3.	
4.	
5.	

<b>Tavoitteet talousarviovuodelle</b>		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

<b>Perustelut talousarviolle ja tavoitteille</b>

005402 AS OY NILONPIHA	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
3006 TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	418 €				
4006 TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	- 10 923 €	- 10 320 €	- 10 700 €	- 10 830 €	- 10 920 €
4906 TOIMINTAKATE I	- 10 505 €	- 10 320 €	- 10 700 €	- 10 830 €	- 10 920 €
4925 TOIMINTATUOTOT (sisäinen)	10 629 €	10 494 €	10 855 €	10 983 €	11 073 €
4930 TOIMINTAKULUT (sisäiset)					
4935 TOIMINTAKATE II	124 €	174 €	155 €	153 €	153 €
4940 Poistot ja arvonalentumiset	- 2 €	- 2 €	- 1 €		
4945 Laskennalliset erät	- 4 562 €	- 5 303 €	- 5 082 €	- 4 961 €	- 4 963 €
4959 TYÖALAKATE	- 4 440 €	- 5 131 €	- 4 928 €	- 4 808 €	- 4 810 €

## 5. Tulos- ja rahoituslaskelma

### 5.1. Tuloslaskelmaosa – ulkoinen ja sisäinen 2014 – 2018

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Korvaukset valtiolta ja kunnilta					
Myyntituotot	175 €	1 880 €	4 100 €	4 100 €	4 100 €
Maksutuotot	113 349 €	99 720 €	104 890 €	105 590 €	105 590 €
Vuokratuotot	82 589 €	106 300 €	95 700 €	96 880 €	97 560 €
Metsätalouden tuotot	7 636 €	7 500 €	9 800 €	8 600 €	8 600 €
Kolehdit ja muut ker.tuot.	62 718 €	29 900 €	26 200 €	26 200 €	26 200 €
Tuet ja avustukset	13 501 €	12 000 €	12 000 €	12 000 €	12 000 €
Muut toimintatuotot	6 594 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Sisäiset tuotot (myynnit ja vuokrat)	597 515 €	654 194 €	681 022 €	491 451 €	493 038 €
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>884 079 €</b>	<b>912 494 €</b>	<b>934 712 €</b>	<b>745 821 €</b>	<b>748 088 €</b>
	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
Henkilöstökulut	- 1 898 791 €	- 2 002 550 €	- 1 952 270 €	- 1 952 130 €	- 1 952 130 €
Palvelujen ostot	- 415 546 €	- 446 710 €	- 460 770 €	- 451 430 €	- 451 680 €
Vuokrat	- 42 866 €	- 41 430 €	- 42 210 €	- 42 250 €	- 42 290 €
Aineet, tarvikkeet, tavarat	- 299 027 €	- 332 830 €	- 328 590 €	- 326 290 €	- 329 420 €
Annetut avustukset	- 134 344 €	- 114 000 €	- 110 000 €	- 110 000 €	- 110 000 €
Muut toimintakulut	- 47 069 €	- 45 020 €	- 45 360 €	- 44 570 €	- 44 570 €
Sisäiset kulut (ostot ja vuokrat)	- 593 791 €	- 654 194 €	- 676 452 €	- 486 881 €	- 488 468 €
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>- 3 431 434 €</b>	<b>- 3 632 244 €</b>	<b>- 3 615 652 €</b>	<b>- 3 413 551 €</b>	<b>- 3 418 558 €</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>- 2 547 355 €</b>	<b>- 2 719 750 €</b>	<b>- 2 680 940 €</b>	<b>- 2 667 730 €</b>	<b>- 2 670 470 €</b>
Verotulot	2 903 664 €	2 950 000 €	2 804 500 €	2 978 000 €	2 990 000 €
Yhteisöverotulo/valtionrahoitus	298 043 €	300 000 €	328 420 €	324 000 €	312 000 €
Verotuskustannukset	- 72 349 €	- 68 900 €	- 51 130 €	- 51 000 €	- 51 000 €
Keskusrahastomaksut	- 179 328 €	- 185 000 €	- 253 260 €	- 252 770 €	- 251 940 €
Verotulojen täydennys					
Korkotuotot	15 €				
Tuotot sijoituksista	14 043 €	13 000 €	15 170 €	15 200 €	15 300 €
Korkokulut	- 6 530 €	- 5 300 €	- 4 810 €	- 4 810 €	- 4 810 €
Muut rahoituskulut	- 5 €				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>410 198 €</b>	<b>284 050 €</b>	<b>157 950 €</b>	<b>112 890 €</b>	<b>49 080 €</b>
SUMU-poistot	- 244 052 €	- 227 075 €	- 258 034 €	- 242 000 €	- 231 000 €
Satunnaiset tuotot ja kulut	- 69 570 €				
	- €				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>96 576 €</b>	<b>56 975 €</b>	<b>- 100 084 €</b>	<b>- 129 110 €</b>	<b>- 181 920 €</b>
Poistoeron muutos	40 064 €	3 320 €	3 170 €	3 020 €	2 890 €
Varausten muutos					
Rahastojen muutokset					
<b>TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>136 640 €</b>	<b>60 295 €</b>	<b>- 96 914 €</b>	<b>- 126 090 €</b>	<b>- 179 030 €</b>

**5.2. Tuloslaskelmaosa ulkoinen 2014–2018**

SELITE	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Korvaukset valt. ja kunt.	- €	- €	- €	- €	- €
Myyntituotot	175 €	1 880 €	4 100 €	4 100 €	4 100 €
Maksutuotot	113 349 €	99 720 €	104 890 €	105 590 €	105 590 €
Vuokratuotot	82 589 €	106 300 €	95 700 €	96 880 €	97 560 €
Metsätalouden tuotot	7 636 €	7 500 €	9 800 €	8 600 €	8 600 €
Kolehdit ja muut ker.tuot.	62 718 €	29 900 €	26 200 €	26 200 €	26 200 €
Tuet ja avustukset	13 500 €	12 000 €	12 000 €	12 000 €	12 000 €
Muut toimintatuotot	6 594 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>286 561 €</b>	<b>258 300 €</b>	<b>253 690 €</b>	<b>254 370 €</b>	<b>255 050 €</b>
	<b>TP 2014</b>	<b>TA 2015</b>	<b>TA 2016</b>	<b>TS 2017</b>	<b>TS 2018</b>
Henkilöstökulut	- 1 895 066 €	- 1 998 060 €	- 1 947 700 €	- 1 947 560 €	- 1 947 560 €
Palvelujen ostot	- 415 546 €	- 446 710 €	- 460 770 €	- 451 430 €	- 451 680 €
Vuokrat	- 42 866 €	- 41 430 €	- 42 210 €	- 42 250 €	- 42 290 €
Aineet, tarvikkeet, tavarat	- 299 026 €	- 332 830 €	- 328 590 €	- 326 290 €	- 329 420 €
Annetut avustukset	- 134 344 €	- 114 000 €	- 110 000 €	- 110 000 €	- 110 000 €
Muut toimintakulut	- 47 069 €	- 45 020 €	- 45 360 €	- 44 570 €	- 44 570 €
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>- 2 833 918 €</b>	<b>- 2 978 050 €</b>	<b>- 2 934 630 €</b>	<b>- 2 922 100 €</b>	<b>- 2 925 520 €</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>- 2 547 355 €</b>	<b>- 2 719 750 €</b>	<b>- 2 680 940 €</b>	<b>- 2 667 730 €</b>	<b>- 2 670 470 €</b>
Verotulot	2 903 664 €	2 950 000 €	2 804 500 €	2 750 000 €	2 700 000 €
Yhteisöverotulo/valtionrahoitus	298 043 €	300 000 €	328 420 €	315 000 €	312 000 €
Verotuskustannukset	- 72 349 €	- 68 900 €	- 51 130 €	- 51 000 €	- 51 000 €
Keskusrahastomaksut	- 179 328 €	- 185 000 €	- 253 260 €	- 252 770 €	- 251 940 €
Verotulojen täydennys	- €	- €	- €	- €	- €
Korkotuotot	15 €				
Tuotot sijoituksista	14 043 €	13 000 €	15 170 €	15 200 €	15 300 €
Korkokulut	- 6 530 €	- 5 300 €	- 4 810 €	- 4 810 €	- 4 810 €
muut rahoituskulut	- 4 €				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>410 198 €</b>	<b>284 050 €</b>	<b>157 950 €</b>	<b>112 890 €</b>	<b>49 080 €</b>
SUMU-poistot	- 244 052 €	- 227 075 €	- 258 034 €	- 242 000 €	- 231 000 €
Satunnaiset tuotot		- €	- €		
Satunnaiset kulut	- 69 569 €				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>96 576 €</b>	<b>56 975 €</b>	<b>- 100 084 €</b>	<b>- 129 110 €</b>	<b>- 181 920 €</b>
Poistoeron muutos	<b>40 064 €</b>	<b>3 320 €</b>	<b>3 170 €</b>	<b>3 020 €</b>	<b>2 890 €</b>
Varausten muutos					
Rahastojen muutokset					
Pysyvien vastaavien myyntivoi- tot					
<b>TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>136 640 €</b>	<b>60 295 €</b>	<b>- 96 914 €</b>	<b>- 126 090 €</b>	<b>- 179 030 €</b>

### 5.3 Rahoitusosa 2014 – 2018

Seurakunnan toiminta	TP2014	TA2015	TA2016	TS2017	TS2018
<b>Tulorahoitus</b>					
Vuosikate	410 198 €	284 050 €	157 950 €	112 890 €	49 080 €
Satunnaiset erät	- 69 569 €				
Tulorahoituksen korjauserät	77 985 €				
<b>Tulorahoitus yhteensä</b>	<b>418 614 €</b>	<b>284 050 €</b>	<b>157 950 €</b>	<b>112 890 €</b>	<b>49 080 €</b>
<b>Investoinnit</b>					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	- 223 493 €	- 787 000 €	- 134 000 €	- 73 000 €	- 40 000 €
Rahoitusavustukset investointeihin					
Käyttöomaisuuden varsinainen myyntitulo	228 620 €				
Käyttöomaisuuden myyntivoitto	- 77 985 €				
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>- 72 859 €</b>	<b>- 787 000 €</b>	<b>- 134 000 €</b>	<b>- 73 000 €</b>	<b>- 40 000 €</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta</b>	<b>345 755 €</b>	<b>- 502 950 €</b>	<b>23 950 €</b>	<b>39 890 €</b>	<b>9 080 €</b>
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-) (lyhennykset)				- 84 210 €	- 84 210 €
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+/-)	- 84 210 €	- 84 210 €	- 84 210 €		
<b>Pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen muutos yhteensä</b>	<b>- 84 210 €</b>	<b>- 84 210 €</b>	<b>- 84 210 €</b>	<b>- 84 210 €</b>	<b>- 84 210 €</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	765 €				
Vaihto-omaisuuden muutokset					
Pitkäaikaisten saamisten muutokset					
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	- 9 457 €				
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. Velkojen muutos	2 594 €				
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä</b>	<b>- 6 098 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>- 90 308 €</b>	<b>- 84 210 €</b>	<b>- 84 210 €</b>	<b>- 84 210 €</b>	<b>- 84 210 €</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>255 446 €</b>	<b>- 587 160 €</b>	<b>- 60 260 €</b>	<b>- 44 320 €</b>	<b>- 75 130 €</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>					
Rahavarat 31.12.	1 413 183 €				
Rahavarat 1.1.	1 157 737 €				
<b>Rahavarojen muutos tilikauden aikana</b>	<b>255 446 €</b>				

## 6. INVESTOINTIOSA 2016 – 2018

## 6.1. Investointiosan perustelut 2016–2018

Rakentaminen	2016	2017	2018	
Nilon hautausmaa	10000			Komposti-, multa- ja roska-alueen näkösuojan suunnittelu ja rakentaminen
Nilon hautausmaa		33000		Käytävälle kivituhkapinnoitusta
Ristikankaan hautausmaa	14000			Käytävälle kivituhkapinnoitusta
Vanha pappila	20000			Invaluiska ja inva-wc
<b>YHTEENSÄ:</b>	<b>44000</b>	<b>33000</b>	<b>0</b>	
<b>Peruskorjaukset</b>				
<b>YHTEENSÄ:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Kohdentamattomat menot	30000	20000	20000	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>74000</b>	<b>53000</b>	<b>20000</b>	
<b>Kalusto-</b>				
<b>hankinnat</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	
Seurakuntatalo	26000	10000	10000	Kalusteita sekä ison ja pienen salin äänentoiston uudistaminen
Käylän rajaseutukirkko	14000			Ruokasalin pöytien ja tuolien uusiminen
Käylän rajaseutukeskus majoitusrakennus	10000			Kerrossänkyjen uusimista
Kohdentamattomat menot	10000	10000	10000	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>60000</b>	<b>20000</b>	<b>20000</b>	
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	<b>134000</b>	<b>73000</b>	<b>40000</b>	

## 7. TALOUSARVION LIITEOSA

### 7.1. Budjettiluvut

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 1  
25.11.2015

EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
000102	KIRKKOVALTUUSTO	U	
4000	Luottamushenkilöpalkkiot	U	5350
4001	Henkilökunnan kokouspalkkiot	U	810
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	2650
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	80
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	640
4300	Postipalvelut	U	380
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.mu	U	1600
4391	Koulutuspalvelut muille	U	2000
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	680
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	1000
4591	Yleishallinnon sisäiset vuokratulut	S	2543
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	3920
6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-21653
	* Kustannuspaikka yhteensä		
000103	TILINTARKASTUS	U	
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.mu	U	150
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	3500
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	30
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	210
6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-3890
	* Kustannuspaikka yhteensä		
000104	KIRKKONEUVOSTO	U	
4000	Luottamushenkilöpalkkiot	U	5200
4001	Henkilökunnan kokouspalkkiot	U	1360
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	15900
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	670
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	3820
4300	Postipalvelut	U	350
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	500
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.mu	U	1600
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	700
4391	Koulutuspalvelut muille	U	1500
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	1000
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	1390
4591	Yleishallinnon sisäiset vuokratulut	S	2543
4640	Toimistotarvikkeet	U	70
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	800
4739	Henkilökunnan muistamiset	U	1000
4800	Lähetystyö	U	21000
4820	Kirkon ulkomaanapu	U	21000
4850	Muut avustukset	U	19000
4960	Muut kulut	U	5000
6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-104403
	* Kustannuspaikka yhteensä		
000107	KIRKONKIRJOJEN PITO	U	
3135	Myyntituotot sukututkimuksista	U	-1300
3150	Virkatodistustuotot	U	-6500
3240	Muut maksut ja korvaukset	U	-1500
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	39290
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1570
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	9430
4300	Postipalvelut	U	560
4302	Puhelinpalvelut	U	500
4330	Atk-palvelukset	U	200
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	30

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 2  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	50
4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U	1110
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	270
4610	Atk-laitteet	U	260
4640	Toimistotarvikkeet	U	500
4645	ATK-tarvikkeet	U	70
4660	Kopiointi ja monistusmateriaalit	U	60
4727	Kukat ja kynttilät	U	10
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	150
	* Kustannuspaikka yhteensä		44760
000108	KIRKKOHERANVIRASTO	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	22830
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	910
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	5480
4300	Postipalvelut	U	330
4302	Puhelinpalvelut	U	450
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	40
4330	Atk-palvelukset	U	100
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	20
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	30
4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U	810
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	180
4591	Yleishallinnon sisäiset vuokratulut	S	17797
4600	Kalusteet	U	400
4610	Atk-laitteet	U	200
4640	Toimistotarvikkeet	U	330
4645	ATK-tarvikkeet	U	40
4660	Kopiointi ja monistusmateriaalit	U	60
4670	Elintarvikkeet	U	40
4727	Kukat ja kynttilät	U	10
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	150
6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-50207
	* Kustannuspaikka yhteensä		
000109	MUU YLEISHALLINTO	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	54900
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	2200
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	13180
4300	Postipalvelut	U	30
4302	Puhelinpalvelut	U	230
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	200
4330	Atk-palvelukset	U	500
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	530
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	1500
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	300
4420	Toimintavakuutukset	U	2630
4421	Omaisuuksivakuutukset	U	560
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	800
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	90
4591	Yleishallinnon sisäiset vuokratulut	S	7628
4640	Toimistotarvikkeet	U	20
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	300
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	300
4930	Jäsenmaksut	U	1610
4960	Muut kulut	U	400
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	6
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	771



KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 3  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka		Ulk/sis.	Budjettisumma
Tili			
Kausi			
6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi * Kustannuspaikka yhteensä	S	-88685
000204	JUMALANPALVELUSELÄMÄ	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	77880
4020	Määräaik.viranhalt.kk-palkat	U	2100
4092	Toimituspalkkiot	U	1000
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	3240
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	19440
4300	Postipalvelut	U	400
4302	Puhelinpalvelut	U	1040
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	3200
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	50
4330	Atk-palvelukset	U	200
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	2000
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	1100
4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U	3130
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	900
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	1840
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	5640
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	220
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	35569
4640	Toimistotarvikkeet	U	200
4670	Elintarvikkeet	U	240
4727	Kukat ja kynttilät	U	780
4728	Vaatteisto	U	300
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	1400
4735	Vihkiraamatut ym.lahjaksi ost. kirj	U	350
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	660
4739	Henkilökunnan muistamiset	U	350
4960	Muut kulut	U	340
4970	Käyttövarat	U	2000
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	33655
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke * Kustannuspaikka yhteensä	S	18001 217225
000206	HAUTAAN SIUNAAMINEN	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	68720
4020	Määräaik.viranhalt.kk-palkat	U	2110
4092	Toimituspalkkiot	U	4000
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	2870
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	17240
4300	Postipalvelut	U	20
4302	Puhelinpalvelut	U	500
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	1500
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	110
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	60992
4640	Toimistotarvikkeet	U	170
4727	Kukat ja kynttilät	U	100
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	620
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	800
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	28565
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke * Kustannuspaikka yhteensä	S	15277 203594

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 4  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
000207	MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	65820
4020	Määräaik.viranhalt.kk-palkat	U	2110
4092	Toimituspalkkiot	U	1000
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	2880
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	17260
4300	Postipalvelut	U	20
4302	Puhelinpalvelut	U	500
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	100
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	4500
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	220
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	36578
4640	Toimistotarvikkeet	U	170
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	400
4735	Vihkiraamatut ym.lahjaksi ost. kirj	U	6000
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	300
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	28967
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	15500
	* Kustannuspaikka yhteensä		182325
000208	AIKUISTYÖ	U	
3190	Retki- ja matkamaksut	U	-1100
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	4460
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	180
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	1070
4300	Postipalvelut	U	100
4302	Puhelinpalvelut	U	100
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	1500
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	200
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	1500
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	1000
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	500
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	1500
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	110
4482	Majoituspalvelut (S)	S	720
4580	Muut vuokrat	U	540
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	10172
4640	Toimistotarvikkeet	U	30
4727	Kukat ja kynttilät	U	50
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	200
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	200
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	4503
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	2411
	* Kustannuspaikka yhteensä		29946
000209	MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	37220
4020	Määräaik.viranhalt.kk-palkat	U	2100
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1570
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	9440
4300	Postipalvelut	U	20
4302	Puhelinpalvelut	U	500
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	2000
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	1000
4430	Korvaus toisen srk:n ylläp. toiminn	U	3000
4460	Muut palvelut	U	1500
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	2100
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	110
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	29974

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 5  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka	Tili	Ulk/sis.	Budjettisumma
	Kausi		
	4640	Toimistotarvikkeet	U 170
	4670	Elintarvikkeet	U 20
	4727	Kukat ja kynttilät	U 50
	4732	Kirjallisuus ja lehdet	U 3000
	4736	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	U 400
	4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U 30
	4930	Jäsenmaksut	U 2100
	6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S 21444
	6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S 11470
		* Kustannuspaikka yhteensä	129218
000210		TIEDOTUS JA VIESTINTÄ	U
	4000	Luottamushenkilöpalkkiot	U 160
	4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U 19960
	4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U 800
	4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U 4790
	4310	Painatukset ja ilmoitukset	U 1500
	4330	Atk-palvelukset	U 500
	4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U 1250
	4400	Asiantuntijapalvelukset	U 3500
	4480	Tarjoilupalvelut (S)	S 70
	4481	Kopiointipalvelut (S)	S 50
	4630	Työvälineet ja -kalut	U 200
	4732	Kirjallisuus ja lehdet	U 250
	6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S 6547
	6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S 3506
		* Kustannuspaikka yhteensä	43083
000220		MUSIIKKI	U
			U
	3126	Käsiohjelmat	U -1500
	3668	Muut keräystuotot	U -3000
	4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U 34100
	4091	Esiintymispalkkiot	U 5650
	4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U 1590
	4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U 9540
	4300	Postipalvelut	U 150
	4302	Puhelinpalvelut	U 1360
	4310	Painatukset ja ilmoitukset	U 1650
	4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U 3000
	4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U 5500
	4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U 2160
	4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U 3690
	4386	Kuljetuspalvelut muille	U 5950
	4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U 250
	4405	Musiikki- ja ohjelmalvelut	U 500
	4480	Tarjoilupalvelut (S)	S 7900
	4481	Kopiointipalvelut (S)	S 500
	4482	Majoituspalvelut (S)	S 2100
	4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S 117188
	4640	Toimistotarvikkeet	U 200
	4670	Elintarvikkeet	U 1100
	4727	Kukat ja kynttilät	U 500
	4728	Vaatteisto	U 600
	4732	Kirjallisuus ja lehdet	U 1650
	4736	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	U 1550
	4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U 150
	4930	Jäsenmaksut	U 450

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 6  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4970	Käyttövarat	U	270
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	1
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	1
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	40
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	64
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	25415
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	13600
	* Kustannuspaikka yhteensä		243869
000231	PÄIVÄKERHO	U	
3200	Kerhomaksut	U	-3000
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	2500
4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	92270
4090	Kerhonojajienpalkkiot	U	1400
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	3850
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	22750
4300	Postipalvelut	U	200
4302	Puhelinpalvelut	U	1000
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	1700
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	100
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	3000
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	3200
4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U	680
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	1200
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	2810
4460	Muut palvelut	U	800
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	3000
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	700
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	20314
4640	Toimistotarvikkeet	U	500
4645	ATK-tarvikkeet	U	200
4670	Elintarvikkeet	U	700
4726	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	U	550
4727	Kukat ja kynttilät	U	400
4729	Suojavaatteet	U	800
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	2400
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	200
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	50
4739	Henkilökunnan muistamiset	U	400
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	7800
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	1
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	44434
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	23776
	* Kustannuspaikka yhteensä		240685
000232	PYHÄKOULU	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	2500
4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	32680
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1410
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	8450
4300	Postipalvelut	U	40
4302	Puhelinpalvelut	U	200

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 7  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	40
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	20
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	1000
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	400
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	2800
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	500
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	150
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	100
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulot	S	2543
4640	Toimistotarvikkeet	U	100
4670	Elintarvikkeet	U	200
4727	Kukat ja kynttilät	U	50
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	2050
4736	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	U	250
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	1500
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	16572
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	8861
	* Kustannuspaikka yhteensä		82416
000233	VARHAISNUORISOTYÖ	U	
3180	Leirimaksut	U	-1100
3190	Retki- ja matkamaksut	U	-100
3200	Kerhomaksut	U	-220
3904	Luontaisetutulot (S)	S	-350
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	27070
4050	Erilliskorvaukset	U	250
4077	Muut luontoisedut (S)	S	350
4090	Kerhonojajajienpalkkiot	U	1650
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1170
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	6760
4300	Postipalvelut	U	150
4302	Puhelinpalvelut	U	300
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	400
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	20
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	1560
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	1500
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	2500
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	270
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	2700
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	100
4482	Majoituspalvelut (S)	S	1800
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulot	S	11836
4600	Kalusteet	U	50
4620	Muut koneet ja laitteet	U	50
4640	Toimistotarvikkeet	U	50
4670	Elintarvikkeet	U	1000
4727	Kukat ja kynttilät	U	20
4729	Suojavaatteet	U	100
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	200
4735	Vihkiraamatut ym.lahjaksi ost. kirj	U	200
4737	Lääkkeet	U	10
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	2200
4960	Muut kulut	U	90
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	13913
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	7448
	* Kustannuspaikka yhteensä		83947

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 8  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
000234	PARTIO	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	3380
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	140
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	810
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	1286
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	691
	* Kustannuspaikka yhteensä		6307
000235	RIPPIKOULUTYÖ	U	
3180	Leirimaksut	U	-9400
3904	Luontaisetutulot (S)	S	-4040
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	70870
4020	Määräaik.viranhalt.kk-palkat	U	12120
4050	Erilliskorvaukset	U	1000
4077	Muut luontoisedut (S)	S	4040
4090	Kerhonohjaajienpalkkiot	U	8000
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	3840
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	21680
4300	Postipalvelut	U	600
4302	Puhelinpalvelut	U	400
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	200
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	20
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	6000
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	4500
4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U	490
4385	Kuljetuspalvelut (hlökunta)	U	200
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	6000
4405	Musiikki- ja ohjelmapalvelut	U	300
4460	Muut palvelut	U	200
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	32000
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	310
4482	Majoituspalvelut (S)	S	18000
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratkulut	S	31661
4600	Kalusteet	U	250
4620	Muut koneet ja laitteet	U	200
4640	Toimistotarvikkeet	U	300
4645	ATK-tarvikkeet	U	100
4670	Elintarvikkeet	U	500
4727	Kukat ja kynttilät	U	150
4729	Suojavaatteet	U	100
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	300
4735	Vihkiraamatut ym.lahjaksi ost. kirj	U	4000
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	500
4737	Lääkkeet	U	100
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	40
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	2000
4960	Muut kulut	U	1000
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	58097
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	31087
	* Kustannuspaikka yhteensä		307715
000236	NUORISOTYÖ	U	
3190	Retki- ja matkamaksut	U	-2000
3904	Luontaisetutulot (S)	S	-100
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	28840
4050	Erilliskorvaukset	U	50
4077	Muut luontoisedut (S)	S	100
4090	Kerhonohjaajienpalkkiot	U	500

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 9  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1180
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	7010
4300	Postipalvelut	U	60
4302	Puhelinpalvelut	U	300
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	100
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	20
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	1100
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.mu	U	400
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	3500
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	500
4405	Musiikki- ja ohjelmapalvelut	U	1800
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	200
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	300
4482	Majoituspalvelut (S)	S	200
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	14370
4600	Kalusteet	U	100
4620	Muut koneet ja laitteet	U	200
4640	Toimistotarvikkeet	U	100
4670	Elintarvikkeet	U	400
4727	Kukat ja kynttilät	U	20
4729	Suojavaatteet	U	100
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	200
4735	Vihkiraamatut ym.lahjaksi ost. kirj	U	200
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	200
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	430
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	1
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	7
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	13862
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	7418
	* Kustannuspaikka yhteensä		81668
000238	PERHEKERHOTYÖ	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	2500
4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	55470
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	2320
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	13920
4300	Postipalvelut	U	20
4302	Puhelinpalvelut	U	100
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	560
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	40
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	200
4460	Muut palvelut	U	200
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	2000
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	30
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	4341
4640	Toimistotarvikkeet	U	20
4670	Elintarvikkeet	U	1000
4727	Kukat ja kynttilät	U	50
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	580
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	400
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	20329
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	10872
	* Kustannuspaikka yhteensä		114952
000240	DIAKONIA	U	
3180	Leirimaksut	U	-250
3190	Retki- ja matkamaksut	U	-1500
3668	Muut keräystuotot	U	-1200

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 10  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
3690	Muut lahjoitustuotot	U	-12000
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	124600
4050	Erilliskorvaukset	U	200
4091	Esiintymispalkkiot	U	150
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	5000
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	29990
4300	Postipalvelut	U	750
4302	Puhelinpalvelut	U	2200
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	4000
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	100
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	7300
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	4500
4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U	3150
4385	Kuljetuspalvelut (hlökunta)	U	400
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	4000
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	940
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	200
4402	Asiantuntijapalvelut työohjauksest	U	1600
4405	Musiikki- ja ohjelmapalvelut	U	200
4460	Muut palvelut	U	50
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	13000
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	500
4482	Majoituspalvelut (S)	S	600
4580	Muut vuokrat	U	120
4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulut	S	39090
4640	Toimistotarvikkeet	U	400
4645	ATK-tarvikkeet	U	80
4670	Elintarvikkeet	U	1500
4727	Kukat ja kynttilät	U	250
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	900
4735	Vihkiraamatut ym.lahjaksi ost. kirj	U	500
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	600
4737	Lääkkeet	U	20
4739	Henkilökunnan muistamiset	U	150
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	400
4830	Diakonia-avustukset	U	32000
4831	Diakonia-avustukset (vap.eht.varat)	U	12000
4960	Muut kulut	U	300
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	1
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	74
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	67593
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	36164
	* Kustannuspaikka yhteensä		380622
000243	SAIRAALASIELUNHOITO	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	25320
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1020
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	6080
4300	Postipalvelut	U	10
4302	Puhelinpalvelut	U	150
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	100
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	150
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	100
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	300
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	200
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	200
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	20



KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 11  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka	Tili	Ulk/sis.	Budjettisumma
	Kausi		
	4640	Toimistotarvikkeet	U 20
	4732	Kirjallisuus ja lehdet	U 50
	4736	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	U 30
	4960	Muut kulut	U 50
	6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S 9540
	6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S 5098
		* Kustannuspaikka yhteensä	48438
000249	MUU PALVELUTYÖ	U	
	4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U 14230
	4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U 570
	4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U 3420
	4300	Postipalvelut	U 20
	4302	Puhelinpalvelut	U 150
	4310	Painatukset ja ilmoitukset	U 350
	4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U 20
	4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U 250
	4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.mu	U 100
	4400	Asiantuntijapalvelukset	U 100
	4460	Muut palvelut	U 10
	4480	Tarjoilupalvelut (S)	S 300
	4481	Kopiointipalvelut (S)	S 40
	4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulot	S 2543
	4640	Toimistotarvikkeet	U 30
	4732	Kirjallisuus ja lehdet	U 150
	4736	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	U 30
	4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U 30
	6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S 5718
	6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S 3062
		* Kustannuspaikka yhteensä	31123
000260	LÄHETYSTYÖ	U	
	3190	Retki- ja matkamaksut	U -9000
	3240	Muut maksut ja korvaukset	U -1000
	3668	Muut keräystuotot	U -6000
	3670	Myyjäistuotot	U -4000
	3904	Luontaisetutulot (S)	S -80
	4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U 6780
	4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U 24240
	4077	Muut luontoisedut (S)	S 80
	4090	Kerhonojajajienpalkkiot	U 140
	4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U 1250
	4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U 7500
	4300	Postipalvelut	U 100
	4302	Puhelinpalvelut	U 250
	4310	Painatukset ja ilmoitukset	U 2000
	4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U 2300
	4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.mu	U 6000
	4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U 280
	4386	Kuljetuspalvelut muille	U 4000
	4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U 90
	4391	Koulutuspalvelut muille	U 150
	4402	Asiantuntijapalvelut työnohjauksest	U 700
	4480	Tarjoilupalvelut (S)	S 600
	4481	Kopiointipalvelut (S)	S 150
	4592	Seurakuntatyön sisäiset vuokratulot	S 20339
	4600	Kalusteet	U 100
	4640	Toimistotarvikkeet	U 100

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 12  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka	Tili	Ulk/sis.	Budjettisumma
	Kausi		
	4670	U	2750
	4727	U	500
	4732	U	1800
	4736	U	100
	4740	U	2400
	4855	U	5000
	6771	S	24857
	6775	S	13299
			* Kustannuspaikka yhteensä 107775
000401	HAUTAUSMAAHALLINTO	U	
	4010	U	8580
	4030	U	31130
	4100	U	1590
	4120	U	9530
	4300	U	80
	4302	U	400
	4310	U	250
	4320	U	140
	4330	U	4450
	4370	U	1330
	4374	U	1010
	4390	U	740
	4400	U	900
	4480	S	90
	4481	S	120
	4593	S	5085
	4620	U	50
	4640	U	210
	4645	U	80
	4727	U	550
	4732	U	280
	6771	S	22095
	6775	S	11819
			* Kustannuspaikka yhteensä 100509
000404	VAR SINAINEN HAUTAUSTOIMI	U	
	3211	U	-21000
	3217	U	-3450
	4010	U	13620
	4030	U	16950
	4050	U	1000
	4060	U	1780
	4070	U	7050
	4100	U	1620
	4120	U	9700
	4302	U	120
	4340	U	170
	4355	U	1700
	4357	U	5500
	4360	U	250
	4370	U	1300
	4560	U	500
	4600	U	210
	4620	U	150
	4630	U	100
	4690	U	430
	4725	U	500

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 13  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4729	Suojavaatteet	U	300
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	20
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	16019
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	8569
	* Kustannuspaikka yhteensä		63108
000501	KIINTEISTÖHALLINTO	U	
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	10930
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	440
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	2630
6764	Sisäiset vyörytystuotot kiinteistöt	S	-14000
	* Kustannuspaikka yhteensä		
000503	SEURAKUNTATALO	U	
3530	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	U	-10300
3570	Muut vuokratuotot, alv	U	-700
3940	Sisäiset vuokratuotot (S)	S	-254250
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	23890
4050	Erilliskorvaukset	U	1000
4060	Sairaus-, äitiys- ja vanhemp.lom.si	U	590
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	27990
4097	Muut palkat ja palkkiot	U	1340
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	2190
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	13160
4300	Postipalvelut	U	10
4302	Puhelinpalvelut	U	2000
4340	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	U	200
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	9000
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	4000
4356	Jätehuolto	U	1400
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	4000
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	1700
4410	Vartiointipalvelukset	U	1800
4421	Omaisuusvakuutukset	U	1080
4460	Muut palvelut	U	40
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	20
4560	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U	6000
4600	Kalusteet	U	4000
4620	Muut koneet ja laitteet	U	3000
4630	Työvälineet ja -kalut	U	400
4640	Toimistotarvikkeet	U	70
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	2000
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	480
4701	Sähkö	U	10500
4702	Kaukolämpö	U	20000
4703	Vesi	U	2500
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	2500
4725	Puutarhatarvikkeet	U	400
4727	Kukat ja kynttilät	U	700
4729	Suojavaatteet	U	1000
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	650
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	100
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	200
4911	Kiinteistövero	U	14300
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	5100
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	24
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	14

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 14  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka		Ulk/sis.	Budjettisumma
Tili			
Kausi			
6460	Poistot rakennuksista	U	89443
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	1878
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	1520
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	3061
	* Kustannuspaikka yhteensä		
000530	MAA- JA METSÄTALOUS	U	
3470	Maa- ja vesialueiden vuokrat	U	-3500
3600	Puutavaran myyntituotot	U	-2000
3610	Muut metsätalouden tuotot	U	-7800
4421	Omaisuusvakuutukset	U	2230
4912	Pääomatuloista maksettava tulovero	U	2000
4913	Metsänhoitomaksu	U	390
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	735
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	396
	* Kustannuspaikka yhteensä		-7549
000550	KEITTIÖTOIMI	U	
3120	Pitopalvelutoiminta (alv 14%)	U	-900
3121	Pitopalvelutoiminta (alv 24%)	U	-400
3170	Ruokamaksut alv	U	-21100
3570	Muut vuokratuotot, alv	U	-1300
3800	Muut tuotot	U	-1000
3900	Tarjoilutulot (S)	S	-75320
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	21600
4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	18640
4050	Erilliskorvaukset	U	8300
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	10750
4097	Muut palkat ja palkkiot	U	1010
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	2420
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	14480
4302	Puhelinpalvelut	U	660
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	30
4340	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	U	1750
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	70
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	650
4460	Muut palvelut	U	1100
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	20
4594	Kiinteistötoimen sisäiset vuokratul	S	36026
4620	Muut koneet ja laitteet	U	110
4635	Keittiövälineet ja astiastot	U	1490
4640	Toimistotarvikkeet	U	80
4660	Kopiointi ja monistumateriaalit	U	20
4670	Elintarvikkeet	U	29900
4675	Keittiön oheistarvikkeet	U	1250
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	1550
4727	Kukat ja kynttilät	U	70
4729	Suojavaatteet	U	650
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	140
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	30
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	9
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	1612
	* Kustannuspaikka yhteensä		54397
000601	RAHOITUSERÄT	U	
5000	Kirkollisverotulot	U	-2804500
5100	Osuus yhteisöveron tuotosta	U	-19000
5110	Valtionrahoitus	U	-309420

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 15  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka	Tili	Ulk/sis.	Budjettisumma
	Kausi		
	5200	Osuus verotuskuluista	U 51130
	5300	Kirkon keskusrahastomaksut	U 136650
	5350	Eläkerahastomaksu	U 116610
	6010	Korkotuotot sijoituksista ja tallet	U -15170
	6081	Sisäiset korkotuotot aineettomista	S
	6085	Sisäiset korkotuotot rakennuksista	S -13009
	6087	Sisäiset korkotulot koneista ja kal	S -214
	6090	Sisäiset korkotulot kiint. rak. ja	S -1138
	6200	Korkokulut lainoista	U 4810
	6765	Sisäiset vyörytystuotot verotusk.ja	S -304390
	6810	Poistoeron vähennys (+)	U -3170
		* Kustannuspaikka yhteensä	-3160811
000800		HAUTAINHOITO	U
	9310	Kesähoidot	U -17300
	9320	Muut hoitomaksut	U -6850
	9330	Jaksotetut hoitomaksut	U -50350
	9410	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U 1900
	9411	Tunti- ja urakkapalkat	U 33300
	9412	Työsuhteisten kk-palkat	U 2500
	9420	Sosiaalivakuutusmaksut	U 1510
	9421	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U 10560
	9430	Postipalvelut	U 350
	9431	Puhelinpalvelut	U 150
	9432	Painatukset ja ilmoitukset	U 110
	9433	ATK-palvelut	U 240
	9434	Jätehuolto	U 370
	9435	Pankkipalvelut	U 160
	9440	Matkakorvaukset omalle hlökunnalle	U 440
	9441	Koulutuspalvelut henkilökunta	U 750
	9445	Muut palvelut	U 130
	9446	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U 1000
	9447	Koneiden ja laitteiden kunnossapito	U 300
	9450	Muut koneet ja laitteet	U 600
	9451	Työvälineet ja -kalut	U 700
	9452	Toimistotarvikkeet	U 150
	9453	Poltto- ja voiteluaineet	U 350
	9454	Vesi	U 340
	9455	Korjaus ja huoltotarvikkeet	U 350
	9456	Puutarhatarvikkeet	U 5600
	9457	Kukat ja kynttilät	U 11500
	9458	Suojavaatteet	U 800
	9459	Muut aineet ja tavarat	U 160
	9460	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	U 180
		* Kustannuspaikka yhteensä	
001041		JULISTUSJOHTOKUNTA	U
	4000	Luottamushenkilöpalkkiot	U 510
	4001	Henkilökunnan kokouspalkkiot	U 550
	4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U 20
	4300	Postipalvelut	U 110
	4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U 720
	4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.mu	U 220
	4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U 500
	4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U 500
	4480	Tarjoilupalvelut (S)	S 130
	4481	Kopiointipalvelut (S)	S 320
	4732	Kirjallisuus ja lehdet	U 380
	4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U 40

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 16  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-4000
	* Kustannuspaikka yhteensä		
001042	KASVATUSJOHTOKUNTA	U	
4000	Luottamushenkilöpalkkiot	U	1060
4001	Henkilökunnan kokouspalkkiot	U	660
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	20
4300	Postipalvelut	U	40
4302	Puhelinpalvelut	U	20
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	70
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	200
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	340
4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U	1000
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	1000
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	150
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	100
4640	Toimistotarvikkeet	U	20
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	150
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	160
6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-4990
	* Kustannuspaikka yhteensä		
001043	PALVELUJOHTOKUNTA	U	
4000	Luottamushenkilöpalkkiot	U	730
4001	Henkilökunnan kokouspalkkiot	U	590
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	20
4300	Postipalvelut	U	60
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	30
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	500
4386	Kuljetuspalvelut muille	U	400
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	400
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	230
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	100
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	400
4736	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	U	100
6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-3560
	* Kustannuspaikka yhteensä		
001051	TALOUSHALLINTO	S	
3902	Kopiointitulot (S)	S	-7210
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	69650
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	2790
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	16720
4300	Postipalvelut	U	2000
4302	Puhelinpalvelut	U	2700
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	150
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	2350
4330	Atk-palvelukset	U	70860
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	370
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	4690
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemisp.mu	U	200
4374	Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,	U	430
4390	Koulutuspalvelut hlökunta	U	1400
4460	Muut palvelut	U	450
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	200
4560	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U	21100
4591	Yleishallinnon sisäiset vuokratulut	S	17797
4600	Kalusteet	U	2000
4610	Atk-laitteet	U	5000

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 17  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka	Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
	Kausi			
	4620	Muut koneet ja laitteet	U	210
	4630	Työvälineet ja -kalut	U	500
	4640	Toimistotarvikkeet	U	3150
	4645	ATK-tarvikkeet	U	1500
	4660	Kopiointi ja monistumateriaalit	U	4700
	4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	2800
	4739	Henkilökunnan muistamiset	U	300
	4970	Käyttövarat	U	2000
	6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	10
	6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	1500
	6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-230317
		* Kustannuspaikka yhteensä		
001053		TYÖTERVEYS JA YHTEISTOIMINTA	U	
	3240	Muut maksut ja korvaukset	U	-2000
	3740	Kansaneläkelaitoksen korvaukset	U	-12000
	4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	8840
	4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	350
	4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	2130
	4189	Muut vapaaehtoiset henkilöstökulut	U	14900
	4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	2000
	4385	Kuljetuspalvelut (hlökunta)	U	1000
	4440	Työterveyshuolto	U	37000
	4460	Muut palvelut	U	2000
	4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	250
	4591	Yleishallinnon sisäiset vuokratulut	S	2532
	4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	200
	6761	Sisäiset vyörytystuotot hallintotoi	S	-57202
		* Kustannuspaikka yhteensä		
002392		KOULU- JA OPPILAITOSTYÖ	U	
	4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	13320
	4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	530
	4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	3200
	4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	700
	4481	Kopiointipalvelut (S)	S	10
	6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	4894
	6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	2618
		* Kustannuspaikka yhteensä		25272
004031		VANHA HAUTAUSMAA	U	
	3210	Haudan lunastusmaksut	U	-3800
	3219	Muut hautaustoimen maksut	U	-200
	4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	1500
	4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	3670
	4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	24190
	4097	Muut palkat ja palkkiot	U	1680
	4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1240
	4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	7450
	4302	Puhelinpalvelut	U	10
	4340	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	U	120
	4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	50
	4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	2600
	4356	Jätehuolto	U	1600
	4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	1200
	4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	240
	4400	Asiantuntijapalvelukset	U	300
	4421	Omaisuuksivakuutukset	U	200

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 18  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4560	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U	500
4593	Hautaustoimen sisäiset vuokratulut	S	8056
4600	Kalusteet	U	50
4620	Muut koneet ja laitteet	U	500
4630	Työvälineet ja -kalut	U	400
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	150
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	650
4701	Sähkö	U	4900
4703	Vesi	U	200
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	600
4725	Puutarhatarvikkeet	U	1400
4727	Kukat ja kynttilät	U	2500
4729	Suojavaatteet	U	550
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	30
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	50
6310	Sis.korkokulut aineettomista oikeuk	S	
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	282
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	203
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	61
6400	Poistot aineettomista hyödykkeistä	U	1342
6460	Poistot rakennuksista	U	2112
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	7509
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	4713
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	22573
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	1107
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	12075
	* Kustannuspaikka yhteensä		114563
004032	NILON HAUTAUSMAA	U	
3210	Haudan lunastusmaksut	U	-7700
3219	Muut hautaustoimen maksut	U	-300
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	1500
4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	3670
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	25280
4097	Muut palkat ja palkkiot	U	1340
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1270
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	7630
4302	Puhelinpalvelut	U	20
4340	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	U	100
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	50
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	4000
4356	Jätehuolto	U	1800
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	850
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	250
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	300
4421	Omaisuusvakuutukset	U	130
4480	Tarjoilupalvelut (S)	S	400
4560	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U	1400
4593	Hautaustoimen sisäiset vuokratulut	S	11272
4600	Kalusteet	U	70
4620	Muut koneet ja laitteet	U	300
4630	Työvälineet ja -kalut	U	400
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	150
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	600
4701	Sähkö	U	5100
4703	Vesi	U	600



KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 19  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	300
4725	Puutarhatarvikkeet	U	750
4727	Kukat ja kynttilät	U	60
4729	Suojavaatteet	U	1100
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	40
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	100
6310	Sis.korkokulut aineettomista oikeuk	S	
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	275
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	273
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	8
6400	Poistot aineettomista hyödykkeistä	U	3795
6460	Poistot rakennuksista	U	10075
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	10124
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	211
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	22205
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	1084
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	11875
	* Kustannuspaikka yhteensä		122757
004033	RISTIKANKAAN HAUTAUSMAA	U	
3210	Haudan lunastusmaksut	U	-7700
3219	Muut hautaustoimen maksut	U	-300
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	2990
4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	3950
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	11060
4097	Muut palkat ja palkkiot	U	340
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	740
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	4410
4302	Puhelinpalvelut	U	20
4340	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	U	40
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	30
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	4200
4356	Jätehuolto	U	1500
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	350
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	400
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	140
4421	Omaisuusvakuutukset	U	160
4560	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U	850
4593	Hautaustoimen sisäiset vuokratulut	S	17694
4600	Kalusteet	U	80
4620	Muut koneet ja laitteet	U	300
4630	Työvälineet ja -kalut	U	350
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	130
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	500
4701	Sähkö	U	7000
4703	Vesi	U	200
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	170
4725	Puutarhatarvikkeet	U	1100
4729	Suojavaatteet	U	700
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	30
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	50
6310	Sis.korkokulut aineettomista oikeuk	S	
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	67
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	118
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	39
6400	Poistot aineettomista hyödykkeistä	U	1342
6460	Poistot rakennuksista	U	2495

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 20  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	4370
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	3270
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	14959
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	734
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	8000
	* Kustannuspaikka yhteensä		86878
004034	KÄYLÄN HAUTAUSMAA	U	
3210	Haudan lunastusmaksut	U	-670
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	2990
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	600
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	140
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	870
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	4000
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	750
4356	Jätehuolto	U	150
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	50
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	200
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	100
4421	Omaisuuksivakuutukset	U	10
4460	Muut palvelut	U	100
4593	Hautausmaaston sisäiset vuokratulut	S	4019
4630	Työvälineet ja -kalut	U	250
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	200
4701	Sähkö	U	500
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	200
4725	Puutarhatarvikkeet	U	150
4729	Suojavaatteet	U	150
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	150
6310	Sis.korkokulut aineettomista oikeuk	S	
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	1
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	22
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	2
6400	Poistot aineettomista hyödykkeistä	U	1342
6460	Poistot rakennuksista	U	48
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	817
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	2686
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	132
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	1440
	* Kustannuspaikka yhteensä		21399
005021	PYHÄN RISTIN KIRKKO	S	
3940	Sisäiset vuokratuotot (S)	S	-161008
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	25960
4050	Erilliskorvaukset	U	6000
4060	Sairaus-, äitiys- ja vanhemp.lom.si	U	3560
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	5140
4081	Asiantuntijapalkkiot	U	3000
4097	Muut palkat ja palkkiot	U	3000
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	1870
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	11200
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	110
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	20
4330	Atk-palvelukset	U	870
4340	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	U	1100
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	2200
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	3000

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 21  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4356	Jätehuolto	U	50
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	5000
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	700
4371	Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.mu	U	100
4410	Vartiointipalvelukset	U	1600
4421	Omaisuusvakuutukset	U	1300
4460	Muut palvelut	U	130
4481	Kopiointipalvelut (S)	S	20
4560	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U	600
4600	Kalusteet	U	700
4610	Atk-laitteet	U	500
4620	Muut koneet ja laitteet	U	500
4640	Toimistotarvikkeet	U	100
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	700
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	260
4701	Sähkö	U	5200
4702	Kaukolämpö	U	14300
4703	Vesi	U	330
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	1200
4725	Puutarhatarvikkeet	U	200
4727	Kukat ja kynttilät	U	5150
4728	Vaatteisto	U	1250
4729	Suojavaatteet	U	300
4731	Ehtoollistarvikkeet	U	950
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	180
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	30
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	200
4911	Kiinteistövero	U	5700
4930	Jäsenmaksut	U	250
4960	Muut kulut	U	100
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	4165
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	100
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	56
6460	Poistot rakennuksista	U	28333
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	5059
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	6260
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	2405
	* Kustannuspaikka yhteensä		
005022	KÄYLÄN RAJASEUTUKIRKKO	U	
3530	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	U	-400
3940	Sisäiset vuokratuotot (S)	S	-100705
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	10520
4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	6210
4050	Erilliskorvaukset	U	2300
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	3600
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	910
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	5440
4300	Postipalvelut	U	50
4302	Puhelinpalvelut	U	1150
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	200
4320	Toimisto- ja pankkipalvelut	U	40
4330	Atk-palvelukset	U	500
4340	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	U	150
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	6300
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	1000

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 22  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4356	Jätehuolto	U	650
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	1000
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	1750
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	250
4421	Omaisuusvakuutukset	U	400
4460	Muut palvelut	U	400
4560	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U	2000
4600	Kalusteet	U	5600
4610	Atk-laitteet	U	100
4620	Muut koneet ja laitteet	U	300
4630	Työvälineet ja -kalut	U	300
4640	Toimistotarvikkeet	U	150
4645	ATK-tarvikkeet	U	40
4660	Kopiointi ja monistumateriaalit	U	150
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	500
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	100
4701	Sähkö	U	12000
4703	Vesi	U	500
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	500
4725	Puutarhatarvikkeet	U	100
4727	Kukat ja kynttilät	U	1500
4728	Vaatteisto	U	100
4729	Suojavaatteet	U	400
4731	Ehtoollistarvikkeet	U	100
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	400
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	400
4911	Kiinteistövero	U	1800
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	1343
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	273
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	1
6460	Poistot rakennuksista	U	9133
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	19143
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	11
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	1341
	* Kustannuspaikka yhteensä		
005042	RIVITALO KÄYLÄ	U	
3300	Asuinhuoneistojen vuokrat	U	-23100
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	4490
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	100
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	180
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	1100
4310	Painatukset ja ilmoitukset	U	20
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	550
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	300
4356	Jätehuolto	U	550
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	150
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	150
4421	Omaisuusvakuutukset	U	70
4600	Kalusteet	U	700
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	40
4700	Lämmitys	U	7000
4701	Sähkö	U	1800
4703	Vesi	U	1700
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	300
4725	Puutarhatarvikkeet	U	200

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 23  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4911	Kiinteistövero	U	920
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	181
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	1
6460	Poistot rakennuksista	U	4786
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	7834
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	384
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	4189
	* Kustannuspaikka yhteensä		14595
005044	VANHA PAPPILA	U	
3940	Sisäiset vuokratuotot (S)	S	-35852
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	2090
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	3820
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	240
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	1420
4302	Puhelinpalvelut	U	160
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	4000
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	1800
4356	Jätehuolto	U	660
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	1440
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	60
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	1200
4410	Vartiointipalvelukset	U	1700
4421	Omaisuusvakuutukset	U	80
4600	Kalusteet	U	500
4630	Työvälineet ja -kalut	U	50
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	560
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	200
4701	Sähkö	U	2100
4702	Kaukolämpö	U	4100
4703	Vesi	U	350
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	600
4725	Puutarhatarvikkeet	U	350
4911	Kiinteistövero	U	1350
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	232
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	41
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	2
6460	Poistot rakennuksista	U	4291
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	1918
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	69
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	9559
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	469
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	5110
	* Kustannuspaikka yhteensä		14669
005045	PAPPILA	U	
3300	Asuinhuoneistojen vuokrat	U	-14700
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	600
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	200
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	30
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	200
4302	Puhelinpalvelut	U	150
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	800
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	560

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 24  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4356	Jätehuolto	U	400
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	200
4421	Omaisuuksivakuutukset	U	50
4460	Muut palvelut	U	100
4620	Muut koneet ja laitteet	U	370
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	50
4701	Sähkö	U	100
4702	Kaukolämpö	U	2600
4703	Vesi	U	800
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	100
4725	Puutarhatarvikkeet	U	50
4911	Kiinteistövero	U	680
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	110
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	
6460	Poistot rakennuksista	U	1955
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	55
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	2500
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	123
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	1339
	* Kustannuspaikka yhteensä		-578
005046	KANTTORILA	U	
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	100
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	10
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	30
4302	Puhelinpalvelut	U	150
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	60
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	200
4356	Jätehuolto	U	150
4421	Omaisuuksivakuutukset	U	30
4701	Sähkö	U	100
4702	Kaukolämpö	U	900
4703	Vesi	U	300
4725	Puutarhatarvikkeet	U	20
4911	Kiinteistövero	U	420
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	64
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	
6460	Poistot rakennuksista	U	1137
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	1
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	1687
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	84
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	906
	* Kustannuspaikka yhteensä		6349
005047	ASUINKERROSTALO	U	
3300	Asuinhuoneistojen vuokrat	U	-28200
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	5430
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	3190
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	350
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	2080
4302	Puhelinpalvelut	U	980
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	3000
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	480
4356	Jätehuolto	U	300
4410	Vartiointipalvelukset	U	1350
4421	Omaisuuksivakuutukset	U	60
4600	Kalusteet	U	170
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	270

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /

Sivu 25  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	80
4701	Sähkö	U	3400
4702	Kaukolämpö	U	6700
4703	Vesi	U	800
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	550
4911	Kiinteistövero	U	1840
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	968
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	
6460	Poistot rakennuksista	U	17007
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	16
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	12667
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	608
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul. ja ke	S	6782
	* Kustannuspaikka yhteensä		40878
005052	KÄYLÄN MAJOITUSRAKENNUS	U	
3571	Majoitustulot, alv	U	-13500
3901	Majoitustulot (S)	S	-23420
3940	Sisäiset vuokratuotot (S)	S	-7832
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	9020
4030	Työsuhteisten kuukausipalkat	U	6210
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	3200
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	740
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	4430
4302	Puhelinpalvelut	U	50
4340	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	U	250
4350	Rakennusten rakentamis- ja kunnossa	U	4000
4355	Alueiden rakentamis- ja kunnossapit	U	2800
4356	Jätehuolto	U	150
4360	Koneiden ja laitteiden rakentamis-j	U	150
4370	Hlökkunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	200
4400	Asiantuntijapalvelukset	U	500
4421	Omaisuuksivakuutukset	U	500
4460	Muut palvelut	U	50
4560	Koneiden ja laitteiden vuokrat	U	4500
4600	Kalusteet	U	5500
4620	Muut koneet ja laitteet	U	50
4630	Työvälineet ja -kalut	U	100
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	500
4690	Poltto- ja voiteluaineet	U	50
4701	Sähkö	U	4400
4703	Vesi	U	500
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	230
4725	Puutarhatarvikkeet	U	200
4729	Suojavaatteet	U	1000
4732	Kirjallisuus ja lehdet	U	100
4738	Hoitotarvikkeet (Apteekki)	U	50
4740	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	U	200
6351	Sis.korkokulut rakennuksista	S	220
6360	Sis.korkokulut kiinteistä rakent. j	S	83
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	1
6460	Poistot rakennuksista	U	3867

KUUSAMON SEURAKUNTA

Budjettiluvut  
Ulkoinen/Sisäinen  
KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
2016 /Sivu 26  
25.11.2015  
EUR

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
6490	Poistot kiinteistä rakenteista ja l	U	6066
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	64
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	703
	* Kustannuspaikka yhteensä		15882
005402	AS OY NILONPIHA	U	
3940	Sisäiset vuokratuotot (S)	S	-10855
4010	Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	U	2450
4070	Tunti- ja urakkapalkat	U	1700
4100	Sosiaalivakuutusmaksut	U	170
4120	Eläkevakuutusmaksut KIEL	U	1000
4302	Puhelinpalvelut	U	170
4370	Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravi	U	180
4421	Omaisuusvakuutukset	U	10
4530	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	U	4100
4680	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	U	200
4701	Sähkö	U	300
4703	Vesi	U	180
4720	Korjaus- ja huoltotarvikkeet	U	200
4725	Puutarhatarvikkeet	U	40
6370	Sis.korkokulut koneista ja kalustos	S	1
6520	Poistot koneista ja kalustosta	U	1
6771	Sisäiset vyörytyskulut hallintotoim	S	3197
6774	Sisäiset vyörytyskulut kiinteistöto	S	153
6775	Sis.vyörytyskulut verotuskul.ja ke	S	1731
	* Kustannuspaikka yhteensä		4928
	** Kaikki yhteensä		96914



## 7.2. TULOSLASKELMA

KUUSAMON SEURAKUNTA		Sivu 1	
		25.11.2015	
KIRKKONEUVOSTON ESITYS		EUR	
Ulkoinen/Sisäinen		01.01.2016 - 31.12.2016	
Budjetti ja %-muutos ed. vuoteen		Ed. Budj	Budj
		2015	2016
			Muut
			%
KUUSAMON SEURAKUNTA			
0061 TULOSLASKELMA			
3000 TOIMINTATUOTOT			
3100 Myyntituotot			
3120 Pitopalvelutoiminta (alv 14%)	900	900	
3121 Pitopalvelutoiminta (alv 24%)	400	400	
3126 Käsiohjelmat		1.500	100
3135 Myyntituotot sukututkimuksista	580	1.300	124
3100 Myyntituotot	1.880	4.100	118
3150 Maksutuotot			
3151 Virastotuotot			
3150 Virkatodistustuotot	6.000	6.500	8
3151 Virastotuotot	6.000	6.500	8
3170 Seurakuntatyön maksut			
3170 Ruokamaksut alv	21.100	21.100	
3180 Leirimaksut	10.470	10.750	2
3190 Retki- ja matkamaksut	13.980	13.700	-2
3200 Kerhomaksut	3.500	3.220	-8
3170 Seurakuntatyön maksut	49.050	48.770	-0
3210 Hautaustoimen maksut			
3210 Haudan lunastusmaksut	17.570	19.870	13
3211 Hautauspalvelumaksut	20.000	21.000	5
3217 Säilytystilamaksut	3.240	3.450	6
3219 Muut hautaustoimen maksut	860	800	-7
3210 Hautaustoimen maksut	41.670	45.120	8
3230 Muut maksut ja korvaukset			
3240 Muut maksut ja korvaukset	3.000	4.500	50
3230 Muut maksut ja korvaukset	3.000	4.500	50
3150 Maksutuotot	99.720	104.890	5
3300 Vuokratuotot			
3300 Asuinhuoneistojen vuokrat			
3470 Maa- ja vesialueiden vuokrat	3.500	3.500	
3530 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä al	8.400	10.700	27
3570 Muut vuokratuotot, alv	2.000	2.000	
3571 Majoitustulot, alv	13.500	13.500	
3300 Vuokratuotot	106.300	95.700	-10
3600 Metsätalouden tuotot			
3600 Puutavaran myyntituotot			
3610 Muut metsätalouden tuotot	7.000	7.800	11
3600 Metsätalouden tuotot			
3620 Kolehdit ja muut keräystuotot	7.500	9.800	30
3620 Jumalanpalveluskolehdit			
3620 Jumalanpalveluskolehdit	300		-100
3668 Muut keräystuotot	10.000	10.200	2
3670 Myyjäistuotot	4.600	4.000	-13
3690 Muut lahjoitustuotot	15.000	12.000	-20
3620 Kolehdit ja muut keräystuotot	29.900	26.200	-12
3700 Tuet ja avustukset			
3740 Kansaneläkelaitoksen korvaukset	12.000	12.000	
3700 Tuet ja avustukset	12.000	12.000	
3801 Muut toimintatuotot			
3800 Muut tuotot			
3801 Muut toimintatuotot	1.000	1.000	
3901 Sisäiset tuotot			
3900 Tarjoilutulot (S)			
3901 Majoitustulot (S)	72.000	75.320	4
3901 Majoitustulot (S)	19.590	23.420	19
3902 Kopiointitulot (S)	7.460	7.210	-3
3904 Luontaisetutulot (S)	4.490	4.570	1

KUUSAMON SEURAKUNTA

Sivu 2  
25.11.2015

Budjetti ja %-muutos ed. vuoteen

KIRKKONEUVOSTON ESITYS

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2016 - 31.12.2016

	Ed.Budj 2015	Budj 2016	Muut %
3901 Sisäiset tuotot	103.540	110.520	6
3940 Vuokratulot (sisäinen)			
3940 Sisäiset vuokratuotot (S)	550.654	570.502	3
3940 Vuokratulot (sisäinen)	550.654	570.502	3
3000 TOIMINTATUOTOT	912.494	934.712	2
4000 TOIMINTAKULUT			
4010 Henkilöstökulut			
4022 Palkat ja palkkiot			
4000 Luottamushenkilöpalkkiot	-16.210	-13.010	-19
4001 Henkilökunnan kokouspalkkiot	-3.970	-3.970	
4010 Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	-877.130	-992.290	13
4020 Määräaik.viranhalt.kk-palkat	-78.750	-20.540	-73
4030 Työsuhteisten kuukausipalkat	-292.330	-295.090	0
4050 Erilliskorvaukset	-18.980	-20.100	5
4060 Sairaus-, äitiys- ja vanhemp.lom.sij	-64.030	-5.930	-90
4070 Tunti- ja urakkapalkat	-127.880	-127.970	0
4022 Palkat ja palkkiot	-1.479.280	-1.478.900	
4075 Luontoisedut			
4077 Muut luontoisedut (S)	-4.490	-4.570	1
4075 Luontoisedut	-4.490	-4.570	1
4080 Muut palkat			
4081 Asiantuntijapalkkiot	-4.000	-3.000	-25
4090 Kerhonohjaajienpalkkiot	-12.510	-11.690	-6
4091 Esiintymispalkkiot	-5.800	-5.800	
4092 Toimituspalkkiot	-3.000	-6.000	100
4097 Muut palkat ja palkkiot	-3.500	-8.710	148
4080 Muut palkat	-28.810	-35.200	22
4101 Henkilöstösivukulut			
4100 Sosiaalivakuutusmaksut	-59.760	-60.190	0
4120 Eläkevakuutusmaksut KIEL	-415.310	-358.510	-13
4189 Muut vapaaehtoiset henkilöstökulut	-14.900	-14.900	
4101 Henkilöstösivukulut	-489.970	-433.600	-11
4010 Henkilöstökulut	-2.002.550	-1.952.270	-2
4301 Palvelujen ostot			
4300 Postipalvelut	-6.770	-6.660	-1
4302 Puhelinpalvelut	-23.180	-18.990	-18
4310 Painatukset ja ilmoitukset	-25.230	-20.430	-19
4320 Toimisto- ja pankkipalvelut	-2.960	-3.010	1
4330 Atk-palvelukset	-56.520	-78.180	38
4340 Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	-3.880	-3.880	
4350 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapi	-25.740	-34.040	32
4355 Alueiden rakentamis- ja kunnossapit.p	-27.500	-27.390	-0
4356 Jätehuolto	-9.090	-9.360	3
4357 Haudankaiyu	-5.400	-5.500	1
4360 Koneiden ja laitteiden rakentamis-ja	-17.420	-18.130	4
4370 Hlökunnan matkakorv.,majoitus-,ravits	-68.230	-56.610	-17
4371 Matkakorv.,majoitus-,ravitsemissp.muil	-30.960	-30.700	-0
4374 Hlökunnan koulutuksen matka,majoit,ra	-20.440	-16.280	-20
4385 Kuljetuspalvelut (hlökunta)	-1.600	-1.600	
4386 Kuljetuspalvelut muille	-32.250	-33.150	2
4390 Koulutuspalvelut hlökunta	-8.740	-12.770	46
4391 Koulutuspalvelut muille	-3.500	-3.650	4
4400 Asiantuntijapalvelukset	-12.610	-12.260	-2
4402 Asiantuntijapalvelut työnohjauksesta	-1.510	-2.300	52
4405 Musiikki- ja ohjelmapalvelut	-2.160	-2.800	29
4410 Vartiointipalvelukset	-6.450	-6.450	
4420 Toimintavakuutukset	-2.630	-2.630	

KUUSAMON SEURAKUNTA

Sivu 3  
25.11.2015

KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
Ulkoinen/Sisäinen

Budjetti ja %-muutos ed. vuoteen  
01.01.2016 - 31.12.2016

EUR

	Ed. Budj 2015	Budj 2016	Muut %
4421 Omaisuusvakuutukset	-7.010	-6.870	-2
4430 Korvaus toisen srk:n ylläp. toiminnas	-3.000	-3.000	
4440 Työterveyshuolto	-37.000	-37.000	
4460 Muut palvelut	-4.930	-7.130	44
4301 Palvelujen ostot	-446.710	-460.770	3
4310 Palvelujen ostot (sisäinen)			
4480 Tarjoilupalvelut (S)	-72.000	-75.320	4
4481 Kopiointipalvelut (S)	-7.460	-7.210	-3
4482 Majoituspalvelut (S)	-19.590	-23.420	19
4310 Palvelujen ostot (sisäinen)	-99.050	-105.950	7
4501 Vuokrat			
4530 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-4.320	-4.100	-5
4560 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-36.450	-37.450	2
4580 Muut vuokrat	-660	-660	
4501 Vuokrat	-41.430	-42.210	1
4590 Vuokrat (sisäinen)			
4591 Yleishallinnon sisäiset vuokrakulut	-45.426	-50.840	11
4592 Seurakuntatyön sisäiset vuokrakulut	-425.617	-437.510	2
4593 Hautaustoimen sisäiset vuokrakulut	-46.600	-46.126	-1
4594 Kiinteistötoimen sisäiset vuokrakulut	-33.011	-36.026	9
4590 Vuokrat (sisäinen)	-550.654	-570.502	3
4600 Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
4605 Ostot tilikauden aikana			
4600 Kalusteet	-18.630	-20.480	9
4610 Atk-laitteet	-8.000	-6.060	-24
4620 Muut koneet ja laitteet	-6.680	-6.290	-5
4630 Työvälineet ja -kalut	-3.000	-3.050	1
4635 Keittiövälineet ja astiastot	-1.100	-1.490	35
4640 Toimistotarvikkeet	-7.140	-7.260	1
4645 ATK-tarvikkeet	-2.530	-2.110	-16
4660 Kopiointi ja monistusmateriaalit	-5.990	-4.990	-16
4670 Elintarvikkeet	-37.680	-39.350	4
4675 Keittiön oheistarvikkeet	-1.250	-1.250	
4680 Puhdistusaineet ja tarvikkeet	-6.650	-6.710	0
4690 Poltto- ja voiteluaineet	-3.660	-3.640	-0
4700 Lämmitys	-10.500	-7.000	-33
4701 Sähkö	-56.910	-57.400	0
4702 Kaukolämpö	-49.750	-48.600	-2
4703 Vesi	-9.230	-8.960	-2
4720 Korjaus- ja huoltotarvikkeet	-8.210	-7.450	-9
4725 Puutarhatarvikkeet	-5.260	-5.460	3
4726 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-550	-550	
4727 Kukat ja kynttilät	-13.250	-13.470	1
4728 Vaatteisto	-2.470	-2.250	-8
4729 Suojavaatteet	-7.450	-7.250	-2
4731 Ehtoollistarvikkeet	-1.050	-1.050	
4732 Kirjallisuus ja lehdet	-26.070	-26.420	1
4735 Vihkiraamatut ym.lahjaksi ost. kirja	-10.770	-11.250	4
4736 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-6.880	-7.220	4
4737 Lääkkeet	-110	-130	18
4738 Hoitotarvikkeet (Apteekki)	-440	-510	15
4739 Henkilökunnan muistamiset	-2.300	-2.200	-4
4740 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19.320	-18.740	-3
4605 Ostot tilikauden aikana	-332.830	-328.590	-1
4600 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-332.830	-328.590	-1
4800 Annetut avustukset			
4800 Lähetystyö	-21.000	-21.000	

KUUSAMON SEURAKUNTA

Sivu 4  
25.11.2015

Budjetti ja %-muutos ed. vuoteen

KIRKKONEUVOSTON ESITYS

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2016 - 31.12.2016

	Ed.Budj 2015	Budj 2016	Muut %
4820 Kirkon ulkomaanapu	-21.000	-21.000	
4830 Diakonia-avustukset	-33.000	-32.000	-3
4831 Diakonia-avustukset(vap.eht.varat)	-15.000	-12.000	-20
4850 Muut avustukset	-19.000	-19.000	
4855 Lähetyskannatus (lähetyspiiri)	-5.000	-5.000	
4800 Annetut avustukset	-114.000	-110.000	-3
4901 Muut toimintakulut			
4911 Kiinteistövero	-27.240	-27.010	-0
4912 Pääomatuloista maksettava tulovero	-1.500	-2.000	33
4913 Metsänhoitomaksu	-380	-390	2
4930 Jäsenmaksut	-4.300	-4.410	2
4960 Muut kulut	-7.330	-7.280	-0
4970 Käyttövarat	-4.270	-4.270	
4901 Muut toimintakulut	-45.020	-45.360	0
4000 TOIMINTAKULUT	-3.632.244	-3.615.652	-0
4990 TOIMINTAKATE	-2.719.750	-2.680.940	-1
5000 VEROTULOT			
5000 Kirkollisverotulot	2.950.000	2.804.500	-4
5100 Osuus yhteisöveron tuotosta	300.000	19.000	-93
5110 Valtionrahoitus		309.420	100
5000 VEROTULOT	3.250.000	3.132.920	-3
5201 VEROTUSKULUT			
5200 Osuus verotuskuluista	-68.900	-51.130	-25
5201 VEROTUSKULUT	-68.900	-51.130	-25
5300 KESKUSRAHASTOMAKSUT			
5300 Kirkon keskusrahastomaksut	-185.000	-136.650	-26
5350 Eläkerahastomaksu		-116.610	100
5300 KESKUSRAHASTOMAKSUT	-185.000	-253.260	36
6000 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
6011 Korkotuotot			
6010 Korkotuotot sijoituksista ja talletuk	13.000	15.170	16
6011 Korkotuotot	13.000	15.170	16
6130 Sisäiset korkotuotot			
6081 Sisäiset korkotuotot aineettomista oi	47		-100
6085 Sisäiset korkotuotot rakennuksista	21.878	13.009	-40
6087 Sisäiset korkotulot koneista ja kalus	383	214	-44
6090 Sisäiset korkotulot kiint. rak. ja la	2.463	1.138	-53
6130 Sisäiset korkotuotot	24.771	14.361	-42
6211 Korkokulut			
6200 Korkokulut lainoista	-5.300	-4.810	-9
6211 Korkokulut	-5.300	-4.810	-9
6330 Sisäiset korkokulut			
6310 Sis.korkokulut aineettomista oikeuksi	-47		-100
6351 Sis.korkokulut rakennuksista	-21.878	-13.009	-40
6360 Sis.korkokulut kiinteistä rakent. ja	-2.463	-1.138	-53
6370 Sis.korkokulut koneista ja kalustosta	-383	-214	-44
6330 Sisäiset korkokulut	-24.771	-14.361	-42
6000 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	7.700	10.360	34
6395 VUOSIKATE	284.050	157.950	-44
6401 POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
6405 Suunnitelman mukaiset poistot			
6400 Poistot aineettomista hyödykkeistä	-5.494	-7.821	42
6460 Poistot rakennuksista	-138.438	-174.682	26
6490 Poistot kiinteistä rakenteista ja lai	-64.089	-56.924	-11
6520 Poistot koneista ja kalustosta	-19.054	-18.607	-2
6405 Suunnitelman mukaiset poistot	-227.075	-258.034	13
6401 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-227.075	-258.034	13

KUUSAMON SEURAKUNTA

Sivu 5  
25.11.2015

KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
Ulkoinen/Sisäinen

Budjetti ja %-muutos ed. vuoteen  
01.01.2016 - 31.12.2016

EUR

	Ed. Budj 2015	Budj 2016	Muut %
6715 SISÄISET VYÖRYTYSERÄT			
6716 Sisäiset vyörytystuotot			
6761 Sisäiset vyörytystuotot hallintotoime	581.207	568.907	-2
6764 Sisäiset vyörytystuotot kiinteistötoi	14.660	14.000	-4
6765 Sisäiset vyörytystuotot verotusk. ja k	253.900	304.390	19
6716 Sisäiset vyörytystuotot	849.767	887.297	4
6717 Sisäiset vyörytyskulut			
6771 Sisäiset vyörytyskulut hallintotoimel	-581.207	-568.907	-2
6774 Sisäiset vyörytyskulut kiinteistötoim	-14.660	-14.000	-4
6775 Sis.vyörytyskulut verotuskul. ja kesk	-253.900	-304.390	19
6717 Sisäiset vyörytyskulut	-849.767	-887.297	4
6715 SISÄISET VYÖRYTYSERÄT			
6795 TILIKAUDEN TULOS	56.975	-100.084	-275
6810 POISTOERON LISÄYS(-)/VÄHENNYS(+)			
6810 Poistoeron vähennys (+)	3.320	3.170	-4
6810 POISTOERON LISÄYS(-)/VÄHENNYS(+)	3.320	3.170	-4
6900 TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	60.295	-96.914	-260

**7.3. RAHOITUSERÄT**

KUUSAMON SEURAKUNTA		Sivu 1
	Budjettiluvut	25.11.2015
	Ulkoinen	
	KIRKKONEUVOSTON ESITYS	EUR
	2016 /	

Kustannuspaikka			
Tili		Ulk/sis.	Budjettisumma
Kausi			
000601	RAHOITUSERÄT		
5000	Kirkollisverotulot		-2804500
5100	Osuus yhteisöveron tuotosta		-19000
5110	Valtionrahoitus		-309420
5200	Osuus verotuskuluista		51130
5300	Kirkon keskusrahastomaksut		136650
5350	Eläkerahastomaksu		116610
6010	Korkotuotot sijoituksista ja tallet		-15170
6200	Korkokulut lainoista		4810
6810	Poistoeron vähennys (+)		-3170
	* Kustannuspaikka yhteensä		-2842060

## 7.4. INVESTOINTIERITTELY

KUUSAMON SEURAKUNTA			Sivu 1
	Budjettiluvut		09.11.2015
	Ulkoinen		
	KIRKKONEUVOSTON ESITYS		EUR
	2016 /		

---

Kustannuspaikka		Ulk/sis.	Budjettisumma
Investointierittely			
Kausi			
000912	NILON HAUTAUSMAA		
8210	Inv/Rakennuttaminen		10000
	* Kustannuspaikka yhteensä		10000
000913	RISTIKANKAAN HAUTAUSMAA		
8210	Inv/Rakennuttaminen		14000
	* Kustannuspaikka yhteensä		14000
000937	VANHA PAPPILA		
8210	Inv/Rakennuttaminen		20000
	* Kustannuspaikka yhteensä		20000
000949	KOHDENTAMATTOMAT MENOT		
8310	Inv/Peruskorjaukset		30000
	* Kustannuspaikka yhteensä		30000
000982	RAJASEUTUKIRKKO, KALUSTO		
8410	Inv/Käyttöomaisuuden osto		14000
	* Kustannuspaikka yhteensä		14000
000985	SEURAKUNTATALO, KALUSTO		
8410	Inv/Käyttöomaisuuden osto		26000
	* Kustannuspaikka yhteensä		26000
000996	MAJOITUSRAKENNUS, KÄYLÄ, KALUSTO		
8410	Inv/Käyttöomaisuuden osto		10000
	* Kustannuspaikka yhteensä		10000
000999	KOHDENTAMATTOMAT MENOT		
8410	Inv/Käyttöomaisuuden osto		10000
	* Kustannuspaikka yhteensä		10000
	** Kaikki yhteensä		134000

**8. HAUTAINHOITORAHASTO****8.1. Talousarvio ja tuloslaskelma**

KUUSAMON SEURAKUNTA

Sivu 1  
07.11.2015KIRKKONEUVOSTON ESITYS  
Ulkoinen/SisäinenBudjetti ja %-muutos ed. vuoteen  
01.01.2016 - 31.12.2016

EUR

	Ed.Budj 2015	Budj 2016	Muut %
000800 HAUTAINHOITO			
0013 HAUTAINHOITORAHASTON TULOSLASKELMA			
9600 TOIMINTATUOTOT			
9300 Maksutuotot			
9310 Hautainhoidon tuotot			
9310 Kesähoidot	17.300	17.300	
9320 Muut hoitomaksut	6.100	6.850	12
9330 Jaksotetut hoitomaksut	46.100	50.350	9
9310 Hautainhoidon tuotot	69.500	74.500	7
9300 Maksutuotot	69.500	74.500	7
9600 TOIMINTATUOTOT	69.500	74.500	7
9620 TOIMINTAKULUT			
9405 Henkilöstökulut			
9410 Palkat			
9410 Vak.viranhaltijoiden kk-palkat	-1.600	-1.900	18
9411 Tunti- ja urakkapalkat	-32.300	-33.300	3
9412 Työsuhteisten kk-palkat	-2.400	-2.500	4
9410 Palkat	-36.300	-37.700	3
9420 Sosiaali- ja eläkevakuutusmaksut			
9420 Sosiaalivakuutusmaksut	-1.460	-1.510	3
9421 Eläkevakuutusmaksut KIEL	-10.170	-10.560	3
9420 Sosiaali- ja eläkevakuutusmaksut	-11.630	-12.070	3
9405 Henkilöstökulut	-47.930	-49.770	3
9430 Palvelujen ostot			
9430 Postipalvelut	-270	-350	29
9431 Puhelinpalvelut	-120	-150	25
9432 Painatukset ja ilmoitukset	-90	-110	22
9433 ATK-palvelut	-220	-240	9
9434 Jätehuolto	-340	-370	8
9435 Pankkipalvelut	-10	-160	1500
9440 Matkakorvaukset omalle hlökunnalle	-380	-440	15
9441 Koulutuspalvelut henkilökunta	-750	-750	
9445 Muut palvelut	-120	-130	8
9446 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-1.000	-1.000	
9447 Koneiden ja laitteiden kunnossapito	-250	-300	20
9430 Palvelujen ostot	-3.550	-4.000	12
9460 Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
9465 Ostot tilikauden aikana			
9450 Muut koneet ja laitteet	-400	-600	50
9451 Työvalineet ja -kalut	-700	-700	
9452 Toimistotarvikkeet	-50	-150	200
9453 Poltto- ja voiteluaineet	-300	-350	16
9454 Vesi	-300	-340	13
9455 Korjaus ja huoltotarvikkeet	-250	-350	40
9456 Puutarhatarvikkeet	-5.000	-5.600	12
9457 Kukat ja kynttilät	-10.000	-11.500	15
9458 Suojavaatteet	-750	-800	6
9459 Muut aineet ja tavarat	-100	-160	60
9460 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-170	-180	5
9465 Ostot tilikauden aikana	-18.020	-20.730	15
9460 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18.020	-20.730	15
9620 TOIMINTAKULUT	-69.500	-74.500	7
9680 TILIKAUDEN ALI-/YLIJÄÄMÄ	0	0	



## 9. TALOUSARVION 2016 KÄYTTÖOHJEET

Hyväksytty kirkkoneuvostossa: 13.11.2015

### **Yleistä**

Seurakunnan taloussäännön 5 §:n mukaan kirkkoneuvoston on huolehdittava siitä, että kaikki asianomaiset saavat tarpeelliset tiedot kirkkovaltuuston hyväksymästä talousarviosta ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta sekä talousarviota koskevat mahdolliset lisäohjeet.

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**

Käyttötalouden (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 myönnetty 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 johtokunta ja muiden osalta kirkkoneuvosto. Toimialajohtaja voi tehdä tarpeen mukaan määräraha-/tuloarviosiirtoja kustannuspaikan 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 tarkoituksenmukaista käyttöä. Toimialajohtaja valvoo ja vastaa toimialansa varojen käytöstä. Kun toimintoja ja hankintoja suunnitellaan, on aina ensin varmistauduttava, että määrärahoja on jäljellä. Järjestöille myönnettävistä avustuksista ja ulkomaille tehtävistä virkamatkoista päättää aina kirkkoneuvosto. Huomioitava on, että puhelimitse kerättäviin avustuksiin ei pääsääntöisesti osallistuta lainkaan vaan avustusanomukset pyydetään lähettämään kirkkoneuvoston päätettäväksi.

### **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 30.000 euroon saakka. Kansallinen hankintarajan kynnyksarvo on 30.000 euroa.
- kirkkoneuvosto päättää yli 30.000 euron hankinnoista.

Elintarvikkeiden ja polttoöljyn hankinnoista päättää kuitenkin kirkkoneuvosto, koska niiden vuositasolla laskettu hankintahinta on suurehko.

Toimisto-, askartelu-, siivous- ym. vastaavien tarvikkeiden hankinnat keskitetään, jotta syntyisi kustannussäästöjä. Toimistotarvikkeiden ostopaikaksi on kilpailutuksen kautta sovittu Kairan X-Partner Oy. Toimistotarvikkeet pääosin haetaan seurakuntatalon alakerran arkiston varastosta merkiten hakemiset ao. vihkoon.

Hankinnasta, jonka arvo on vähintään 500 euroa, tulee tehdä päätös kirjallisten tarjousten perusteella. Toimialajohtajan on tehtävä päätöksestä päätöspöytäkirja. Tarjouksia, mikäli mahdollista, on

pyydettyä vähintään kolmelta tavarantoimittajalta tai palvelun tarjoajalta. Tarjouskilpailun asiakirjat on tallennettava ao. päätöspöytäkirjan mukana. Alle 500 euron jäävissä hankinnoissa on 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 30.000 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
- tavarantoimittajan tai palvelun nimi yksilöitynä.

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 seurakunnan taloustoimistoon. Mikäli laskut kuitenkin kulkeutuvat muualle, on ne viipymättä toimitettava taloustoimistoon. Laskun maksun viivästyessä menetetään mm. kassa-alennus.

### **Menotositteiden käsittely**

Laskun tai muun maksun perusteena olevan asiakirjan käsittely sisältää seuraavaa:

1. Laskun kirjaaminen suoritetaan taloustoimistossa, jossa merkitään siihen myös "juoksunumero".
2. Vastaanottomerkintä, jonka tekee tavarantoimittaja tai palvelun vastaanottaja tai hankinnoista vastaava henkilö. Vastaanottomerkinnällä vahvistetaan, että tavara tai palvelus on saatu ja määrät sekä hinnoittelu on oikea. Mahdollisuuksien mukaan vastaanotto-merkinnän tekijä suorittaa myös tilimerkinnän.
3. Asiatarkastuksen ja hyväksymisen suorittaa ao. toimialan toimialajohtaja. Asiatarkastus ja hyväksyminen käsittävät seuraavat yksityiskohdat:
  - todetaan vastaanottomerkintä tehdyksi,
  - todetaan onko hankinnan tehnyt siihen oikeutettu henkilö,
  - todetaan laskutushintojen ja alennusten oikeellisuus,
  - tehdään tilimerkinnät, jos ne puuttuvat,
  - todetaan hankinnan tarpeellisuus ja tarkoituksenmukaisuus ja
  - hyväksytään lasku maksettavaksi (päiväys ja allekirjoitus).
4. Maksumääräyksen maksatuslistoihin antaa talousjohtaja.

Lasku tai muu maksun perusteena oleva asiakirja on toimitettava taloustoimistoon maksuajan puitteissa. Laskun maksun viivästyessä joudutaan maksamaan viivästyskorkeaa.

### **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 ja lehtorin osalta **kirkkoherra** ja kanttorin osalta **I kanttori**.

### **Eri tilaisuuksien tarjoilut**

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**

Toimintamäärärahoista merkittävän osan muodostavat matkakustannukset.

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 suuntautuvalla virkamatkalla antaa toimialajohtaja kirjallisena. Toimialajohtajan osalta määräyksen antaa kirkkoherra. Ulkomaille tehtävistä virkamatkoista päättää aina kirkkoneuvosto.

Matkakustannuksina pidetään virkamatkasta aiheutuneita ylimääräisiä menoja. Niiden korvauksena viranhaltijalle/työntekijälle maksetaan matkustamiskustannusten korvausta, koti- ja ulkomaan päivärahaa, yömatkarahaa 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.

Leiri-, retki- yms. kuljetuksissa tulee käyttää mahdollisimman laajasti tarjouskilpailua. Jos kuljetuskustannus todennäköisesti ylittää 500 euroa, on siitä tehtävä kirjallisiin tarjouksiin perustuva toimialajohtajan päätös.

