Hyväksytty: Kirkkoneuvostossa 10.11.2016
Kirkkovaltuustossa 29.11.2016

Kuusamon Seurakunta

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2017

Taloussuunnitelma 2018 – 2019

1. YLEISTÄ 5

1.1. MAAILMANTALOUS 5
1.2. KANSANTALOUS 6
1.3. SEURAKUNTIEN TALOUS 7
1.4. KIRKKOHERRAN KATSAUS TOIMINTAVUOTEEN 2017 8

2. SUUNNITTELUPERUSTEET 9

2.1. YLEISPERUSTEET 9
2.2. YKSILÖIDYT PERUSTEET 9
Henkilöstö 9
Avustukset 10
Ilmoitukset 10
Verotulot 10
Rahoitustuotot ja -kulut 13
Suunnitelman mukaiset poistot 13
Tuloksen käyttö 13
Investoinnit ja lainat 13
Vuosikorjaukset ja kalustohankinnat 13
Toiminnan painopiste vuonna 2017 13

3. TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 14

3.1. TALOUSARVION RAKENNE 14
Käyttötalousosa 14
Tuloslaskelmaosa 14
Investointiosa 15
Rahoitusosa 15
3.2. TALOUSARVION SITOVUUS 15

4. KÄYTTÖTALOUSOSA 16

4.1. YLEISHALLINTO 16
1011010000, Kirkolliset vaalit 16
1011010001, Kirkkovaltuusto 17
1011050001, Tilintarkastus 18
1011010002, Kirkkoneuvosto 19
1011070000, Kirkonkirjojenpito 20
1011080000, Kirkkoherranvirasto 21
1011050002, Muu yleishallinto 22
1011010003, Julistusjohtokunta 23
1011010004, Kasvatusjohtokunta 24
1011010005, Palvelujohtokunta 25
1011050000, Taloushallinto 26
1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta 27
4.2. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 28
1012010000, Jumalanpalveluselämä 28
1012020000, Hautaan siunaaminen 29
1012030000, Muut kirkolliset toimitukset 30
1012040000, Aikuistyö 31
1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet 32
1012100000, Tiedotus ja viestintä 33
1012200000, Musiikki 34
1012310000, Päiväkerhotyö 35
1012320000, Pyhäkoulutyö 36
1012330000, Varhaisnuorisotyö 37
1012350000, Rippikoulutyö 38
1012360000, Nuorisotyö 39
1012392000, Koulu- ja oppilaitostyö 40
1012380000, Perhekerhotyö 41
1012410000, Diakoniatyö 42
1012430000, Sairaalasielunhoito 43
1012450000, Muu palvelutyö 44

1012600000, Lähetystyö ... *45*
4.3. HAUTAUSTOIMI ... 46
1014010000, Hautausmaahallinto ... *46*
1014030000, Vanha hautausmaa ... *47*
1014030001, Nilon hautausmaa ... *48*
1014030002, Ristikankaan hautausmaa ... *49*
1014030003, Käylän hautausmaat ... *50*
4.4. KIINTEISTÖTOIMI ... 51
1015060000, Seurakuntatalo ... *51*
1015100000, Maa- ja metsätalous ... *52*
1015120000,1015120001 Keittiötoimi (seurakuntatalo ja Käylä) ... *53*
1015020000, Pyhän Ristin kirkko ... *54*
1015020001, Käylän rajaseutukirkko ... *55*
1015090000, 1015070000-1015070004, Asuntotalot ... *56*
1015080000, Käylän majoitusrakennus ... *57*
1015070005, As Oy Nilonpiha ... *58*

5. TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA ... 59

5.1. TULOSLASKELMAOSA – ULKOINEN JA SISÄINEN 2015 – 2019 ... 59
5.2. TULOSLASKELMAOSA ULKOINEN 2015–2019 ... 60
5.3 RAHOITUSOSA 2015 – 2019 ... 61

6. INVESTOINTIOSA 2017 – 2019 ... 62

6.1. INVESTOINTIOSAN PERUSTELUT 2017–2019 ... 62

7. TALOUSARVION LIITEOSA ... 63

7.1. BUDJETTILUVUT ... 63
7.2. TULOSLASKELMA ... 108
7.3. RAHOITUSERÄT ... 114
7.4. INVESTOINTIERITTELY ... 114

8. HAUTAINHOITORAHASTO ... 115

8.1. TALOUSARVIO JA TULOSLASKELMA ... 115

9. TALOUSARVION 2017 KÄYTTÖOHJEET ... 117

KUUSAMON SEURAKUNNAN TALOUSARVIO JA TOIMINTASUUNNITELMA 2017 JA TALOUSSUUNNITELMA 2018–2019

1. YLEISTÄ

1.1. Maailmantalous

Maailmantalouden ennakoidaan kasvavan 2017–2018 reilun 3 prosentin vauhtia eli vain hieman nopeammin kuin 2016. Maailmankaupan kasvu pysyy viime vuosina nähtyyn tapaan hitaana suhteessa BKT:hen. Yhdysvaltain ja Kiinan kasvu jatkuu vahvana ja ylläpitää maailmantalouden kohenemista. Öljyn hinnan hienoinen nousu tukee Venäjän talouden vähittäistä elpymistä. Euroalueen kasvun odotetaan jatkuvan melko ripeänä kotimaisen kysynnän vetämänä. Brexit varjostaa etenkin Britannian, mutta jonkin verran myös muun Euroopan kasvunäkymiä. Nousevien talouksien kehitys jatkuu ennustejaksolla melko vakaana eikä Euroopan kasvunotkahduksen juuri odoteta vaikuttavan näihin maihin.

Suomen Pankin syyskuun 2016 kansainvälisen talouden ennusteessa merkittävin muutos koskee Ison-Britannian brexit äänestystä. Ison-Britannian kasvu on erityisesti vuonna 2017 merkittävästi vaimeampaa kuin ennen EU-kansanäänestystä arvioitiin. Brexitistä huolimatta euroalueen talouden sisäiset perustekijät ovat edelleen kasvua tukevia. Rahapolitiikka on kevyttä vielä pitkään. Yksityisen sektorin velanhoidon rasittavuus pienenee, finanssipolitiikka on lähivuosina kutakuinkin neutraalia ja työmarkkinat jatkavat kohentumistaan. Näiltä osin suotuisan kehityksen arvioidaan euroalueella jatkuvan.

Euroalueen inflaatio on kivunnut positiiviseksi, mutta hintojen nousuvauhti on edelleen hyvin hidasta. Inflaatiota hidastaa edelleen alhainen öljyn hinta. Kuitenkin myös energian ja ruuan hinnoista puhdistettu, ns. pohjainflaatio on pysytellyt sitkeästi alle 1 prosentin, mikä heijastaa kotimarkkinoiden vähäisiä hintapaineita. Talousnäkymien paraneminen ja kevyenä jatkuva rahapolitiikka alkavat kuitenkin vähitellen kiihdyttää inflaatiota.

Kansainvälisen talouden ennusteen riskit painottuvat voittopuolisesti ennustettua heikomman kehityksen suuntaan. Mahdollinen positiivinen riski liittyy tuottavuuden kohenemiseen. Yhdysvaltojen ja koko maailmantalouden näkymät voivat kuitenkin myös heiketä merkittävästi erityisesti, jos jo virinnyt protektionismikeskustelu ulottuisi poliittisiin päätöksiin. Kiinan kasvu jatkuu vahvana, mutta velkavetoinen kasvu myös altistaa Kiinan talouden rahoitusmarkkinahäiriöille.

Yksi ilmeinen riski euroalueen talouskehityksen kannalta on Ison-Britannian EU-ero, jonka vaikutuksiin liittyy huomattavaa epävarmuutta. Eroneuvottelut ovat vasta alkamassa, niiden tavoitteita ei tiedetä ja ne kestävät todennäköisesti pitkään.

Brexit merkitsee Isolle-Britannialle suurta muutosta, jonka lopulliset vaikutukset nähdään vasta pidemmän ajan kuluessa. Ison-Britannian kasvu on erityisesti vuonna 2017 merkittävästi vaimeampaa kuin ennen EU-kansanäänestystä arvioitiin. Tämän myötä euroalueen, Ruotsin ja Tanskan vienti Isoon-Britanniaan vaimenee, mikä samalla heikentää erityisesti vientiteollisuuden investointeja näissä maissa ja vaimentaa kasvua hieman.

Teollisuustuotannon ja investointien kehitys on Yhdysvalloissa ollut jo runsaan vuoden ajan hyvin heikkoa, mikä johtuu etenkin kaivannaisteollisuuden sopeutumisesta alhaiseen öljyn hintaan. Öljyntuotantoa on supistettu ja alan ylikapasiteettia purettu, ja tämä on näkynyt myös monilla muilla tähän tuotantoon sidoksissa olevilla toimialoilla.

Kiinassa vuoden 2016 toteutunut BKT:n kasvu on elvytyspolitiikan vauhdittamana ollut odotettua nopeampaa. Tästä syystä kuluvaa vuotta koskevaa BKT:n kasvuennustetta on tarkistettu aiemmasta 6 prosentista 6,5 prosenttiin. Kasvunäkymät eivät kuitenkaan ole

muuttuneet, vaan kasvun odotetaan hidastuvan 6 prosenttiin vuonna 2017 ja 5 prosenttiin 2018.

Japanissa talouskasvu jatkuu vaisuna. Vientiä painaa jenin huomattava vahvistuminen, joka heikentää vientisektorin kustannuskilpailukykyä. Lisähaasteita tuovat aiempaa vaimeampi maailmankaupan kasvuvauhti ja Japanin tärkeimmän kauppakumppanin Kiinan talouskasvun hidastuminen.

Venäjän talous supistuu vuonna 2016 aiempaa lievemmin ja elpyy vuonna 2017 hieman nopeammin kuin Suomen Pankin maaliskuun ennusteessa arvioitiin. Taustalla ovat kalliimpi öljyn hinta ja tämänvuotinen ruplan heikko reaalinen valuuttakurssi. Ruplan reaalinen valuuttakurssi on ollut tänä vuonna tuntuvasti vuodentakaista heikompi. Siksi Venäjän tuonti on supistunut harvinaisen paljon suhteessa bruttokansantuotteen luisuun.
(Lähde: Euro&Talous 4/2016, Suomen Pankki)

1.2. Kansantalous

Suomen talous on palaamassa kasvu-uralle. Talousluvut ovat vahvistuneet, ja ennakoivat indikaattorit tukevat näkemystä kasvun jatkumisesta. Kasvu on kuitenkin pelkästään kotimaisen kysynnän varassa, ja nettovienti on jäämässä heikoksi. Suomen talous jää edelleen jälkeen muun euroalueen kehityksestä, eikä bruttokansantuotteen määrä saavuta ennustejakson lopussakaan finanssikriisiä edeltänyttä tasoa. Talouden palveluvaltaistuminen hidastaa puolestaan tuottavuuden kasvua, ja työikäisen väestön supistuminen heikentää myös pidemmän aikavälin näkymiä. Suomen Pankin ennusteen mukaan bruttokansantuote kasvaa 1,1 % vuonna 2016. Vuonna 2017 talous kasvaa edelleen 1,1 % ja 1,0 % vuonna 2018.

Yksityinen kulutus on kehittynyt ennustettua paremmin. Erityisesti kestokulutushyödykkeiden kulutus on kasvanut voimakkaasti. Kotitalouksien kulutus on lisääntynyt nopeammin kuin reaaliset käytettävissä olevat tulot, mikä on painanut säästämisastetta entistä enemmän miinukselle. Vuosina 2016–2018 kulutus kasvaa lähes samaa vauhtia kuin käytettävissä olevat tulot. Kotitalouksien säästämisaste jää siten negatiiviseksi koko ennustejakson ajaksi. Tätä varsin poikkeuksellista kehitystä selittävät kotitalouksien voimakkaat kannustimet kuluttaa, kun korkojen odotetaan pysyvän poikkeuksellisen matalalla. Kotitalouksien velkaantuminen suhteessa käytettävissä oleviin tuloihin jatkaa siten kasvuaan. Vaikka velkaantuminen ei ole kovin huomattavaa varsinkaan muihin Pohjoismaihin nähden, sen jatkuminen on riski rahoitusjärjestelmän kannalta tilanteessa, jossa sekä nykyinen että tuleva tulonmuodostus on vaimeaa.

Yksityisen sektorin investoinnit alkoivat kasvaa vuoden 2015 lopussa. Ennakkotiedot ja indikaattorit alkuvuoden kehityksestä viittaavat investointien vilkastumisen jatkuvan. Rakennusinvestointien lisäksi myös tuotannollisten investointien kasvu vahvistuu ennustevuosina, mitä tukevat kevyet rahoitusolot ja kapasiteetin käyttöasteen nousu. Investointien kasvu on nopeinta kuluvana vuonna.

Suomen viennin ennustetaan vihdoin pääsevän kasvuun vientimarkkinoiden vedossa, mutta kotimaisen kysynnän vahvuus lisää tuontia ja ulkomaankauppa jää kaiken kaikkiaan alijäämäiseksi. Suomen vienti ei ole juuri kasvanut vuoden 2011 jälkeen, ja viime vuosina erityisesti Venäjälle suuntautuvan viennin voimakas supistuminen on painanut kokonaisvientiä ja koko euroalueen ulkopuolinen vienti on supistunut. Vienti euroalueelle on sen sijaan lisääntynyt vuoden 2013 jälkeen selvästi, erityisesti Saksan viennin ansiosta.

Suomen työmarkkinoilla on jo nähty käänne parempaan. Työllisyys on kasvanut ja työttömyys vähentynyt vuoden 2015 loppupuolelta alkaen. Ennustejaksolla työllisyystilanteen odotetaan edelleen paranevan.

Pääosin raakaöljyn hinnanlaskun vuoksi kuluttajahinnat nousevat Suomessa vuonna 2016 hitaasti ja inflaatio jää 0,2 prosenttiin. Myös ennustejakson loppupuolella inflaatio jää totuttua hitaammaksi vaimean talouskehityksen, palkkojen hitaan nousun ja edullisten tuontihintojen johdosta. Öljyn hinnanlaskun suora vaikutus väistyy vuoden 2016 lopussa, ja inflaatio kiihtyy palveluiden hintojen nousun myötä 0,8 prosenttiin vuonna 2017 ja 1,0 prosenttiin vuonna 2018 (kuvio 11). Inflaatio jää ennustevuosina euroalueen inflaatiota hitaammaksi, mikä on luonnollista, kun kasvukin on Suomessa hitaampaa.
(Lähde: Euro & talous 3/2016)

1.3. Seurakuntien talous

Kirkollisveron tilityksissä seurakuntiin (vuoden 2015 rahan arvoon muutettuna) saavutettiin vuonna 2009 huippu, josta vuoteen 2015 mennessä on tultu alas noin neljä prosenttia. Vuoden 2015 tilinpäätöksen tunnusluvut osoittavat, että seurakuntien taloudellinen tila parani jonkin verran. Kulukuri on ollut hyvää jo pitkään, ja varsinkin henkilöstömenoissa on kyetty säästämään. Vuonna 2015 seurakunnille tilitettiin verotuloja (kirkollisverot ja osuus yhteisöverosta) kaikkien aikojen suurin euromäärä. Sekä kirkollisveron että yhteisöveron määrät ylittivät arvion. Vuodeksi 2016 ennustettiin kirkollisverotulojen alenevan noin kaksi prosenttia. Ennuste saattaakin toteutua, sillä marraskuun maksuunpanotilityksestä on tulossa suurempi kuin vuonna 2015.

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, kirkollisveroprosentin suurus ja seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä. Veroperusteiden muutokset ja talouden vaisu tila heikentävät kirkollisverotilityksiä. Maan hallitus on esittänyt muutoksia muun muassa ansiotulojen verotukseen. Verokevennys ehdotetaan toteutettavaksi korottamalla työ-tulo-, tulonhankkimis-, perus- ja eläkevähennyksiä. Nämä kaikki vaikuttavat kirkollisveroon. Kirkollisverokertymää pienentävät myös palkansaajien työeläkemaksujen kasvu, joka lisää verovähennyksiä, ja julkisen sektorin lomarahojen leikkaus, joka alentaa ansiotuloja. Näiden muutosten vaikutus seurakuntatalouksien yhteenlaskettuun kirkollisveroon on noin 44 miljoonaa euroa. Tämän perusteella vuodeksi 2017 kirkollisvero alenisi noin viisi prosenttia vuoden 2015 ja noin kolme prosenttia vuoden 2016 kirkollisverotilityksistä.

Seurakuntien jäsenmäärän aleneminen on jonkin verran taittunut. Kirkosta eroamisia on vuoden 2016 elokuun loppuun mennessä ollut saman verran kuin viime vuosina keskimäärin. Seurakuntien on edelleen jatkuvasti seurattava jäsenmäärän kehittymistä ja tehtävä kehityksestä omia ennusteitaan. Kokonaisjäsenmäärän lisäksi on tärkeää seurata kirkollisveroa maksavan eli ansiotyössä olevan jäsenistön määrän kehitystä.
(Lähde: Yleiskirje nro 14/2016, Kirkkohallitus)

1.4. Kirkkoherran katsaus toimintavuoteen 2017

Armoa 2017!
Maailmanlaajuinen ihmisten liikehdintä pois sodan ja konfliktien alta on nyt suuntautunut muualle kuin Suomeen. Vuosi sitten olimme aivan uudenlaisessa tilanteessa. Kuusamoon muuttaneet pakolaiset Kongosta ja turvapaikanhakijat toivat monenlaista väriä myös seurakuntamme elämään. Olemme olleet seurakuntana monessa mukana, niin käytännön tuen ja avun järjestelyissä kuin myös hengellisen kodin tarjoajina. Rukous rauhan puolesta on jatkuvasti läsnä myös omalla paikkakunnallamme. Kuulumme maailmanlaajaan Kristuksen kirkkoon.

Kuusamon seurakunnan toiminta halutaan pitää vakaalla ja laadullisesti hyvällä tasolla myös tulevaisuudessa. Talouden ja toiminnan tasapaino on löydettävä ja samalla muistettava, että ihmisen arvostava kohtaaminen on kaiken toiminnan kulmakivi. Jokainen ihminen on Jumalan kuva, ja sen tulee heijastua kaikessa seurakunnallisessa toiminnassa, niin yksilöllisissä kohtaamisissa kuin myös erilaisissa suurempien ryhmien tapaamisissa ja tapahtumissa.

Kirkossamme on reformaation juhlavuosi, Armoa 2017! Juhlavuonna on tavoitteena syventää seurakuntalaisten tietämystä omista hengellisistä juuristaan. Painopisteemme kaikessa seurakunnallisessa toiminnassa on muotoiltu ehkä haasteellisinkin sanoin seurakuntalaisuuteen innostaminen. Työmuotojen sisällä asiaa on arvokkaasti avattu ja tulevan vuoden aikana siihen on hyvät mahdollisuudet syventyä sekä reformaation juhlavuoden tematiikan että Suomen 100-vuotisen juhlavuoden haastamina. Itsenäisen Suomen kunniaksi seurakuntasalin takaseinään kiinnitetään sankarivainajien muistotaulu. Siihen pyritään kokoamaan mahdollisimman kattavasti kaikkien kuusamolaisten sankarivainajien nimet.

Henkilöstöön, erityisesti papistoon ja kanttorikuntaan, on tulossa muutoksia tulevan vuoden aikana. Niihin pyritään saamaan koulutetut viranhaltijat ja viransijaisuuksiin etsitään päteviä sijaisia. Henkilöstön jaksamisesta on pidettävä huolta. Kuusamon seurakunnan strategiatyöskentely on aloitettava ja hallinnon hyvän työskentelyn pohjaksi on monia sääntöjä päivitettävä vastaamaan tämän päivän tilannetta.

Jumalanpalveluselämä on seurakunnassamme rikasta ja sitä haluamme kehittää jatkossakin. Kuusamon Pyhän Ristin kirkon lisäksi jumalanpalveluksia pidetään säännöllisesti Käylän kirkossa ja maakirkkoja pitäjillä jatketaan. Kaikenikäisille suunnatut messut ovat saaneet väkeä runsaasti liikkeelle. Messun sisältö ei muutu, mutta toteuttamistavoissa voi olla eroavaisuuksia. Virsikirjan uuden lisävihkon säännölliseen opetteluun sitoudumme erilaisissa kokoontumisissa.

Seurakuntalaisuuteen innostaminen on osittain myös samaa kuin vapaaehtoisten seurakuntalaisten löytäminen. Eri työmuodot tarvitsevat seurakuntalaisia ydintoiminnoissaan; mm. lähimmäispalvelussa eri tehtävissä, lähetystyön tapahtumissa, lasten ja nuorten kerhojen ja retkien toteuttajina, maahanmuuttajien tukena ja messupalvelijoina. Ehtoollisavustajakoulutus käynnistetään. Kirkkomme symboliikkaa tulee rikastuttamaan kastepuu. Materiaalina käytetään kirkkomme vierestä v. 1910 istutettuja ja nyt erilaisten vaurioiden vioittamia, kaadettuja lehtikuusia.

Reformaation merkkivuoden otsikko Armoa 2017! on samaan aikaan toteamus ja pyyntö. Jumalan armo ja ihmisten välinen armollisuus ovat kaikkien kirkkojen ja kristillisten yhteisöjen elämän ytimessä. Merkkivuosi haastaa pohtimaan, mitä armo ja armollisuus ovat, miten armo ja armollisuus näkyvät tämän päivän elämässä ja miten ne näkyvät kotipaikkakunnallamme Kuusamossa.

Taina Manninen
kirkkoherra

2. SUUNNITTELUPERUSTEET

2.1. Yleisperusteet

Kuusamon seurakunta kuuluu Oulun hiippakuntaan ja Koillismaan rovastikuntaan.
Vuoden 2017 talousarvion toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisen lähtökohtana ovat olleet seuraavat perusteet:

1. **Tuloveroprosentti säilyy 1,60 prosentissa vuonna 2017.**

2. **Vuoden 2017 talousarvion perusta ja lähtökohta on pyrkimys seurakunnan ydintehtävien turvaamiseen ja talouden tasapainottamiseen**

2.2. Yksilöidyt perusteet

Henkilöstö

Henkilöstökulut muodostuvat palkoista, pakollisista sivukuluista ja vapaaehtoisista henkilöstökuluista. Palkkasummaan tulee lisätä sivukuluina (ennakkotieto päätös marraskuussa): eläkevakuutusmaksu 23,8 %, sosiaaliturvamaksut 1,18 %, työttömyysvakuutusmaksu alenee 0,45%-yksikköä ja lopullinen maksu määräytyy palkkasumman mukaan. Ryhmähenkivakuutus on keskimäärin 0,07 % ja tapaturmavakuutus keskimäärin 0,8 %. Sivukulut ovat yhteensä noin 26,44 %. Muita henkilöstökuluja ovat muun muassa työterveydenhuollosta, matkustamiskustannuksista sekä erilaisista työkyvyn ylläpidosta ja virkistäytymisestä aiheutuvat kulut.
(Lähde: Sakasti.evl.fi)

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 31.1.2017 saakka. Uusi sopimus on allekirjoitettu, ja se toteuttaa työmarkkinakeskusjärjestöjen helmikuussa 2016 neuvottelemaa kilpailukykysopimusta. Sopimuskausi on 1.2.2017–31.1.2018. Sopimuskaudella palkkoihin ei tule korotuksia. Julkisen sektorin (valtion, kunnan, kirkon, Kelan, Kevan ja Suomen Pankin) lomarahoja vähennetään 30 prosentilla nykyisestä tasosta. Vähennys koskee vuosina 2017–2019 päättyvien lomanmääräytymisvuosien aikana ansaittuihin vuosilomiin liittyviä lomarahoja.

Kuusamon seurakunnassa on töissä 27 viranhaltijaa sekä 13 työsopimussuhteista työntekijää sekä tarvittava määrä määräaikaisia työntekijöitä. (Lokakuu 2016)

Seurakunnan henkilöstön määrä ja henkilöstörakenne perustuu palvelutarpeeseen ja sen kehittämiseen. Ensisijaisena palvelussuhteen muotona on vakinainen palvelussuhde. Silloin kun määräaikaisuuteen 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 31.000 euroa. Tämän lisäksi diakoniatyö jakaa avustuksina keräämistään lahjoitusvaroista 10.000 euroa. Lähetystyöhön varataan 26.000 euroa ja Kirkon ulkomaanavulle 21.000 euroa. Muihin avustuksiin varataan määrärahoja yhteensä 19.000. Yhteensä talousarvio sisältää jaettavia avustuksia 107.000 euroa.

Ilmoitukset

Seurakunnan ilmoituslehtenä on ollut vuosien 2016 – 2017 aikana Koillismaan uutiset ja Koillissanomat. Lehdissä ilmoitetaan kirkolliset- ja tapahtumailmoitukset. Lisäksi Koillismaan uutisten välissä on ilmestynyt Seurakuntaviesti 3 kertaa vuodessa. Vuodelle 2017 ilmoitusten laajuuden tavoitteena on vuositasolla noin 20.000 pmm. Talousarviossa varaudutaan 20.530 euron painatus- ja ilmoituskuluihin.

Verotulot

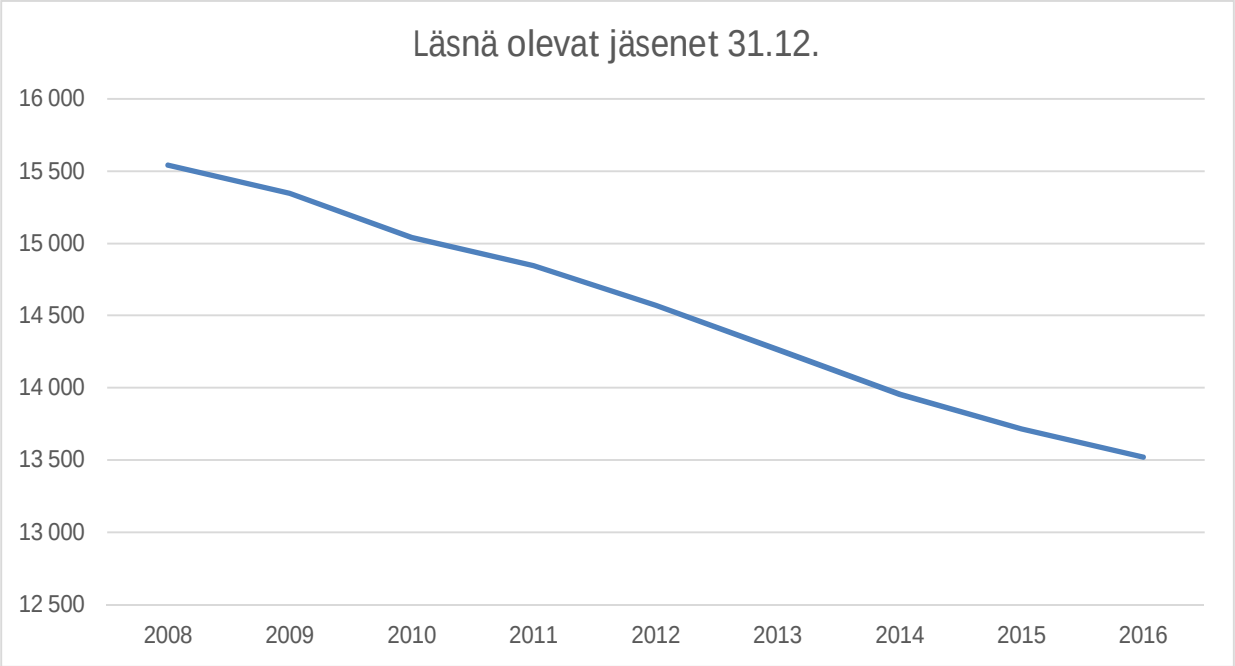
Vuonna 2017 kirkollisveroprosentti on 1,60 prosenttia. Valtionrahoitusta ja yhteisöveroja arvioidaan kertyvän yhteensä 324.340 euroa ja kirkollisveroja yhteensä 2.700.000. Yhteensä verotuloja arvioidaan saatavan 3.024.340 euroa.

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	2 885 271 €	323 944 €	3 209 216 €	-0,76 %	Toteuma	1,60 %
2016	2 804 500 €	328 420 €	3 132 920 €	-2,38 %	Arvio	1,60 %
2017	2 700 000 €	324 340 €	3 024 340 €	-3,46 %	Arvio	1,60 %
2018	2 770 000 €	306 000 €	3 076 000 €	1,71 %	Arvio	1,60 %
2019	2 800 000 €	305 000 €	3 105 000 €	0,94 %	Arvio	1,60 %

Taulukko 1 Verotulojen kehitys

Seurakunnan jäsenmäärän kehittyminen

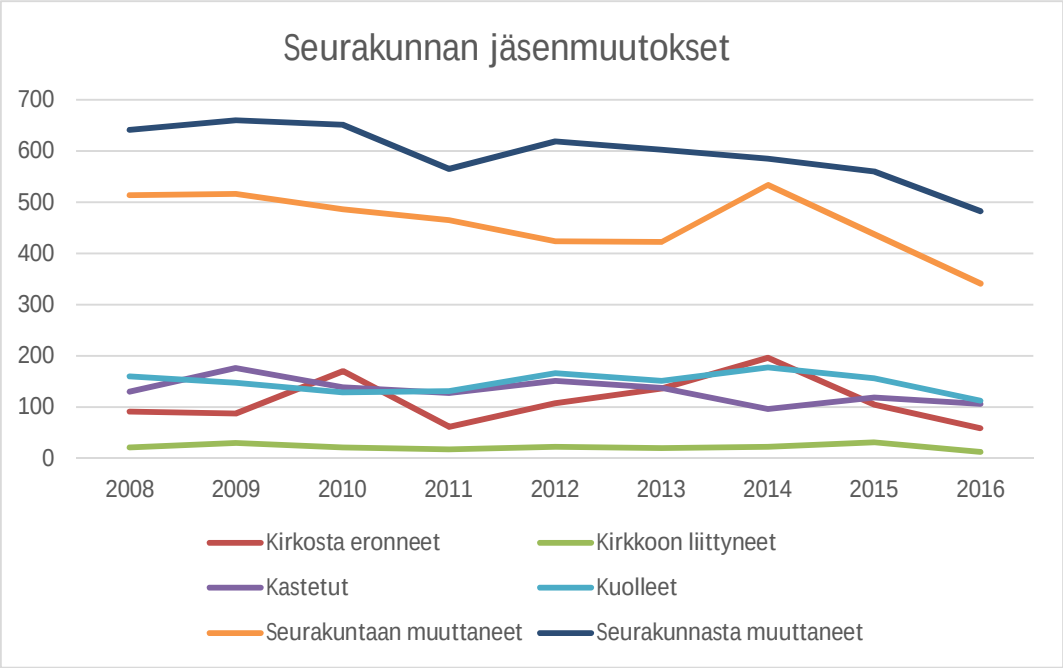
Kuusamon seurakunnan jäsenmäärä on laskeva.



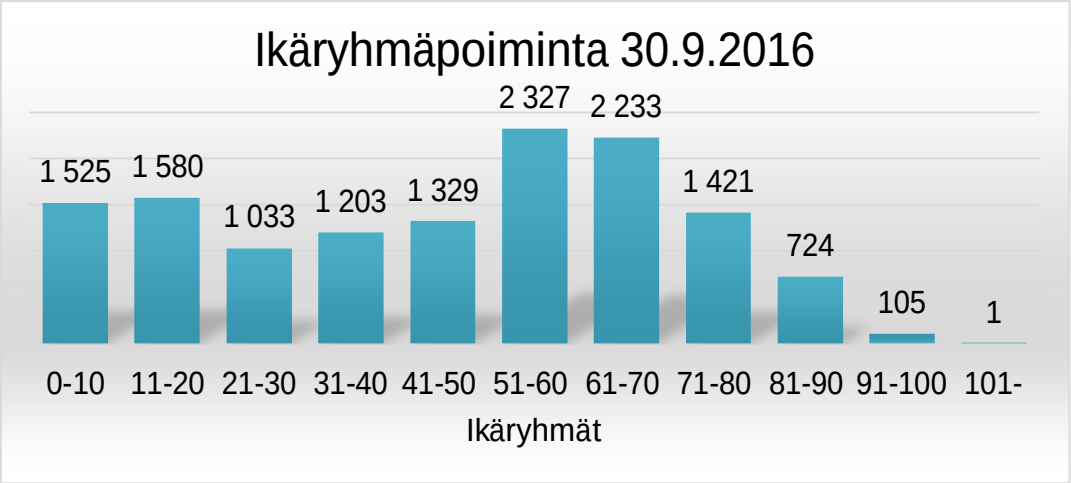
Kuva 1 Jäsenmäärä-graafi (2016 luku on tilastosta per 30.9.2016)

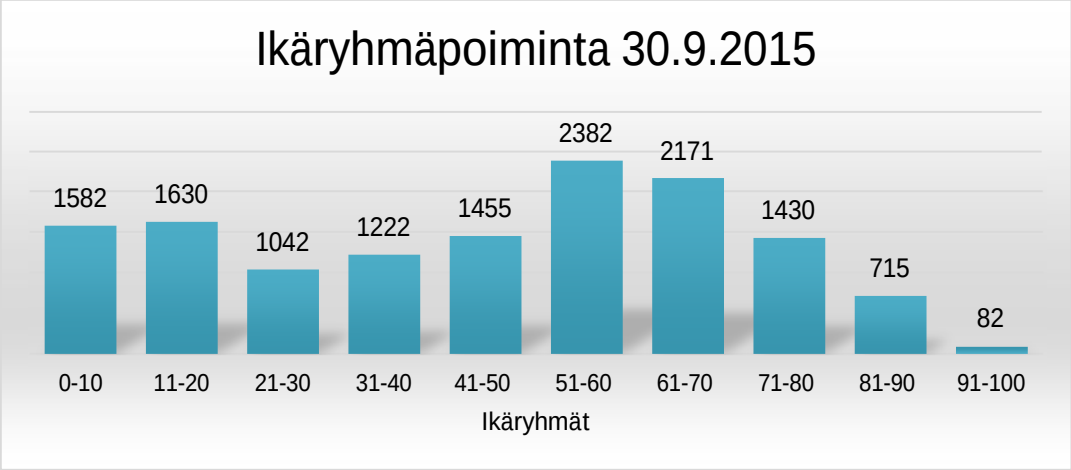
	Läsnä olevat jäsenet 31.12.	Kirkosta eronneet	Kirkkoon liittyneet	Kastetut	Kuolleet	Seurakuntaan muuttaneet	Seurakunnasta muuttaneet
2008	15 542	91	21	130	160	514	642
2009	15 349	88	30	177	148	517	660
2010	15 045	170	22	139	129	487	652
2011	14 850	62	18	128	132	465	565
2012	14 571	108	23	152	166	424	619
2013	14 265	136	20	138	151	423	603
2014	13 955	197	23	97	178	534	586
2015	13 718	105	32	119	156	438	561
2016	13 523	59	13	106	113	342	483

Taulukko 2 Seurakunnan jäsenmäärän kehitys (2016 luvut ovat tilastosta per 30.9.2016).



Kuva 2 Jäsenkehitys 2008 – 2016 (2016 luvut ovat tilastosta per 30.9.2016)





Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot vuodelle 2017 on arvioitu 15.500 euroksi. Sijoituksien myyntivoittoja 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. 4.300 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 227.768 euroa.. Sisäinen korko seurakunnan käyttöomaisuudesta on arviolta 4.541 euroa. Sisäisen koron laskennassa on käytetty 0,1 % korkokantaa.

Tuloksen käyttö

Positiivinen tilikauden tulos lisää omaa pääomaa ja negatiivinen tulos vastaavasti vähentää omaa pääomaa. Vuoden 2017 talousarvion tuloslaskelma on 58.038 euroa alijäämäinen. Syntyvä alijäämä vähennetään edellisten tilikausien yli-/alijäämä tililtä. Edellisten tilikausien ylijäämää on vuoden 2015 tilinpäätökseen valtuuston päätöksellä (14.6.2016 33§) tehdyn korjauksen jälkeen yhteensä 985.531 euroa.

Investoinnit ja lainat

Talousarviovuoden 2017 sekä suunnitteluvuosien 2018 - 2019 investoinneista päättää kirkkovaltuusto. Investoinnit rahoitetaan seurakunnan edellisten vuosien säästöillä.

Seurakunta on ottanut lainaa Pyhän Ristin Kirkon saneeraukseen. Lainan lyhennykset ovat alkaneet vuonna 2013. Vuonna 2017 lainaa lyhennetään suunnitelman mukaan 84.210 euroa. Lainan korkoja maksetaan arviolta 4.300 euroa.

Vuosikorjaukset ja kalustohankinnat

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

Toiminnan painopiste vuonna 2017

Vuoden 2017 painopistealueena on ”Seurakuntalaisuuteen innostaminen”.

3. TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

3.1. Talousarvion rakenne

Talousarvion laadinnassa on pyritty noudattamaan kirkkohallituksen ohjeita ja kirjanpidon kaavoja. Vertailuluvuiksi on otettu vuoden 2015 tilinpäätöksen luvut. Vuosien 2016 ja 2017 talousarvioluvut ovat vertailukelpoisia keskenään.

Kirkkohallituksen suosituksen mukaan viranhaltijoiden ja työsuhteisten palkkakustannukset on jaettu työpanoksen perusteella eri kustannuspaikoille. Kirkon keskusrahastomaksut ja verotuskulut on vyörytetty toiminnalle 2, 4 ja 5 pääluokkaan, paitsi keskusrahastomaksuihin kuuluva eläkerahastomaksu joka vyörytetään vuodesta 2017 alkaen pääluokkien 1-5 tehtäväalueille joille on kirjattu palkkoja. Hallinnon kulut on vyörytetty samoin 2, 4 ja 5 pääluokkaan. Kiinteistökulut on vyörytetty 1, 2 ja 4 pääluokkaan.

Talousarvio 2017 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2018–2019 sisältää yleisperusteet, suunnitteluperusteet sekä käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoituslaskelma- osat. Lisäksi talousarvio sisältää hautainhoitorahaston talousarvion vuodelle 2017, joka esitetään tämän talousarvion liiteosassa. Kuusamon seurakunnassa pitkän tähtäimen talous- ja toimintasuunnittelu on edennyt siten, että toimialat suunnittelevat toimintaansa vähintään kolmen vuoden perspektiivillä. Pitkäntähtäimen suunnitteluntyön kehittämistä jatketaan tulevina 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 2017 – 2019.

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 rahoitusvaikutteisia eriä. Suunnitelman mukaiset poistot ovat talousarvion tuloslaskelmaosassa seurakunnan tilikauden tuloksen laskemiseksi tarvittava erä.

Investointiosa

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

Investointiosaan on arvioitu talousarviovuonna tarvittavat määrärahat. Lisäksi tarvittaessa on esitetty seuraavina vuosina hankkeeseen käytettävä raha. Jos aiotun hankkeen tai hankkeen osan toteuttaminen viivästyy talousarvioon arvioidusta aikataulusta, jaksotetaan investoinnin rahoitustarve uudelleen suunnitteluvuosille. Investointeihin ei ole mahdollista varautua käyttämättä jääneestä määrärahasta tehtävällä varauksella. Tuleviin investointeihin voidaan varautua ainoastaan tekemällä varaus mahdollisesta tilikauden ylijäämäisestä tuloksesta.

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

Rahoitusosa

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

3.2. Talousarvion sitovuus

Vuoden 2017 talousarvion käyttötalousosan (yleishallinto, julistustyö, kasvatustyö, palvelutyö, hautaustoimi ja kiinteistötoimi) määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia toimialakohtaisen, ulkoiset erät sisältävän toimintakatteen osalta. Investointiosassa ovat sitovia kohteille myönnetyt määrärahat. Kirkkoneuvosto antaa talousarvion täytäntöönpanoa koskevat ohjeet talousarvion käyttöohjeessa.

4. KÄYTTÖTALOUSOSA

4.1. Yleishallinto

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

1011010000	kirkolliset vaalit	1011050000	taloushallinto
1011010001	kirkkovaltuusto	1011050003	työterveys ja yhteistoiminta
1011050001	tilintarkastus	1011070000	kirkonkirjojen pito
1011010002	kirkkoneuvosto	1011080000	kirkkoherranvirasto
1041–1043	johtokunnat	1011050002	muu yleishallinto

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010000, Kirkolliset 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.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Seuraavat seurakuntavaalit syksyllä 2018.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011010000 Kirkolliset vaalit					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-15 674	0	0	-12 008	0
TOIMINTAKATE I	**-15 674**	**0**	**0**	**-12 008**	**0**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 432	0	0	-2 500	0
TOIMINTAKATE II	**-20 106**	**0**	**0**	**-14 508**	**0**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	20 106	0	0	14 508	0
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010001, 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.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
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.	

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

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
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 edellytykset myös seurakunnan viranhaltijoille ja työntekijöille helpommaksi.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011010001 Kirkkovaltuusto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-18 863	-17 430	-20 378	-20 366	-20 366
TOIMINTAKATE I	**-18 863**	**-17 430**	**-20 378**	**-20 366**	**-20 366**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-5 117	-4 223	-4 133	-4 078	-4 077
TOIMINTAKATE II	**-23 981**	**-21 653**	**-24 511**	**-24 445**	**-24 443**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	23 981	21 653	24 511	24 445	24 443
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050001, Tilintarkastus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkovaltuusto valitsee toimikaudekseen tilintarkastajat, jotka suorittavat hallinnon ja talouden tarkastusta.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Tilintarkastussuunnitelman toteuttaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	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.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011050001 Tilintarkastus					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 898	-3 860	-3 610	-3 610	-3 610
TOIMINTAKATE I	**-2 898**	**-3 860**	**-3 610**	**-3 610**	**-3 610**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-32	-30	-30	-30	-30
TOIMINTAKATE II	**-2 930**	**-3 890**	**-3 640**	**-3 640**	**-3 640**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	2 930	3 890	3 640	3 640	3 640
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010002, Kirkkoneuvosto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
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.	

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

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011010002 Kirkkoneuvosto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-89 721	-99 470	-102 283	-101 046	-101 046
TOIMINTAKATE I	**-89 721**	**-99 470**	**-102 283**	**-101 046**	**-101 046**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 525	-4 933	-4 843	-4 788	-4 787
TOIMINTAKATE II	**-93 246**	**-104 403**	**-107 127**	**-105 834**	**-105 833**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	93 246	104 403	107 127	105 834	105 833
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011070000, Kirkonkirjojenpito
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tälle kustannuspaikalle kirjataan kirkonkirjojenpidosta (väestökirjanpidosta) seurakunnalle aiheutuvat tuotot ja kulut.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Digi-aineiston tarkistaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen	
2.	Sähköisen arkistoon perehtyminen	
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011070000 Kirkonkirjojenpito					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 046	9 300	10 300	10 300	10 300
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-51 829	-53 790	-52 174	-52 097	-52 097
TOIMINTAKATE I	**-42 782**	**-44 490**	**-41 874**	**-41 797**	**-41 797**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-36	-270	-270	-270	-270
TOIMINTAKATE II	**-42 818**	**-44 760**	**-42 144**	**-42 067**	**-42 067**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	0	0	-3 005	-2 970	-2 942
TYÖALAKATE	**-42 818**	**-44 760**	**-45 150**	**-45 037**	**-45 009**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011080000, Kirkkoherranvirasto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
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.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Katrinan monipuolisempi hyödyntäminen
2.	Lukkari/viestintä
3.	Uuteen tilastointiin perehtyminen
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Palvelutason säilyttäminen myös digitarkastuksen aikana	
2.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen	
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011080000 Kirkkoherranvirasto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-30 914	-32 230	-31 026	-30 981	-30 981
TOIMINTAKATE I	**-30 914**	**-32 230**	**-31 026**	**-30 981**	**-30 981**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-14 551	-17 977	-17 352	-16 966	-16 957
TOIMINTAKATE II	**-45 466**	**-50 207**	**-48 378**	**-47 947**	**-47 938**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	45 466	50 207	48 378	47 947	47 938
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

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

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011050002 Muu yleishallinto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-66 962	-79 390	-74 070	-73 964	-73 964
TOIMINTAKATE I	**-66 962**	**-79 390**	**-74 070**	**-73 964**	**-73 964**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-6 814	-8 518	-8 249	-8 084	-8 080
TOIMINTAKATE II	**-73 775**	**-87 908**	**-82 319**	**-82 048**	**-82 044**
Poistot ja arvonalentumiset	-786	-771	-43	-32	-32
Laskennalliset erät	74 562	88 679	82 362	82 080	82 076
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010003, Julistusjohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea seurakunnan työntekijöitä julistamaan Jumalan sanaa, jakamaan pyhiä sakramentteja ja toimimaan kristillisen sanoman levittämiseksi sekä lähimmäisen rakkauden toteutumiseksi. Tehtävänä on yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa kehittää seurakunnan julistustoimintaa ja pienryhmätoimintaa sekä edistää vapaaehtoisten (messupalvelijat, lukijat, lähetystyön vapaaehtoiset) aktiivista osallistumista ja jaksamista. Johtokunta seuraa ja ohjaa asetettuja tavoitteita toimialalla sekä toimii yhteistyössä seurakunnan muiden hallintoyksiköiden kanssa. Johtokunnan jäsenet osallistuvat soveltuvin osin seurakunnan palvelutehtäviin.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Aloittein ja päätöksin kehittää toimialan työmuotoja.
2.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen, esimerkkinä toimiminen omassa luottamustehtävässä
3.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Toimialan työmuotoihin perehtyminen.	Osallistuminen kokouksiin
2.	Yhteiseen työskentelyyn sitoutuminen, seurakunnan toimintaan osallistuminen	Osallistuminen kokouksiin ja vapaaehtoistehtäviin osallistuminen (mm. messupalvelijan tehtävät)
3.	Paikkakunnalle eri syistä saapuvien ulkomaalaisten huomioiminen	
4.	Johtokunnalla on kyky reagoida muuttuviin olosuhteisiin alati muuttuvassa maailmassa	Johtokunta kokoontuu tarvittaessa tai voi sähköpostin avulla arvioida onko tarvetta toimia erilaisissa tilanteissa
5.	Viestintä, johtokunnan jäsenet tiedottavat mahdollisuuksien mukaan omassa elinympäristössään seurakunnan toiminnasta ja toimintatavoista	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Seurakunnan työntekijät tarvitsevat luottamushenkilöiden tukea. Luottamushenkilöillä on noussut esille huoli työntekijöiden jaksamisesta. Julistusjohtokunta omalla toiminnallaan tukee ja rohkaisee työntekijöitä heidän työtehtävissään ja toimii viestintuojina ja –viejinä seurakuntalaisten suuntaan.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011010003 Julistusjohtokunta					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-1 168	-3 550	-2 955	-3 425	-3 425
TOIMINTAKATE I	**-1 168**	**-3 550**	**-2 955**	**-3 425**	**-3 425**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-441	-450	-450	-450	-450
TOIMINTAKATE II	**-1 609**	**-4 000**	**-3 405**	**-3 875**	**-3 875**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	1 609	4 000	3 405	3 875	3 875
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010004, 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 vierailemalla seurakunnan eri toimipisteissä ja tapahtumissa. Johtokunnan jäsenet ovat tervetulleita niin rippikoululeireille kuin kerhopisteisiinkin.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Johtokunnan ja työntekijöiden yhteistyöpäivä	Toteutuuko tilaisuus?
2.	Johtokunnan ja kirkkoneuvoston yhteinen seminaari	Toteutuuko tilaisuus?
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011010004 Kasvatusjohtokunta					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-1 658	-4 740	-2 107	-4 477	-4 477
TOIMINTAKATE I	**-1 658**	**-4 740**	**-2 107**	**-4 477**	**-4 477**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-498	-250	-250	-250	-250
TOIMINTAKATE II	**-2 157**	**-4 990**	**-2 357**	**-4 727**	**-4 727**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	2 157	4 990	2 357	4 727	4 727
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010005, Palvelujohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on edesauttaa kristilliseen rakkauteen perustuvan kokonaisvaltaisen avun antamista niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavoin auteta. Tehtävänä on kehittää seurakunnan palvelutoimintaa, asettaa sille tavoitteita sekä ohjata ja valvoa toimialaansa kuuluvaa seurakuntatyön suunnittelua, toteutusta sekä olla yhteistyössä muiden johtokuntien, hallintoelinten sekä seurakunnan kanssa.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen.
2.	Päätöksin tukee ja kehittää diakoniatyötä, muuta palvelutyötä sekä sairaalasielunhoitoa.
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Johtokunnan jäsenet tutustuvat osallistumalla palvelun eri työmuotoihin sekä tukevat palvelutyön verkkoviestintää.	Tutustumalla ja osallistumalla eri tilaisuuksiin ja tapahtumiin. Seuraamalla ilmoituksia Facebookin ja Lukkarin sivustoilla.
2.	Sitoutuminen johtokuntatyöskentelyyn.	Kokousaktiivisuus.
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Aktiivinen verkkoviestintä lisää palvelutyön näkyvyyttä. Johtokunnan jäsenet kertovat omissa sosiaalisissa verkostoissaan palvelutyön tarjoamista mahdollisuuksista.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011010005 Palvelujohtokunta					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-1 670	-3 230	-3 156	-2 576	-2 576
TOIMINTAKATE I	**-1 670**	**-3 230**	**-3 156**	**-2 576**	**-2 576**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-192	-330	-280	-280	-280
TOIMINTAKATE II	**-1 862**	**-3 560**	**-3 436**	**-2 856**	**-2 856**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	1 862	3 560	3 436	2 856	2 856
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050000, Taloushallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tukee seurakunnan toimintaa tuottamalla keskitettyjä palveluja hallinnon ja taloudenhoidon sekä hautaustoimen ja kiinteistötoimen tarpeeseen. Keskeisenä tehtävän on tuottaa seurakunnan eri toimintojen tarvitsemat atk-palvelut, postipalvelut, palkkahallinnon palvelut, kirjanpidon palvelut ja maksuliikennepalvelut sekä vastaa taloushallinnon arkistojen hoidosta.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Taloushallinnon antaman palvelun tason pitäminen vähintään nykyisellä tasolla
2.	Tiedottaminen ja viestintä.
3.	Kipaan liittyvien käytäntöjen tarkastelu ja kehittäminen.
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	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.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
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-oheislaite hankintoihin tarkoitetut määrärahat ovat taloustoimiston kustannuspaikalla.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011050000 Taloushallinto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	201	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-182 392	-218 020	-204 964	-203 690	-203 690
TOIMINTAKATE I	**-182 191**	**-218 020**	**-204 964**	**-203 690**	**-203 690**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	3 613	7 210	7 170	7 170	7 170
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-14 527	-17 997	-17 372	-16 986	-16 977
TOIMINTAKATE II	**-193 106**	**-228 807**	**-215 165**	**-213 506**	**-213 497**
Poistot ja arvonalentumiset	-3 785	-1 500	-822	-576	-576
Laskennalliset erät	196 890	230 307	215 987	214 082	214 073
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Ylläpitää ja edistää seurakunnan palveluksessa olevien terveyttä, työkykyä ja työturvallisuutta. Yhteistoimintaa kuuluu mm. Työsuojelusta aiheutuneet koulutuskustannukset.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Työterveyshuollon käytön seuranta ja analysointi
2.	
3.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	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	Liikuntasetelien myyntimäärä
4.	EA koulutuksia työtehtävien vaatimusten mukaan	Onko toteutunut?
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
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 (maksimi 60kpl/kalenterivuosi).

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1011050003 Työterveys ja yhteistoiminta					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 355	14 000	12 340	12 340	12 340
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-68 818	-68 420	-65 867	-67 993	-67 993
TOIMINTAKATE I	**-56 463**	**-54 420**	**-53 527**	**-55 653**	**-55 653**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 075	-2 782	-2 453	-2 398	-2 397
TOIMINTAKATE II	**-58 538**	**-57 202**	**-55 980**	**-58 051**	**-58 050**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	58 538	57 202	55 980	58 051	58 050
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
YLEISHALLINTO YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	21 602	23 300	22 640	22 640	22 640
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-516 893	-584 130	-562 589	-564 226	-564 226
TOIMINTAKATE I	**-495 291**	**-560 830**	**-539 949**	**-541 586**	**-541 586**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	3 613	7 210	7 170	7 170	7 170
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-47 809	-57 760	-55 683	-54 579	-54 555
TOIMINTAKATE II	**-539 487**	**-611 380**	**-588 462**	**-588 995**	**-588 970**
Poistot ja arvonalentumiset	-4 571	-2 271	-865	-608	-608
Laskennalliset erät	501 240	568 891	544 178	544 571	544 570
TYÖALAKATE	**-42 818**	**-44 760**	**-45 150**	**-45 032**	**-45 009**

4.2. Yleinen seurakuntatyö

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012010000, Jumalanpalveluselämä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii jumalanpalveluselämästä. Tähän työmuotoon kuuluvat pääjumalanpalvelukset, juhla-aikojen erityisjumalanpalvelukset, arkiviikoilla pidettävät viikkomessut ja hartaudet sekä rukoushetket. Jumalanpalveluksien toimittamiseen osallistuu koko seurakunta. Tämän vuoksi messupalvelutyö on osa jumalanpalveluselämää ja maallikoiden osallistumista arvostetaan ja heitä rohkaistaan toimimaan erilaisissa tehtävissä	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	Jumalanpalveluselämän kehittäminen (työ aloitettu keväällä 2016)
3.	
4.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Seurakuntalaisten innostaminen toimintaan.	Kävijämäärä
2.	Monimuotoisen jumalanpalveluselämän kehittäminen: Kaikenikäisten seurakuntalaisten huomioiminen, Valon ja Ilon messujen vakiinnuttaminen, maakirkkotoiminnan toteutuminen, osallistuminen Oulussa pidettäville Jumalanpalveluspäiville maaliskuussa 2017	Messupalvelijoiden määrä, tehtävänkuvan laajentuminen (mahdollisuus toimia myös ehtoollisavustajana), vapaaehtoisten määrän kasvaminen
3.	Reformaation ja Suomi 100v.-juhlavuosien huomiointi jumalanpalveluselämässä	
4.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Jumalanpalveluselämän syvin ydin toteutuu seurakuntalaisten osallistumisen ja vastuunkantamisen kautta. Seurakunta haluaa olla rohkaisemassa ihmisiä mukaan kaikkeen jumalanpalveluselämään.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012010000 Jumalanpalveluselämä					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	83	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-118 188	-124 140	-119 905	-121 554	-121 554
TOIMINTAKATE I	**-118 105**	**-124 140**	**-119 905**	**-121 554**	**-121 554**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-37 915	-41 429	-38 943	-38 289	-38 279
TOIMINTAKATE II	**-156 020**	**-165 569**	**-158 848**	**-159 843**	**-159 833**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-49 649	-51 656	-56 196	-57 441	-56 204
TYÖALAKATE	**-205 669**	**-217 225**	**-215 045**	**-217 283**	**-216 037**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012020000, Hautaan siunaaminen
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Työmuotoon kuuluu pappien ja kanttoreiden tekemä työ saattohartauksissa, surukeskusteluissa ja omaisten tapaamisissa, hautaan siunaamisissa sekä muistotilaisuuksissa. Hautaan siunaamistyöhön kuuluu myös pappien ja kanttoreiden osalta uurnan maahan kätkemiset ja hautajaisten jälkeen tapahtuva lähiomaisten kohtaaminen, kuten kotikäynti ja muistoseurat.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Aloitetaan uuden hautajaisjärjestelyiden oppaan suunnittelu ja tekeminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Viestintä, hautajaisiin liittyvän infon päivittäminen	Uusi opas
2.	Seurakuntalaisten laadukas kohtaaminen	Palaute
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Käytössä oleva hautajaisjärjestelyiden opas on tehty vuonna 2004. Vaikka se sisällöltään on pääsääntöisesti asianmukainen, kaipaa opas päivittämistä tiettyjen asioiden osalta mutta myös ulkoasultaan. Hautaansiunaamiseen liittyvät tapaamiset ovat tärkeitä seurakuntalaisten kohtaamisen paikkoja. Niissä kohdataan usein sellaisia seurakuntalaisia, jotka ovat vähemmän tekemisissä seurakunnan toiminnan kanssa. Siksi näihin kohtaamisiin on syytä panostaa.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012020000 Hautaansiunaaminen					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-94 269	-98 650	-89 010	-88 875	-88 875
TOIMINTAKATE I	**-94 269**	**-98 650**	**-89 010**	**-88 875**	**-88 875**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-54 834	-61 102	-57 739	-56 534	-56 511
TOIMINTAKATE II	**-149 104**	**-159 752**	**-146 749**	**-145 409**	**-145 386**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-38 369	-43 842	-51 181	-50 349	-50 514
TYÖALAKATE	**-187 473**	**-203 594**	**-197 930**	**-195 757**	**-195 900**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012030000, Muut kirkolliset toimitukset
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kasteen toimittamisesta, konfirmaatiosta sekä avioliittoon vihkimisestä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	Laadukas kohtaaminen
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kirkollisten toimitusten arvostaminen	Toimitusten määrä ja kävijämäärät eri tilaisuuksissa
2.	Laadukas kohtaaminen	Palaute
3.	Kastepuun käyttöönotto	Onko otettu käyttöön
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Näissä kirkollisissa toimituksissa kohdataan sellaisia seurakunnan jäseniä, joilla on heikko kytkös seurakunnan toimintaan. Laadukkaalla kohtaamisella voidaan luoda myönteistä mielikuvaa seurakunnasta ja vahvistaa kirkon jäsenyyden merkitystä sekä innostaa mukaan seurakunnan muuhun toimintaan.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012030000 Muut kirkolliset toimitukset					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-88 727	-101 060	-92 864	-96 549	-96 549
TOIMINTAKATE I	**-88 727**	**-101 060**	**-92 864**	**-96 549**	**-96 549**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-34 995	-36 798	-34 245	-33 566	-33 556
TOIMINTAKATE II	**-123 722**	**-137 858**	**-127 110**	**-130 115**	**-130 105**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-36 112	-44 467	-45 258	-46 315	-45 830
TYÖALAKATE	**-159 834**	**-182 325**	**-172 368**	**-176 429**	**-175 934**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012040000, Aikuistyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta. Tehtävänä on vahvistaa aikuisten hengellistä elämää ja sen vahvistumista sekä kristillistä kasvua ryhmätoimintojen avulla. Tavoitteena on löytää sellaisia työmuotoja, jotka vastaavat ihmisten hengellisiin tarpeisiin.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen, erityisesti nuorten aikuisten tavoittaminen
2.	Ihmisten tasavertainen ja arvostava kohtaaminen
3.	Reformaation juhlavuoden huomioiminen
4.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen, uusien ihmisten ja vapaaehtoisten saaminen mukaan seurakunnan toimintaan	Kävijämäärä, palaute
2.	Ihmisten kohtaaminen, niin että he voisivat löytää paikkansa seurakunnasta	Osallistuminen
3.	Reformaation juhlavuosi, luterilaisen uskon sisällön avaaminen seurakuntalaisille tämän päivän kielellä ja elämän olosuhteissa	Palaute Reformaatio-luentosarjan osalta sekä vuoden mittaan reformaatioon liittyvistä tapahtumista
4.	Viestintä, on tiedotettava seurakunnan toiminnasta mahdollisimman monipuolisesti	Palaute ja kiinnostus
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Seurakunnalle esitetään monia toiveita siitä, mitä toimintaa pitäisi tarjota ja myös kerrotaan, millaiseen toimintaan ihmiset haluaisivat osallistua. On kuitenkin käynyt niin, että kun näihin toiveisiin on vastattu, osallistujia ei ole löytynyt. Olisi selvitettävä syy tähän tilanteeseen ja löydettävä ratkaisu asiaan. Reformaation juhlavuonna on tavoitteena syventää seurakuntalaisten tietämystä omista hengellisistä juuristaan ja luterilaisuuden ydinsanomasta ja sitä kautta vahvistaa seurakuntalaisten hengellistä identiteettiä.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012040000 Aikuistyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 082	1 100	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-9 191	-11 630	-11 172	-11 163	-11 163
TOIMINTAKATE I	**-8 109**	**-10 530**	**-11 172**	**-11 163**	**-11 163**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-8 943	-12 502	-12 443	-11 922	-11 917
TOIMINTAKATE II	**-17 052**	**-23 032**	**-23 615**	**-23 086**	**-23 080**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-4 003	-6 914	-7 595	-7 860	-7 565
TYÖALAKATE	**-21 055**	**-29 946**	**-31 210**	**-30 946**	**-30 645**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä. Tähän työmuotoon kuuluvat seurakunnan pitämät julkiset tilaisuudet ja tapahtumat, jotka eivät ole jumalanpalveluselämää. Näitä tilaisuuksia ovat mm. kinkerit, seurat, evankeliointi, raamattuopetustilaisuudet sekä alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Toiminnan esittely seurakunnan nettisivuilla
2.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
3.	Reformaation juhlavuoden sekä Suomi 100v-juhlavuoden huomioiminen
4.	Pakolaistilanteen huomioiminen ja siihen reagoiminen hengellisen elämän kannalta
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Viestintä	Palaute, kävijämäärä
2.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen: seurakunnan toiminta vastaa sitä tarvetta, joka seurakuntalaisilla on	Palaute, kävijämäärä
3.	Reformaation juhlavuoden huomioiminen	Palaute, kävijämäärä
4.	Suomi 100-v.juhlavuoden tilaisuuksiin osallistuminen	Palaute, kävijämäärä
5.	Pakolaisten ja maahanmuuttajien kohtaaminen	

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Seurakunta pyrkii vastaamaan omalta osaltaan aikamme haasteisiin tarjoamalla seurakuntalaisille sellaista toimintaa, joka vastaa heidän hengellisiin tarpeisiinsa. Huomioimme myös muuttuvan maailmantilanteen ja pakolaisten ja maahanmuuttajien tilanteen ja selvitämme onko tarpeen tarjota heille hengellistä tai ei-hengellistä toimintaa lähimmäisenrakkauden hengessä.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-69 562	-64 120	-62 451	-62 233	-62 233
TOIMINTAKATE I	**-69 562**	**-64 120**	**-62 451**	**-62 233**	**-62 233**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-35 673	-32 184	-30 419	-29 839	-29 828
TOIMINTAKATE II	**-105 234**	**-96 304**	**-92 870**	**-92 072**	**-92 061**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-31 775	-32 914	-32 009	-32 371	-31 748
TYÖALAKATE	**-137 010**	**-129 218**	**-124 879**	**-124 443**	**-123 809**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012100000, Tiedotus ja viestintä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan viestinnän tehtävänä on luoda edellytyksiä kristillisen uskon leviämiselle 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. Laajasti ajatellen kaikki kirkon työ on viestimistä. Jokainen seurakunnan työntekijä on oman työnsä ensisijainen asiantuntija ja omalta osaltaan vastuussa kirkollisen viestinnän toimivuudesta.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	Kotisivujen ylläpitäminen
3.	Sosiaalinen media
4.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Lukkarityöskentelyn kehittäminen	Seurakuntalaisten antama palaute.
2.	Työntekijöiden viestintätaitojen vahvistaminen	Koulutuksen vaikutukset ja seurakuntalaisilta saatu palaute.
3.	Seurakuntaviestin kehittäminen	Seurakuntalaisten antama palaute.
4.	Kannustetaan seurakuntalaisia tuottamaan sisältöä sosiaaliseen mediaan	Aktiivisuuden lisääntyminen.
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Kaikki seurakunnan työntekijät ovat viestijöitä työssään.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012100000 Tiedotukset ja viestintä					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-26 913	-32 910	-20 104	-20 083	-20 083
TOIMINTAKATE I	**-26 913**	**-32 910**	**-20 104**	**-20 083**	**-20 083**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3	-120	-120	-120	-120
TOIMINTAKATE II	**-26 916**	**-33 030**	**-20 224**	**-20 203**	**-20 203**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-9 007	-10 053	-7 175	-7 544	-7 160
TYÖALAKATE	**-35 922**	**-43 083**	**-27 399**	**-27 747**	**-27 363**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012200000, Musiikki
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkomusiikkityöllä pyritään musiikillisin keinoin juurruttamaan seurakuntalaisia kristilliseen arvomaailmaan ja omaan seurakuntaan. Toiminnassa painotetaan pyhän kokemista.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Virsikirjan lisävihkon tutuksi tekeminen	
2.	Soittajien ja laulajien käyttö tilaisuuksissa	
3.	Kuorolauluun innostaminen	
4.	Hyväksyvän, arvostavan ja kannustavan ilmapiirin luominen	
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Normaalin musiikkitoiminnan ylläpitäminen, jumalanpalveluspäivät Oulussa, itsenäisyyden juhlavuosi, reformaation juhlavuosi

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012200000 Musiikki					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 515	4 500	1 500	1 500	1 500
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-66 923	-81 560	-75 795	-78 512	-78 512
TOIMINTAKATE I	**-61 409**	**-77 060**	**-74 295**	**-77 012**	**-77 012**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	37	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-114 151	-127 688	-99 956	-98 005	-97 971
TOIMINTAKATE II	**-175 522**	**-204 748**	**-174 251**	**-175 016**	**-174 983**
Poistot ja arvonalentumiset	-127	-104	-46	-35	-35
Laskennalliset erät	-30 736	-39 017	-57 329	-58 798	-58 143
TYÖALAKATE	**-206 386**	**-243 869**	**-231 626**	**-233 849**	**-233 161**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012200001 Musiikkipiiri					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	3 000	3 000	3 000
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0	0	-2 850	-2 850	-2 850
TOIMINTAKATE I	**0**	**0**	**150**	**150**	**150**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	-21 272	-20 886	-20 877
TOIMINTAKATE II	**0**	**0**	**-21 122**	**-20 736**	**-20 727**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	0	0	-7 292	-7 673	-7 393
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**-28 414**	**-28 409**	**-28 121**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012310000, Päiväkerhotyö

Toiminta-ajatus ja tehtävä:
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on järjestää kaikille Kuusamon 3 - 5 vuotiaille lapsille kirkon kasteopetukseen perustuvaa kristillistä kasvatusta päiväkerhoina ja vanhempien tukemisena.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	Työhyvinvointi
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Tuetaan kaikkien osallistumista	Onko toiminnassa mukana eri taustoista olevia ihmisiä?
2.	Lastenohjaajien työssäjaksamisen parantaminen määrätietoisella kehittämistyöllä, ryhmätyönohjauksilla ja koulutuksilla	Kehityskeskustelut ja kyselyt
3.	Päiväkerhomaksujen tarkistaminen seurakunnan jäsenyyttä tukeviksi, niin että jäsenille on alhaisempi hinta. Hakulomakkeen päivittäminen.	Uuden hinnaston käyttöönotto syksyllä 2017, uusi hakulomake jaossa keväällä 2017
4.	Palautekyselyn tekeminen päiväkerholaisten perheille toukokuussa	Toteutettiinko kysely
5.	Positiivisen kuvan antaminen seurakunnan toiminnasta ja työyhteisöstä	Julkisen keskustelun seuraaminen ja palautekyselyt

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Päiväkerhotyö on hyvin muuttuvaa kesken toimintakauden, koska lapsimäärissä on vaihtelua. Lastenohjaajat tukevat lasten ja aikuisten osallistumista kirkkohetkien suunnittelemiseen ja toteuttamiseen yhdessä työntekijöiden kanssa.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012310000 Päiväkerho					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	3 691	3 000	3 800	2 600	2 600
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-136 014	-151 460	-146 283	-144 343	-144 343
TOIMINTAKATE I	**-132 323**	**-148 460**	**-142 483**	**-141 743**	**-141 743**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-19 001	-24 014	-22 801	-22 501	-22 495
TOIMINTAKATE II	**-151 324**	**-172 474**	**-165 284**	**-164 245**	**-164 239**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-55 995	-68 211	-60 674	-59 187	-59 533
TYÖALAKATE	**-207 318**	**-240 685**	**-225 958**	**-223 432**	**-223 771**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012320000, Pyhäkoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Pyhäkouluhetki on lasten jumalanpalvelus ja kirkon kasteopetusta. Toimintamuotoina ovat arkena pidettävät pyhäkouluhetket päiväkodeissa, esikouluissa ja iltapäivätoiminnassa.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	Työhyvinvointi
3.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kirkkohetkiin osallisuutta/tekemistä tuetaan	Kuinka monta ryhmää on toteuttanut kirkkohetkiä?
2.	Lapsikuorotoiminnan tukeminen	Lastenohjaajan työajan muodostuminen
3.	Lastenohjaajien työssäjaksamisen parantaminen määrätietoisella kehittämistyöllä, ryhmätyönohjauksilla ja koulutuksilla	Kehityskeskustelut ja kyselyt
4.	Palautekyselyn tekeminen päiväkotien henkilökunnalle	Toteutettiinko kysely
5.	Positiivisenkuvan antaminen seurakunnan toiminnasta ja työyhteisöstä	Julkisen keskustelun seuraaminen ja palautekyselyt

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Pyhäkoulutyö on suurelta osin arkipyhäkoulujen pitämistä päiväkodeissa, esikouluissa sekä iltapäivätoiminnassa. Jokaisessa ryhmässä käydään kerran kuukaudessa. Pyhäkouluja pitävä lastenohjaaja on lapsityön kanttorin työparina lapsikuoroissa. Lähetyssihteeri pitää arkipyhäkouluja yhtenä päivänä viikossa suunnitellun ohjelman mukaisesti. Työhyvinvoinnilla tarkoitetaan lastenohjaajan työviikon kokonaisuuden rakentamista sellaiseksi, että työntekijä kokee iloa, arvostusta, turvallisuutta, levollisuutta ja mielekkyyttä työssään.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012320000 Pyhäkoulu					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-55 048	-54 190	-48 531	-49 236	-49 236
TOIMINTAKATE I	**-55 048**	**-54 190**	**-48 531**	**-49 236**	**-49 236**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 088	-2 793	-2 703	-2 648	-2 647
TOIMINTAKATE II	**-57 136**	**-56 983**	**-51 234**	**-51 885**	**-51 883**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-22 412	-25 433	-18 739	-18 680	-18 747
TYÖALAKATE	**-79 548**	**-82 416**	**-69 972**	**-70 564**	**-70 630**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012330000, 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, avoimen toiminnan, koulutyön, kesätoiminnan, kymppijuhlien ja retkien kautta.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Koululaisten kesätoiminnan järjestäminen	Mitä pystytään järjestämään ja paljonko lapsia osallistuu toimintaan
2.	Kirkkotila lapsiystävälliseksi	
3.	Vapaaehtoiset aikuiset	Saadaanko vapaaehtoisia aikuisia mukaan
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012330000 Varhaisnuorisotyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 995	1 420	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-45 796	-47 570	-48 733	-48 939	-48 939
TOIMINTAKATE I	**-43 801**	**-46 150**	**-48 733**	**-48 939**	**-48 939**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	363	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-17 061	-16 436	-15 977	-15 825	-15 818
TOIMINTAKATE II	**-60 500**	**-62 586**	**-64 710**	**-64 765**	**-64 757**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-22 319	-21 361	-22 676	-23 259	-22 672
TYÖALAKATE	**-82 818**	**-83 947**	**-87 386**	**-88 024**	**-87 430**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012350000, Rippikoulutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on perehdyttää nuoria yhteiseen uskoon ja ohjata elämään seurakunnan yhteydessä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuus: seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	
3.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Isoskoulutuksen kehittäminen	Toimintaan sitoutuvien nuorten määrän tilastoiminen/ vertaaminen aiempiin vuosiin.
2.	Pilvipalveluiden aktiivinen hyödyntäminen rippikoulutyössä	Rippikoululaisilta ja työntekijöiltä kerättävä palaute.
3.	Työntekijöiden jaksaminen leirityössä	Kerätty palaute ja itsearvio.
4.	Työntekijöiden ammatillinen kehittäminen	Työntekijöiden aktiivinen kouluttaminen pilvipalveluiden käyttäjiksi. Koulutusseuranta ja työntekijöiltä kerättävä palaute.
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Jokaisella rippikoululeirillä tulee olla 3 työntekijää ja erillinen yövalvoja. Rippikoulutyöhön tarvitaan yövalvojan lisäksi 1 kesätyöntekijä ja kesäteologi vastaamaan työmuodon tarpeita. Työmuodon kehittämishankkeet vaativat taloudellisia resursseja. Työntekijöiden kouluttaminen ja laiteinvestoinnit (esim. tabletit) ovat tulevana vuotena oleellinen osa rippikoulutyön kehittämistä. Lisääntynyt aikuisrippikoulutyön tarve lisää työmuodon kustannuksia ja tuo uudenlaisia haasteita ratkottavaksi. Työmuodon haasteeseen, nuorten osallisuuden lisäämiseen, tarvitaan aktiivisia toimia ja nuorten motivointia. Isoskoulutuksen jalkauttaminen Rukan koulun yhteyteen/ Nilon yläkoulun välittömään läheisyyteen katsotaan mahdollistavan yhä useammalle osallistumisen säännölliseen toimintaan.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012350000 Rippikoulu					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 315	9 400	8 250	8 250	8 250
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-140 970	-145 960	-138 810	-143 687	-143 687
TOIMINTAKATE I	**-131 655**	**-136 560**	**-130 560**	**-135 437**	**-135 437**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	2 292	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-66 873	-81 971	-79 953	-79 552	-79 537
TOIMINTAKATE II	**-196 236**	**-218 531**	**-210 512**	**-214 989**	**-214 975**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-74 248	-89 184	-75 454	-80 892	-77 038
TYÖALAKATE	**-270 484**	**-307 715**	**-285 966**	**-295 881**	**-292 013**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012360000, 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.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Reformaation juhlavuoden päätapahtumana nuorten matkaprojekti Birminghamiin ekumeeniseen Taizé -tapahtumaan	Nuorten osallistuminen, innokkuus ja sitoutuminen projektin toteutukseen
2.	Nuorten messujen uudistaminen	Kävijämäärä ja palaute
3.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Matkaprojektissa on tällä hetkellä mukana 8 nuorta ja kaksi työntekijää. Tämä nostaa budjettia tänä vuonna musiikki- ja ohjelmapalveluiden osalta 7.392 euroa sekä matkakustannusten (työntekijöiden matkapaketit ja ulkomaanpäivärahat) osalta 2.408 euroa. Retki- ja matkamaksuihin tulee vastaavasti tuloja nuorten matkapaketeista 7.392 euroa. Keräämme yhteisesti varoja pienentääksemme jokaisen omavastuuta.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012360000 Nuorisotyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 634	2 000	9 000	2 000	2 000
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-46 772	-47 310	-57 604	-48 466	-48 466
TOIMINTAKATE I	**-45 138**	**-45 310**	**-48 604**	**-46 466**	**-46 466**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-10 270	-15 070	-14 530	-14 323	-14 315
TOIMINTAKATE II	**-55 408**	**-60 380**	**-63 135**	**-60 789**	**-60 781**
Poistot ja arvonalentumiset	-39	-7	0	0	0
Laskennalliset erät	-19 123	-21 281	-24 949	-22 283	-22 065
TYÖALAKATE	**-74 569**	**-81 668**	**-88 083**	**-83 072**	**-82 846**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012340000 Partio					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-4 354	-4 330	-4 198	-4 191	-4 191
TOIMINTAKATE I	**-4 354**	**-4 330**	**-4 198**	**-4 191**	**-4 191**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**-4 354**	**-4 330**	**-4 198**	**-4 191**	**-4 191**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-1 768	-1 977	-1 605	-1 581	-1 569
TYÖALAKATE	**-6 123**	**-6 307**	**-5 802**	**-5 772**	**-5 760**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012392000, Koulu- ja oppilaitostyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön perustehtävä on kohdata lapsia ja nuoria koulumaailmassa ja olla heidän tukenaan huomi-oiden koko kouluyhteisö.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Nimikkokoulutoiminnan kokeileminen ja jatkosta sopiminen	Työntekijöiden arvio keväällä 2017, palaute kouluilta
2.	Koulukummitoiminnan kehittäminen	
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012392000 Koulu- ja oppilaitostyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-18 535	-17 750	-16 250	-16 629	-16 629
TOIMINTAKATE I	**-18 535**	**-17 750**	**-16 250**	**-16 629**	**-16 629**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-1	-10	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**-18 537**	**-17 760**	**-16 250**	**-16 629**	**-16 629**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-7 548	-7 512	-6 159	-6 221	-6 187
TYÖALAKATE	**-26 085**	**-25 272**	**-22 409**	**-22 850**	**-22 817**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012380000, Perhekerhotyö

Toiminta-ajatus ja tehtävä:
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on perheen monipuolinen tukeminen kristillisessä kasvatustehtävässä ja arjessa jaksamisessa. Perhekerhotyö on seurakunnan perhetyötä avoimien kerhojen, retkien, kirkkohetkien ja tapahtumien muodossa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	Lähimmäisenrakkaus yli rajojen
3.	Työhyvinvointi
4.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Tuetaan kaikkien osallistumista esimerkiksi kirkkotilan lapsiystävällisyyttä lisäämällä	Onko toiminnassa eri ikäisiä ja eri taustoista olevia ihmisiä?
2.	Lastenohjaajien työssäjaksamisen parantaminen määrätietoisella kehittämistyöllä, ryhmätyönohjauksilla ja koulutuksilla	Kehityskeskustelut ja kyselyt
3.	Positiivisen kuvan antaminen seurakunnan toiminnasta ja työyhteisöstä	Julkisen keskustelun seuraaminen ja palautekyselyt
4.	Sähköisen palautekyselyn tekeminen perheille	Toteutettiinko kysely
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Perhekerhot ovat nk. matalan kynnyksen paikkoja tulla mukaan seurakunnan toimintaan. Toiminnassa korostuu perheiden yhteinen hetki ja yhdessä tekeminen. Työhyvinvoinnilla tarkoitetaan lastenohjaajan työviikon kokonaisuuden rakentamista sellaiseksi, että työntekijä kokee iloa, arvostusta, turvallisuutta, levollisuutta ja mielekkyyttä työssään. Kirkkoon hankitaan perheiden viihtyvyyttä lisääviä elementtejä kuten koroketyynyt ja pyhäkoulutabletit.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012380000 Perhekerhotyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	75	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-76 441	-77 380	-75 121	-74 907	-74 907
TOIMINTAKATE I	**-76 366**	**-77 380**	**-75 121**	**-74 907**	**-74 907**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 036	-6 371	-5 971	-5 967	-5 967
TOIMINTAKATE II	**-80 401**	**-83 751**	**-81 092**	**-80 874**	**-80 874**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-31 201	-31 201	-30 273	-29 799	-29 710
TYÖALAKATE	**-111 603**	**-114 952**	**-111 364**	**-110 673**	**-110 585**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012410000, Diakoniatyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Diakonian tehtävänä on etsiä, lievittää ja poistaa ihmisten hätää ja kärsimystä. Sen tavoitteena on auttaa ihmisiä selviytymään vaikeuksien keskellä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen.
2.	Tukea ja puolustaa heikoimmassa asemassa olevia ihmisiä.
3.	Vapaaehtoistyö ja sen kehittäminen.
4.	Työssä jaksaminen.

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Ryhmät, retket, leirit ja tapahtumat antavat vertaistukea ja kutsuvat seurakunnan yhteyteen. Kohdataan ihmisiä omissa sosiaalisissa verkostoissaan.	Osallistuja- ja asiakaskontaktien määrä. Palaute.
2.	Moniammatillisen työn säilyttäminen ja kehittäminen.	Asiakkailta saatu palaute.
3.	Vapaaehtoistyöhön kutsutaan henkilökohtaisesti sekä erilaisten viestimien kautta. Etsitään uusia tehtäviä ja paikkoja tehdä vapaaehtoistyötä seurakunnassa.	Palaute ja uusien vapaaehtoisten määrä.
4.	Työtehtävien määrä ja käytettävissä oleva työaika tasapainossa.	Hyvin jaksavat työntekijät.

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Muutokset sosiaaliturvan käytänteissä. Tukea tarvitsevien määrään vaikuttavat sosiaalietuuksien heikentyminen sekä epävakaa globaali tilanne. Innostuneita seurakuntalaisia tarvitaan vapaaehtoistyöhön enemmän. Jaksavat työntekijät pystyvät laadukkaaseen työhön ja tarvittaessa luoviin ratkaisuihin työkentän haasteissa. Työhyvinvointi lisää työhön sitoutumista.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012410000 Diakonia					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25 763	14 950	13 000	13 000	13 000
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-224 453	-238 550	-230 036	-227 500	-227 500
TOIMINTAKATE I	**-198 690**	**-223 600**	**-217 036**	**-214 500**	**-214 500**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-39 793	-53 190	-51 723	-50 897	-50 877
TOIMINTAKATE II	**-238 483**	**-276 790**	**-268 759**	**-265 397**	**-265 378**
Poistot ja arvonalentumiset	-80	-74	-44	-33	-33
Laskennalliset erät	-94 597	-103 758	-98 105	-95 772	-97 123
TYÖALAKATE	**-333 159**	**-380 622**	**-366 907**	**-361 202**	**-362 533**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012430000, 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.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakunnan painopiste (= seurakuntalaisuuteen innostaminen vuonna 2017)
2.	Hengelliset tilaisuudet, keskustelut ja kohtaamiset sairaalassa, hoivayksiköissä sekä kodeissa
3.	Kriisiapu traumaattisiin tilanteisiin joutuneille
4.	Palveluista tiedottaminen
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Laadukkaasti hoidetut tilaisuudet, keskustelut ja kohtaamiset hoidettavien, omaisten ja hoitohenkilöstön kanssa perustana myös henkilökohtaisen seurakuntayhteyden säilymiseen ja sen arvostamiseen	Arviointi ja palaute
2.		
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Tavoitteet pysyvät samansuuntaisina myös niiden muutosten keskellä, joita tapahtuu hoitoyksiköissä julkisella ja yksityisellä sektorilla. Palvelujen laadukas toteuttaminen ja ihmisten arvostava kohtaaminen ovat pohjana seurakunnan jäsenyyden arvostamiseen (seurakunnan painopisteen toteutumiseen).

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012430000 Sairaalasielunhoito					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-34 175	-33 580	-29 308	-29 174	-29 174
TOIMINTAKATE I	**-34 175**	**-33 580**	**-29 308**	**-29 174**	**-29 174**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-173	-220	-170	-170	-170
TOIMINTAKATE II	**-34 348**	**-33 800**	**-29 478**	**-29 344**	**-29 344**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-13 979	-14 638	-11 163	-10 972	-10 914
TYÖALAKATE	**-48 327**	**-48 438**	**-40 641**	**-40 316**	**-40 258**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012450000, Muu palvelutyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tarjota yksilöille, pareille ja yhteisöille palveluita. Näitä palveluita ovat mm. keskusteluapu parisuhteen kysymyksiin, elämänkriiseihin ja elämäntilanteen muutoksen tuomiin kysymyksiin, vertaisryhmätoiminta sekä työnohjauksellinen / työyhteisön kehittämiseen / työyhteisösovitteluun liittyvä toiminta.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen (seurakunnan painopiste 2017)
2.	Keskusteluavun tarjoaminen elämäntilanteiden ja parisuhteen kysymyksiin
3.	Vertaisryhmät / vertaistapaamiset
4.	Palveluista tiedottaminen
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Seurakunnan painopisteen toteutuminen ryhmissä ja yksittäisissä kohtaamisissa	Arviointi ja palaute
2.	Vertaisryhmätapaaminen ja mahdollinen ryhmä lapsensa menettäneille (eri ikäiset lapset) ja/tai lasta kaipaaville	Osallistuneiden määrä, arviointi
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Vertaistuen tarjontaa laajennetaan koskemaan mm. lasta kaipaavia (= lapsettomia). Talousarvioon on vuodelle 2017 lisätty 500 € matkakustannuksiin muille. Tavoitteena on tehdä retki Oulussa tai Rovaniemellä mahdollisesti järjestettävään Lapsettomien lauantai –päivään toukokuussa (Simpukka ry). Talousarvion 5 % vähennys saavutetaan myös osallistumismaksuilla.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012450000 Muu palvelu					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	-400	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-19 488	-19 460	-18 974	-18 946	-18 946
TOIMINTAKATE I	**-19 488**	**-19 460**	**-19 374**	**-18 946**	**-18 946**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 304	-2 883	-2 783	-2 728	-2 727
TOIMINTAKATE II	**-21 792**	**-22 343**	**-22 157**	**-21 674**	**-21 673**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-8 021	-8 780	-7 989	-7 857	-7 863
TYÖALAKATE	**-29 813**	**-31 123**	**-30 146**	**-29 531**	**-29 536**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012600000, Lähetystyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Lähetystyön toiminta-ajatus on julistaa evankeliumia, kertoa Jumalan rakkaudesta ja osoittaa lähimmäisenrakkautta kaikille ihmisille maailmassa. Lähetystyö on evankeliumin viemistä ja kristillisen yhteisön rakentamista niiden keskuuteen, jotka eivät sitä vielä tunne.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakuntalaisuuteen innostaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Tilaisuuksia viedään lähemmäs seurakuntalaisia	Palaute arvio kohtaamisten määränä ja ihmisten kohtaamisina.
2.	Arvostava kohtaaminen	
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Lähetystyö on ollut seurakuntalaisten kohtaamista arki- ja juhlatilanteissa. Tämä on koettu hyvänä monenlaisissa kohtaamisissa, joten jatkamme samalla tavalla eteenpäin.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1012600000 Lähetystyö					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	26 118	20 000	20 600	20 100	20 100
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-74 951	-68 530	-68 519	-69 424	-69 424
TOIMINTAKATE I	**-48 834**	**-48 530**	**-47 919**	**-49 324**	**-49 324**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	56	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-16 760	-21 089	-20 375	-19 934	-19 924
TOIMINTAKATE II	**-65 538**	**-69 619**	**-68 295**	**-69 258**	**-69 248**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-30 573	-38 156	-30 176	-31 809	-30 512
TYÖALAKATE	**-96 111**	**-107 775**	**-98 471**	**-101 067**	**-99 760**

4.3. Hautaustoimi

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014010000, Hautausmaahallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Hautausmaahallinnon tehtävänä on huolehtia hautausmaista, hautaukseen liittyvistä toiminnoista sekä puistoalueiden ja puistometsien kunnossapidosta ja hoidosta. Lisäksi toimisto huolehtii hautakirjanpitoon ja hautojen hoitoon liittyvistä tehtävistä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Uudet hautaukset syötetään ATK-järjestelmään
2.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Hautausmaiden kevät-talkoiden järjestäminen	Talkoolaisten määrä
2.	Lumikauhan hankinta JCB:n	Onko hankittu
3.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Päältä ajettavat ruohonleikkurit alkavat olla vanhoja, jolloin niihin tulee herkästi korjaustarvetta ja kunnossapito kustannukset nousevat. Uusi päältä ajettava ruohonleikkuri hankitaan 2018.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1014010000 Hautausmaahallinto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	15 871	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-64 860	-61 300	-62 975	-63 190	-63 190
TOIMINTAKATE I	**-48 989**	**-61 300**	**-62 975**	**-63 190**	**-63 190**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 309	-5 295	-5 106	-4 996	-4 993
TOIMINTAKATE II	**-53 298**	**-66 595**	**-68 081**	**-68 186**	**-68 184**
Poistot ja arvonalentumiset	-643	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-26 725	-33 914	-24 862	-24 557	-24 634
TYÖALAKATE	**-80 666**	**-100 509**	**-92 943**	**-92 744**	**-92 818**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1014040000 Varsinainen hautaustoimi					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	27 915	24 450	26 500	27 200	27 800
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-75 001	-62 970	-62 014	-61 933	-61 933
TOIMINTAKATE I	**-47 086**	**-38 520**	**-35 514**	**-34 733**	**-34 133**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**-47 086**	**-38 520**	**-35 514**	**-34 733**	**-34 133**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-30 526	-24 588	-22 882	-22 549	-22 581
TYÖALAKATE	**-77 612**	**-63 108**	**-58 397**	**-57 281**	**-56 714**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030000, Vanha hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Vanhalle hautausmaalle suoritetaan edelleen hautauksia varauspaikoille ja vanhoihin sukuhautoihin. Hautausmaan kesähoitoa varten palkataan kesätyöntekijöitä, jotka suorittavat myös hoitoon annettujen hautojen kesähoidon sekä seurakuntakeskuksen ja pappiloiden piha-alueiden ruohonleikkauksen. Erityiskohteena on kirkon vieressä sijaitseva sankarihautausmaa.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
2.	Huonokuntoisia puita poistetaan tarvittaessa ja uusia istutetaan sopiviin paikkoihin
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Yleishoidon tason optimointi	Saadulla palautteella ja hautausmaan katselmuksessa
2.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	Palaute ja arviointi
3.	Sankarimaan kivien ja muistomerkkien puhdistustyö, sekä käytävien kunnostus	Onko tehty
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1014030000 Vanha hautausmaa					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	5 458	4 000	4 630	4 800	4 900
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-60 597	-58 530	-56 610	-56 650	-56 650
TOIMINTAKATE I	**-55 139**	**-54 530**	**-51 980**	**-51 850**	**-51 750**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-8 022	-8 056	-7 460	-7 350	-7 348
TOIMINTAKATE II	**-63 161**	**-62 586**	**-59 439**	**-59 200**	**-59 098**
Poistot ja arvonalentumiset	-15 221	-15 676	-13 964	-12 201	-12 201
Laskennalliset erät	-31 900	-36 301	-28 591	-27 646	-28 182
TYÖALAKATE	**-110 281**	**-114 563**	**-101 994**	**-99 047**	**-99 481**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030001, Nilon hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Nilon hautausmaalle suoritetaan edelleen hautauksia varauspaikoille ja vanhoihin sukuhautoihin. Hautausmaan kesähoitoon palkataan kesätyöntekijöitä ja he suorittavat mm. seurakunnan hoitoon annettujen hautojen kesähoidon, sekä nurmikoiden leikkaukset ym. työt.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
2.	Uusien puiden istutus sopiviin paikkoihin
3.	Kuulutus menettelyn käyttöönotto lohkoittain
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Yleishoidon tason optimointi	Saadulla palautteella ja hautausmaan katselmus
2.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	Palaute ja arviointi
3.	Kivituhkakäytävien uudelleen pinnoitustyö	Onko tehty
4.	Läjitysalueen maisemointi istutuksilla	Onko tehty
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1014030001 Nilon hautausmaa					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	9 038	8 000	8 950	9 160	9 470
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-52 534	-59 160	-56 140	-56 179	-56 179
TOIMINTAKATE I	**-43 496**	**-51 160**	**-47 190**	**-47 019**	**-46 709**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-11 567	-11 672	-10 844	-10 690	-10 687
TOIMINTAKATE II	**-55 063**	**-62 832**	**-58 034**	**-57 709**	**-57 397**
Poistot ja arvonalentumiset	-23 088	-24 205	-18 921	-16 809	-16 809
Laskennalliset erät	-31 960	-35 720	-31 130	-30 021	-30 645
TYÖALAKATE	**-110 110**	**-122 757**	**-108 085**	**-104 539**	**-104 851**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030002, Ristikankaan hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Ristikankaan hautausmaalla suoritetaan hautauksia varauspaikoille, sekä uusiin hautoihin. Hautausmaata laajennetaan tarpeen mukaan. Hoitohautojen hoitoon ja nurmikon leikkaus ym. töihin palkataan kesätyöntekijöitä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Kustannustietoinen alueidenhoito luokituksen mukaisesti
2.	Uurnalehto, muistotaulu hanke
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Yleishoidon tason optimointi	Saadulla palautteella ja hautausmaan katselmus
2.	Talven aikana haudatun alueen nurmettaminen	Hautausmaan katselmus
3.	Hoitohautojen kustannustietoinen hoito	Palaute ja arviointi
4.	Kivituhkakäytävien uudelleen pinnoitustyö	Onko tehty

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1014030002 Ristikankaan hautausmaa					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 094	8 000	8 950	9 170	9 460
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-38 553	-41 790	-40 420	-40 435	-40 435
TOIMINTAKATE I	**-28 459**	**-33 790**	**-31 470**	**-31 265**	**-30 975**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-17 648	-17 694	-16 412	-16 170	-16 166
TOIMINTAKATE II	**-46 107**	**-51 484**	**-47 882**	**-47 434**	**-47 140**
Poistot ja arvonalentumiset	-12 131	-11 477	-10 224	-8 790	-8 790
Laskennalliset erät	-21 267	-23 917	-23 403	-22 577	-23 142
TYÖALAKATE	**-79 504**	**-86 878**	**-81 508**	**-78 801**	**-79 072**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030003, Käylän hautausmaat
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Käylän vanha hautausmaa: Hautaukset vain varauspaikoille. Saukkoniemen hautausmaa: Hautaukset aiemman käytännön ja ohjeiden mukaisesti.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Hoitohaudat hoidetaan sopimuksen mukaisesti
2.	Roudansulattajan hankinta
3.	
4.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Hautausmaat asiallisessa kunnossa.	Hautausmaakatselmus.
2.		
3.		
4.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Roudansulattajan hankintaa varten on varattu muut koneet ja laitteet momentille 2500 €. Entinen sulattaja on huonokuntoinen.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1014030003 Käylän hautausmaa					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	670	670	670	670
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-5 858	-11 560	-13 053	-13 047	-13 047
TOIMINTAKATE I	**-5 858**	**-10 890**	**-12 383**	**-12 377**	**-12 377**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 666	-4 019	-3 770	-3 667	-3 666
TOIMINTAKATE II	**-9 524**	**-14 909**	**-16 153**	**-16 044**	**-16 042**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 661	-2 207	-780	-702	-702
Laskennalliset erät	-3 165	-4 283	-5 990	-5 859	-6 051
TYÖALAKATE	**-14 350**	**-21 399**	**-22 923**	**-22 604**	**-22 795**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	68 376	45 120	49 700	51 000	52 300
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-297 402	-295 310	-291 212	-291 433	-291 433
TOIMINTAKATE I	**-229 025**	**-250 190**	**-241 512**	**-240 433**	**-239 133**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-45 212	-46 736	-43 591	-42 871	-42 860
TOIMINTAKATE II	**-274 237**	**-296 926**	**-285 104**	**-283 304**	**-281 993**
Poistot ja arvonalentumiset	-52 743	-53 565	-43 889	-38 502	-38 502
Laskennalliset erät	-145 543	-158 723	-136 857	-135 645	-135 236
TYÖALAKATE	**-472 523**	**-509 214**	**-465 850**	**-457 451**	**-455 731**

4.4. Kiinteistötoimi

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015060000, Seurakuntatalo
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakuntatalo tarjoaa tiloja seurakunnan oman toiminnan lisäksi seurakuntalaisten tarpeisiin. Viikoittain toistuvina toimintoina ovat mm. eläkeläisten musiikkipiiri, vanhusten kerhot, kirkkokuoron harjoitukset, lähetyspiirit jne. Salitiloja käytetään runsaasti muistotilaisuuksien pitoon ja häätilaisuuksiin sekä kokousten pitoon. Rakennuksen uudemmassa osassa toimivat seurakunnan tarvitsemat toimistot.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Kiinteistökohtaisten huoltotietojen kerääminen
2.	
3.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Tilat pidetään hyvässä kunnossa.	Onko toteutunut.
2.		
3.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015060000 Seurakuntatalo					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	10 492	11 000	10 520	10 520	10 520
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-143 500	-164 190	-155 911	-155 813	-155 813
TOIMINTAKATE I	**-133 008**	**-153 190**	**-145 391**	**-145 293**	**-145 293**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	207 535	254 250	245 313	239 802	239 673
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-1	-20	-20	-20	-20
TOIMINTAKATE II	**74 527**	**101 040**	**99 902**	**94 490**	**94 360**
Poistot ja arvonalentumiset	-70 549	-92 841	-89 739	-84 487	-84 487
Laskennalliset erät	-3 978	-8 199	-10 163	-10 003	-9 873
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015010000 Kiinteistöhallinto					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-9 718	-14 000	-17 689	-17 661	-17 661
TOIMINTAKATE I	**-9 718**	**-14 000**	**-17 689**	**-17 661**	**-17 661**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**-9 718**	**-14 000**	**-17 689**	**-17 661**	**-17 661**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	9 718	14 000	17 689	17 661	17 661
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015100000, Maa- ja metsätalous
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnalla on mittava maa- ja metsäalue omaisuus. Metsiä hoidetaan Metsänhoitoyhdistyksen laatiman suunnitelman mukaisesti.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Seurakunnan metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti
2.	
3.	
4.	
5.	

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

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Metsätaloussuunnitelma on tehty vuosille 2012-2021. Seurakunta saa vuosittain maanvuokratuloa n. 3.500 euroa, sekä yhteismetsätuloja n. 7.500 euroa. Talousarvio vuonna suoritetaan Oijusluoman palstalla taimikonhoitotyötä sekä Käylän rajaseutukeskuksen metsän harvennusta/siistimistä.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015100000 Maa- ja metsätalous					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	11 457	13 300	15 100	11 300	11 300
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-8 399	-4 620	-8 920	-6 620	-6 620
TOIMINTAKATE I	**3 058**	**8 680**	**6 180**	**4 680**	**4 680**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**3 058**	**8 680**	**6 180**	**4 680**	**4 680**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-3 421	-1 131	-2 697	-1 974	-2 089
TYÖALAKATE	**-363**	**7 549**	**3 483**	**2 706**	**2 591**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015120000,1015120001 Keittiötoimi (seurakuntatalo ja Käylä)
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tälle tehtäväalueelle kirjataan tuotot ja kulut, jotka liittyvät seurakunnan omaan keittiötoimintaan esim. Seurakuntatalolla tai leirikeskuksessa. Tehtäväalueelle kirjataan henkilökunnan palkat, elintarvike- yms. Kulut, keittiökoneiden ja -laitteiden kulut sekä keittiötoiminnan tuotot pitopalvelusta.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Toiminnan kehittäminen
2.	Tilojen viihtyisyyden lisääminen
3.	Pitopalvelutoiminnan kehittäminen (Käylä)
4.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Ruokapalveluiden kehittäminen ja tuoton lisääminen	Toteutumavertailu ja asiakastyytyväisyys/palaute
2.	Toisen yhdistelmäuunin hankinta seurakuntatalolle	Onko toteutunut
3.	Pitopalveluiden myynti Käylässä	Toteutumavertailu
4.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015120000 Keittiötoimi Seurakuntakeskus					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 110	8 300	7 000	7 500	7 500
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-53 983	-52 650	-48 824	-48 775	-48 775
TOIMINTAKATE I	**-41 872**	**-44 350**	**-41 824**	**-41 275**	**-41 275**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	35 819	41 400	41 570	41 270	41 270
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-12 757	-16 231	-27 004	-26 398	-26 384
TOIMINTAKATE II	**-18 811**	**-19 181**	**-27 259**	**-26 404**	**-26 389**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-538	-734	-2 823	-2 815	-2 832
TYÖALAKATE	**-19 349**	**-19 915**	**-30 082**	**-29 218**	**-29 221**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015120001 Keittiötoimi Käylän rajaseutukeskus					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	14 714	16 400	16 600	16 600	16 600
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-73 403	-64 100	-70 011	-69 939	-69 939
TOIMINTAKATE I	**-58 688**	**-47 700**	**-53 411**	**-53 339**	**-53 339**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	34 322	33 920	33 920	33 920	33 920
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-17 332	-19 815	-7 540	-7 334	-7 331
TOIMINTAKATE II	**-41 698**	**-33 595**	**-27 031**	**-26 753**	**-26 750**
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-732	-887	-4 108	-4 095	-4 122
TYÖALAKATE	**-42 430**	**-34 482**	**-31 139**	**-30 848**	**-30 872**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015020000, 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	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Koota väkeä jumalanpalveluksiin, messuihin, hautaus-, hää-, ja kastetilaisuuksiin.
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	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.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015020000 Pyhän Ristin kirkko					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 154	0	2 170	2 170	2 170
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-118 803	-114 610	-108 706	-108 621	-108 621
TOIMINTAKATE I	**-116 649**	**-114 610**	**-106 536**	**-106 451**	**-106 451**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	160 441	161 008	149 196	146 997	146 961
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-70	-20	-20	-20	-20
TOIMINTAKATE II	**43 722**	**46 378**	**42 640**	**40 526**	**40 491**
Poistot ja arvonalentumiset	-40 662	-39 652	-35 147	-33 105	-33 105
Laskennalliset erät	-3 060	-6 726	-7 493	-7 421	-7 386
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015020001, 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.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Toiminnan lisääminen ja kehittäminen
2.	Keittiöpalveluiden myynnin lisääminen ja kehittäminen
3.	Kirkkosalin viihtyisyyden parantaminen
4.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kirkossa kävijöiden määrän lisääminen	Tilastot
2.	Ruokapalveluiden myynnin lisääminen	Toteutumavertailu
3.	Kirkkosalin lattian hionta ja lakkaus	
4.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Kirkkosalin lattian hiontaan ja lakkaukseen on varattu rakennusten rakentamis- ja kunnossapitotilille 8000€.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015020001 Käylän kirkko					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	56	400	400	400	400
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-60 559	-69 860	-68 685	-68 689	-68 689
TOIMINTAKATE I	**-60 502**	**-69 460**	**-68 285**	**-68 289**	**-68 289**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	90 632	100 705	94 251	91 673	91 639
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-41	0	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**30 088**	**31 245**	**25 966**	**23 383**	**23 349**
Poistot ja arvonalentumiset	-28 640	-28 287	-21 982	-19 461	-19 461
Laskennalliset erät	-1 449	-2 958	-3 984	-3 922	-3 888
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
KIRKOT YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 210	400	2 570	2 570	2 570
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-179 361	-184 470	-177 391	-177 310	-177 310
TOIMINTAKATE I	**-177 151**	**-184 070**	**-174 821**	**-174 740**	**-174 740**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	251 073	261 713	243 447	238 661	238 600
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-111	-20	-20	-20	-20
TOIMINTAKATE II	**73 811**	**77 623**	**68 606**	**63 901**	**63 840**
Poistot ja arvonalentumiset	-69 302	-67 939	-57 129	-52 566	-52 566
Laskennalliset erät	-4 509	-9 684	-11 477	-11 335	-11 274
TYÖALAKATE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015090000, 1015070000-1015070004, Asuntotalot

Toiminta-ajatus ja tehtävä:
Seurakunnan omistamia asuintaloja ovat: 1015090000 Vanha pappila (nuorisotilat) 1015070001 Kappalaisen pappila, asuntokäytössä vuokralla 1015070002 Kanttorila, tyhjillään 1015070003 Kirkkotie 1 c, asuinkerrostalo, vuokralla 5 huoneistoa ja 3 seurakunnan käytössä 1015070004 keskustan kerhopiste (asuinkerrostalosta 2 huoneistoa yhteensä 120m²) 1015070000 Käylän rivitalo, vuokralla

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Kiinteistökohtaisten tietojen kerääminen ja käyttöasteen seuraaminen
2.	
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Kiinteistökannan hoito strategian mukaisesti.	
2.	Kanttorilan rakennuksesta/tontista päätös	Onko toteutunut?
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille
Seurakunnan maa-alueen käytöstä/tarpeista seurakuntatalon ympäristössä laadittava selvitys ennen kuin mahdollista hakea esim. kaavamuutosta Kanttorilan tontille.

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
J93 Asuintalot					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	70 972	66 000	65 460	65 780	65 780
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-76 166	-90 690	-85 380	-85 062	-85 062
TOIMINTAKATE I	**-5 194**	**-24 690**	**-19 920**	**-19 282**	**-19 282**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	24 299	35 852	34 476	34 016	33 994
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**19 105**	**11 162**	**14 556**	**14 734**	**14 712**
Poistot ja arvonalentumiset	-31 133	-31 235	-28 402	-26 690	-26 690
Laskennalliset erät	-45 526	-55 840	-39 765	-38 613	-40 013
TYÖALAKATE	**-57 555**	**-75 913**	**-53 610**	**-50 569**	**-51 991**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015080000, Käylän majoitusrakennus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toimii rajaseutukeskuksen majoitusrakennuksena. Majoitustiloja käytetään oman seurakunnan sekä ulkopuolisten asiakasryhmien majoitustiloina sekä partiolaisten ja pienryhmien kokoontumispaikkana.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Majoitustilan käyttöasteen nostaminen
2.	Viihtyisyyden parantaminen
3.	
4.	
5.	

Tavoitteet talousarviovuodelle		
	Tavoite	Miten tavoitteen toteutumista mitataan / arvioidaan
1.	Leirien lisääminen	Toteutumavertailu
2.	Viihtyisyyteen panostaminen	Asiakastyytyväisyys
3.		
4.		
5.		

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015080000 Käylän majoitusrakennus					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	16 307	13 500	13 500	13 500	13 500
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-41 914	-49 630	-47 342	-48 305	-48 305
TOIMINTAKATE I	**-25 607**	**-36 130**	**-33 842**	**-34 805**	**-34 805**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	23 575	31 252	30 233	30 240	30 237
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**-2 032**	**-4 878**	**-3 609**	**-4 565**	**-4 568**
Poistot ja arvonalentumiset	-10 148	-9 997	-7 653	-6 716	-6 716
Laskennalliset erät	-624	-1 007	-2 572	-2 566	-2 558
TYÖALAKATE	**-12 803**	**-15 882**	**-13 833**	**-13 847**	**-13 842**

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1015070005, As Oy Nilonpiha
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunta omistaa osakehuoneiston hallintaan oikeuttavat osakkeet Asunto oy Nilonpihasta. Tilat ovat seurakunnan kerhokäytössä.	
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella tärkeysjärjestyksessä	
1.	Käyttöasteen seuranta
2.	Toimintaedellytyksien jatkuva seuranta
3.	
4.	
5.	

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

Perustelut talousarviolle ja tavoitteille

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
1015070005 As Oy Nilonpiha					
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	555	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-9 999	-10 700	-9 382	-9 374	-9 374
TOIMINTAKATE I	**-9 443**	**-10 700**	**-9 382**	**-9 374**	**-9 374**
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	9 545	10 855	9 853	9 843	9 843
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE II	**102**	**155**	**471**	**469**	**469**
Poistot ja arvonalentumiset	-2	-1	-1	0	0
Laskennalliset erät	-4 172	-5 082	-3 448	-3 403	-3 474
TYÖALAKATE	**-4 072**	**-4 928**	**-2 978**	**-2 935**	**-3 005**

5. Tulos- ja rahoituslaskelma

5.1. Tuloslaskelmaosa – ulkoinen ja sisäinen 2015 – 2019

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Korvaukset valtiolta ja kunnilta					
Myyntituotot	3 014 €	4 100 €	3 300 €	3 300 €	3 300 €
Maksutuotot	117 740 €	104 890 €	114 290 €	107 290 €	108 590 €
Vuokratuotot	101 290 €	95 700 €	95 280 €	95 600 €	95 600 €
Metsätalouden tuotot	7 996 €	9 800 €	11 600 €	7 800 €	7 800 €
Kolehdit ja muut ker.tuot.	57 791 €	26 200 €	26 600 €	26 600 €	26 600 €
Tuet ja avustukset	12 662 €	12 000 €	10 270 €	10 270 €	10 270 €
Muut toimintatuotot	17 539 €	1 000 €	500 €	1 000 €	1 000 €
Sisäiset tuotot (myynnit ja vuokrat)	592 528 €	681 022 €	645 983 €	637 414 €	634 707 €
Toimintatuotot yhteensä	**910 560 €**	**934 712 €**	**907 823 €**	**889 274 €**	**887 867 €**
	TP 2015	**TA 2016**	**TA 2017**	**TS 2018**	**TS 2019**
Henkilöstökulut	- 1 911 806 €	- 1 952 270 €	- 1 866 820 €	- 1 872 029 €	- 1 869 721 €
Palvelujen ostot	- 380 349 €	- 460 770 €	- 466 950 €	- 459 890 €	- 450 190 €
Vuokrat	- 32 695 €	- 42 210 €	- 36 770 €	- 36 770 €	- 36 770 €
Aineet, tarvikkeet, tavarat	- 277 212 €	- 328 590 €	- 313 330 €	- 327 800 €	- 327 800 €
Annetut avustukset	- 126 778 €	- 110 000 €	- 107 000 €	- 107 000 €	- 107 000 €
Muut toimintakulut	- 62 305 €	- 45 360 €	- 40 300 €	- 40 300 €	- 40 300 €
Sisäiset kulut (ostot ja vuokrat)	- 592 528 €	- 676 452 €	- 645 983 €	- 637 414 €	- 634 707 €
Toimintakulut yhteensä	**- 3 383 673 €**	**- 3 615 652 €**	**- 3 477 153 €**	**- 3 481 203 €**	**- 3 466 488 €**
TOIMINTAKATE	**- 2 473 112 €**	**- 2 680 940 €**	**- 2 569 330 €**	**- 2 591 929 €**	**- 2 578 621 €**
Verotulot	2 885 271 €	2 804 500 €	2 700 000 €	2 770 000 €	2 800 000 €
Yhteisöverotulo/valtionrahoitus	323 944 €	328 420 €	324 340 €	306 000 €	305 000 €
Verotuskustannukset	- 68 900 €	- 51 130 €	- 49 500 €	- 50 000 €	- 50 400 €
Keskusrahastomaksut	- 185 514 €	- 253 260 €	- 250 000 €	- 248 000 €	- 243 000 €
Verotulojen täydennys					
Korkotuotot					
Tuotot sijoituksista	15 077 €	15 170 €	15 500 €	16 000 €	16 800 €
Korkokulut	- 4 508 €	- 4 810 €	- 4 300 €	- 4 300 €	- 4 300 €
Muut rahoituskulut	- 5 €				
VUOSIKATE	**492 254 €**	**157 950 €**	**166 710 €**	**197 771 €**	**245 479 €**
SUMU-poistot	- 238 693 €	- 258 034 €	- 227 768 €	- 209 637 €	- 209 637 €
Satunnaiset tuotot ja kulut	- €				
TILIKAUDEN TULOS	**253 561 €**	**- 100 084 €**	**- 61 058 €**	**- 11 866 €**	**35 842 €**
Poistoeron muutos	**3 318 €**	**3 170 €**	**3 020 €**	**2 890 €**	**2 750 €**
Varausten muutos					
Rahastojen muutokset					
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	**256 879 €**	**- 96 914 €**	**- 58 038 €**	**- 8 976 €**	**38 592 €**

5.2. Tuloslaskelmaosa ulkoinen 2015–2019

SELITE	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Korvaukset valt. ja kunt.	- €	- €	- €	- €	- €
Myyntituotot	3 014 €	4 100 €	3 300 €	3 300 €	3 300 €
Maksutuotot	117 740 €	104 890 €	114 290 €	107 290 €	108 590 €
Vuokratuotot	101 290 €	95 700 €	95 280 €	95 600 €	95 600 €
Metsätalouden tuotot	7 996 €	9 800 €	11 600 €	7 800 €	7 800 €
Kolehdit ja muut ker.tuot.	57 791 €	26 200 €	26 600 €	26 600 €	26 600 €
Tuet ja avustukset	12 662 €	12 000 €	10 270 €	10 270 €	10 270 €
Muut toimintatuotot	17 539 €	1 000 €	500 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot yhteensä	**318 032 €**	**253 690 €**	**261 840 €**	**251 860 €**	**253 160 €**
	TP 2015	**TA 2016**	**TA 2017**	**TS 2018**	**TS 2019**
Henkilöstökulut	- 1 911 806 €	- 1 947 700 €	- 1 866 820 €	- 1 872 029 €	- 1 869 721 €
Palvelujen ostot	- 380 349 €	- 460 770 €	- 466 950 €	- 459 890 €	- 450 190 €
Vuokrat	- 32 695 €	- 42 210 €	- 36 770 €	- 36 770 €	- 36 770 €
Aineet, tarvikkeet, tavarat	- 277 212 €	- 328 590 €	- 313 330 €	- 327 800 €	- 327 800 €
Annetut avustukset	- 126 778 €	- 110 000 €	- 107 000 €	- 107 000 €	- 107 000 €
Muut toimintakulut	- 62 305 €	- 45 360 €	- 40 300 €	- 40 300 €	- 40 300 €
Toimintakulut yhteensä	**- 2 791 144 €**	**- 2 934 630 €**	**- 2 831 170 €**	**- 2 843 789 €**	**- 2 831 781 €**
TOIMINTAKATE	**- 2 473 112 €**	**- 2 680 940 €**	**- 2 569 330 €**	**- 2 591 929 €**	**- 2 578 621 €**
Verotulot	2 885 271 €	2 804 500 €	2 700 000 €	2 770 000 €	2 800 000 €
Yhteisöverotulo/valtionrahoitus	323 944 €	328 420 €	324 340 €	306 000 €	305 000 €
Verotuskustannukset	- 68 900 €	- 51 130 €	- 49 500 €	- 50 000 €	- 50 400 €
Keskusrahastomaksut	- 185 514 €	- 253 260 €	- 250 000 €	- 248 000 €	- 243 000 €
Verotulojen täydennys	- €	- €	- €	- €	- €
Korkotuotot					
Tuotot sijoituksista	15 077 €	15 170 €	15 500 €	16 000 €	16 800 €
Korkokulut	- 4 508 €	- 4 810 €	- 4 300 €	- 4 300 €	- 4 300 €
muut rahoituskulut					
VUOSIKATE	**492 254 €**	**157 950 €**	**166 710 €**	**197 771 €**	**245 479 €**
SUMU-poistot	- 238 693 €	- 258 034 €	- 227 768 €	- 209 637 €	- 209 637 €
Satunnaiset tuotot		- €	- €		
Satunnaiset kulut					
TILIKAUDEN TULOS	**253 561 €**	**- 100 084 €**	**- 61 058 €**	**11 866 €**	**35 842 €**
Poistoeron muutos	**3318 €**	**3 170 €**	**3 020 €**	**2 890 €**	**2 750 €**
Varausten muutos Rahastojen muutokset					
Pysyvien vastaavien myyntivoitot					
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	**256 879 €**	**- 96 914 €**	**- 58 038 €**	**- 8 976 €**	**38 592 €**

5.3 Rahoitusosa 2015 – 2019

Seurakunnan toiminta	TP2015	TA2016	TA2017	TS2018	TS2019
Tulorahoitus					
Vuosikate	492 254 €	157 950 €	166 710 €	197 771 €	245 479 €
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Tulorahoitus yhteensä	**492 254 €**	**157 950 €**	**166 710 €**	**197 771 €**	**245 479 €**
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	- 788 648 €	- 134 000 €	- 115 700 €	- 142 200 €	- 40 000 €
Rahoitusavustukset investointeihin					
Käyttöomaisuuden varsinainen myyntitulo					
Käyttöomaisuuden myyntivoitto					
Investoinnit yhteensä	- 788 648 €	- 134 000 €	- 115 700 €	- 142 200 €	- 40 000 €
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassa-virta	***- 296 394 €***	**23 950 €**	**51 010 €**	**55 571 €**	**205 479 €**
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-) (lyhennykset)				- 84 210 €	- 84 210 €
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+/-)	*- 84 210 €*	*- 84 210 €*	*- 84 210 €*		
Pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen muutos yhteensä	**- 84 210 €**	**- 84 210 €**	**- 84 210 €**	**- 84 210 €**	**- 84 210 €**
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutokset					
Pitkäaikaisten saamisten muutokset					
Lyhytaikaisten saamisten muutokset					
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. Velkojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	***- 61 006 €***	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	**- 145 216€**	**- 84 210 €**	**- 84 210 €**	**- 84 210 €**	**- 84 210 €**
Rahavarojen muutos	***- 441 611 €***	**- 60 260 €**	**- 33 200 €**	**- 28 639 €**	**121 269 €**
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.					
Rahavarat 1.1.					
Rahavarojen muutos tilikauden aikana	***- 441 611 €***				

6. INVESTOINTIOSA 2017 – 2019

6.1. Investointiosan perustelut 2017–2019

Rakentaminen		**2017**	**2018**	**2019**	
	Vanha hautausmaa		53200		Pääkäytävän remontti 2018 (noin 1000m²) ja käytäville kivituhkapinnoitusta 2018
	Nilon hautausmaa	33000			Käytäville kivituhkapinnoitusta
	Ristikankaan hautausmaa	12000			Käytäville kivituhkapinnoitusta
	YHTEENSÄ:	**45000**	**53200**	**0**	
Peruskorjaukset					
	Käylän kirkko				
	Käylän majoitusrakennus				
	Käylän rivitalo		32000		Käyttövesiputkistojen uusiminen (pinta-asennus)2018 tai kun varmistuu majrak remonttitarv.
	YHTEENSÄ:	**0**	**32000**	**0**	
	Kohdentamattomat menot	30000	20000	20000	
YHTEENSÄ		**75000**	**105200**	**20000**	
Kalustohankinnat		**2017**	**2018**	**2019**	
	Seurakuntatyö				
	Hautausmaat	6000	17000		Lumikauha JCB 2017, ajettava ruohonleikkuri
	Seurakuntatalo	24700	10000	10000	Kiertoilmauuni, sekalaista (mm. toimistokalusteita)
	Kohdentamattomat menot	10000	10000	10000	
YHTEENSÄ		**40700**	**37000**	**20000**	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		**115700**	**142200**	**40000**	

7. TALOUSARVION LIITEOSA

7.1. Budjettiluvut

Kuusamon seurakunta
Sisäiset ja ulkoiset / Kirkkoneuvoston esitys

	Talousarvio 2017
Kirkkovaltuusto 1011010001	
400000 Kok.palk.luottamushl	-5 350
400100 Kok.palk.henkilökunt	-810
401000 Vak.vir. kk-palkat	-5 850
410000 Sos. turv. maks.	-79
412000 Eläkemaksut	-1 392
414000 Muu sos.vak.maksu	-97
430000 Postipalvelut	-380
437200 Matkakorv.muille	-1 120
437500 Majoituspalv.muut	-480
439100 Koulutuspalve., muut	-900
448100 S.ruokapalv.kulut	-680
448900 S.kopiointimaksukulu	-1 000
459100 S.vuokrak.yl.hall.	-2 453
473400 Lehdet	-3 920
999000 Sis.vyör.hallinto	25 404
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-893
Kustannuspaikka yhteensä	0
Kirkkoneuvosto 1011010002	
400000 Kok.palk.luottamushl	-5 200
400100 Kok.palk.henkilökunt	-1 360
401000 Vak.vir. kk-palkat	-18 560
410000 Sos. turv. maks.	-235
412000 Eläkemaksut	-4 417
414000 Muu sos.vak.maksu	-291
430000 Postipalvelut	-350
431200 Ilmoitukset	-1 200
437000 Matkakust.kotim.virk	-350
437200 Matkakorv.muille	-1 120

	Talousarvio 2017
437400 Majoituspalv.henk.	-150
437500 Majoituspalv.muut	-480
438600 Kuljetuspalv.muut	-700
448100 S.ruokapalv.kulut	-1 000
448900 S.kopiointimaksukulu	-1 390
459100 S.vuokrak.yl.hall.	-2 453
464000 Toimistotarvikkeet	-70
473700 Henkilökun.muistam.	-1 000
473800 Lahjaes.ja huomionos	-800
480000 Lähetystyö	-21 000
482000 Kirkon UA	-21 000
489000 Muut avustukset	-19 000
496000 Muut kulut	-5 000
999000 Sis.vyör.hallinto	109 036
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 910
Kustannuspaikka yhteensä	0
Taloushallinto 1011050000	
393200 S.kopiointimaksutuot	7 170
401000 Vak.vir. kk-palkat	-60 080
404000 Määr.aik.työsuht.kk-	-1 580
410000 Sos. turv. maks.	-728
412000 Eläkemaksut	-14 675
414000 Muu sos.vak.maksu	-901
430000 Postipalvelut	-3 500
431000 Puhelinpalvelut	-1 360
431050 Tietoliikennekulut	-2 170
431200 Ilmoitukset	-150
432100 Pankkipalvelut	-2 300
433000 It-palvelut	-36 800
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-370
437000 Matkakust.kotim.virk	-3 280
437100 Matkakust.kotim.koul	-1 780
437200 Matkakorv.muille	-200
437400 Majoituspalv.henk.	-1 410

	Talousarvio 2017
439000 Koulutuspalv.henk.	-1 200
446500 Palv.maksut Kipa	-31 000
447000 Muut palvelut	-450
448100 S.ruokapalv.kulut	-200
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-21 100
459100 S.vuokrak.yl.hall.	-17 172
460000 Kalusteet	-1 400
461000 Tietok./muut it-lait	-5 000
461100 It-tarvikkeet	-1 200
462000 Muut koneet ja laitt	-210
464000 Toimistotarvikkeet	-3 150
466000 Tulost.-ja kop.mater	-4 700
466500 Työväl.ja työkalut	-500
473400 Lehdet	-1 570
473700 Henkilökun.muistam.	-200
496000 Muut kulut	-2 000
637000 S.korkok.kon.ja kal.	-1
652000 Poistot koneista ja	-822
999000 Sis.vyör.hallinto	220 786
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-4 797
Kustannuspaikka yhteensä	0
Tilintarkastus 1011050001	
437200 Matkakorv.muille	-150
440000 Asiantuntijapalvelut	-3 250
448100 S.ruokapalv.kulut	-30
473300 Kirjat	-210
999000 Sis.vyör.hallinto	3 640
Kustannuspaikka yhteensä	0
Muu yleishallinto 1011050002	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-52 380
404000 Määr.aik.työsuht.kk-	-340
410000 Sos. turv. maks.	-622
412000 Eläkemaksut	-12 547
414000 Muu sos.vak.maksu	-770

	Talousarvio 2017
430000 Postipalvelut	-30
431000 Puhelinpalvelut	-230
437200 Matkakorv.muille	-370
437500 Majoituspalv.muut	-160
439000 Koulutuspalv.henk.	-1 500
440000 Asiantuntijapalvelut	-300
442000 Toimintavakuutukset	-3 030
442100 Omaisuusvakuutukset	-570
448100 S.ruokapalv.kulut	-800
448900 S.kopiointimaksukulu	-90
459100 S.vuokrak.yl.hall.	-7 359
464000 Toimistotarvikkeet	-20
473300 Kirjat	-300
473800 Lahjaes.ja huomionos	-300
493000 Jäsenmaksut	-200
496000 Muut kulut	-400
652000 Poistot koneista ja	-43
999000 Sis.vyör.hallinto	86 464
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-4 102
Kustannuspaikka yhteensä	0
Työterveys ja yhteistoiminta 1011050003	
325000 Muut maks.ja korv.	2 340
372000 KELA-korvaus	10 000
401000 Vak.vir. kk-palkat	-3 260
406500 Vuosil.sij. ja muut	-3 120
410000 Sos. turv. maks.	-75
412000 Eläkemaksut	-1 518
414000 Muu sos.vak.maksu	-93
437000 Matkakust.kotim.virk	-1 400
437400 Majoituspalv.henk.	-600
438500 Kuljetuspalv.henk.	-100
439000 Koulutuspalv.henk.	-1 800
439300 Työterveyshuolto	-40 000
447000 Muut palvelut	-13 700

	Talousarvio 2017
459100 S.vuokrak.yl.hall.	-2 453
473400 Lehdet	-200
999000 Sis.vyör.hallinto	56 476
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-496
Kustannuspaikka yhteensä	0
Kirkonkirjojenpito 1011070000	
315000 Virkatodistustuotot	10 300
401000 Vak.vir. kk-palkat	-38 630
410000 Sos. turv. maks.	-456
412000 Eläkemaksut	-9 194
414000 Muu sos.vak.maksu	-564
430000 Postipalvelut	-560
431000 Puhelinpalvelut	-500
431050 Tietoliikennekulut	-100
431200 Ilmoitukset	-400
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-30
437000 Matkakust.kotim.virk	-50
437100 Matkakust.kotim.koul	-800
448900 S.kopiointimaksukulu	-270
461000 Tietok./muut it-lait	-150
461100 It-tarvikkeet	-70
464000 Toimistotarvikkeet	-450
466000 Tulost.-ja kop.mater	-60
472600 Kukat	-10
473400 Lehdet	-150
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-3 005
Kustannuspaikka yhteensä	-45 150
Kirkkoherranvirasto 1011080000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-22 450
410000 Sos. turv. maks.	-265
412000 Eläkemaksut	-5 343
414000 Muu sos.vak.maksu	-328
430000 Postipalvelut	-330
431000 Puhelinpalvelut	-450

	Talousarvio 2017
431050 Tietoliikennekulut	-100
432100 Pankkipalvelut	-40
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-20
437000 Matkakust.kotim.virk	-30
437100 Matkakust.kotim.koul	-500
448900 S.kopiointimaksukulu	-180
459100 S.vuokrak.yl.hall.	-17 172
460000 Kalusteet	-400
461000 Tietok./muut it-lait	-200
461100 It-tarvikkeet	-40
464000 Toimistotarvikkeet	-330
466000 Tulost.-ja kop.mater	-20
467000 Elintarvikkeet	-20
472600 Kukat	-10
473400 Lehdet	-150
999000 Sis.vyör.hallinto	50 125
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 747
Kustannuspaikka yhteensä	0
Musiikki 1012200000	
312600 Käsiohjelmatuotot	1 500
401000 Vak.vir. kk-palkat	-34 570
406500 Vuosil.sij. ja muut	-1 210
408300 Esiintymispalkkiot	-4 650
408400 Toimituspalkkiot	-1 000
410000 Sos. turv. maks.	-489
412000 Eläkemaksut	-9 860
414000 Muu sos.vak.maksu	-605
430000 Postipalvelut	-100
431000 Puhelinpalvelut	-1 200
431100 Painatukset	-450
431200 Ilmoitukset	-700
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-2 500
437000 Matkakust.kotim.virk	-5 600
437100 Matkakust.kotim.koul	-1 700

	Talousarvio 2017
437200 Matkakorv.muille	-1 500
437500 Majoituspalv.muut	-400
437700 Rav.palv.muut	-260
438600 Kuljetuspalv.muut	-2 950
439000 Koulutuspalv.henk.	-500
440500 Mus.- ja ohj.palvel	-500
448100 S.ruokapalv.kulut	-4 110
448800 S.majoituskulut	-2 100
448900 S.kopiointimaksukulu	-400
459200 S.vuokrak.srk.työ	-93 346
464000 Toimistotarvikkeet	-150
467000 Elintarvikkeet	-1 100
472600 Kukat	-100
472700 Kynttilät	-100
473300 Kirjat	-1 400
473400 Lehdet	-150
473800 Lahjaes.ja huomionos	-1 350
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-150
493000 Jäsenmaksut	-450
496000 Muut kulut	-100
652000 Poistot koneista ja	-46
999000 Sis.vyör.hallinto	-40 725
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-16 604
Kustannuspaikka yhteensä	-231 626
Musiikkipiiri 1012200001	
364000 Muut keräystuotot	3 000
430000 Postipalvelut	-50
431000 Puhelinpalvelut	-50
431200 Ilmoitukset	-500
437700 Rav.palv.muut	-1 000
438600 Kuljetuspalv.muut	-1 000
448100 S.ruokapalv.kulut	-4 000
448900 S.kopiointimaksukulu	-100
459200 S.vuokrak.srk.työ	-17 172

	Talousarvio 2017
464000 Toimistotarvikkeet	-50
473800 Lahjaes.ja huomionos	-200
999000 Sis.vyör.hallinto	-5 489
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 803
Kustannuspaikka yhteensä	-28 414
Lähetystyö 1012600000	
319000 Retki-ja matkamaksut	9 500
363000 Muut kolehdit	100
364000 Muut keräystuotot	6 000
365000 Myyjäistuotot	4 000
367000 Muut lahjoitustuotot	1 000
401000 Vak.vir. kk-palkat	-8 340
403000 Työsuht.kk-palkat	-23 840
406500 Vuosil.sij. ja muut	-350
407600 Ravintoetu	-80
408200 Kerhonohj.palkkiot	-140
409700 Luontoisetu vastatil	80
410000 Sos. turv. maks.	-386
412000 Eläkemaksut	-7 794
414000 Muu sos.vak.maksu	-478
430000 Postipalvelut	-100
431000 Puhelinpalvelut	-230
431200 Ilmoitukset	-2 000
437000 Matkakust.kotim.virk	-1 880
437100 Matkakust.kotim.koul	-300
437200 Matkakorv.muille	-3 900
437400 Majoituspalv.henk.	-690
437500 Majoituspalv.muut	-1 600
437700 Rav.palv.muut	-1 180
438600 Kuljetuspalv.muut	-3 500
439100 Koulutuspalve., muut	-150
447000 Muut palvelut	-110
448100 S.ruokapalv.kulut	-600
448900 S.kopiointimaksukulu	-150

459200 S.vuokrak.srk.työ	-19 625
464000 Toimistotarvikkeet	-100
467000 Elintarvikkeet	-2 750

	Talousarvio 2017
472600 Kukat	-450
472700 Kynttilät	-400
473300 Kirjat	-200
473400 Lehdet	-1 100
473800 Lahjaes.ja huomionos	-150
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-1 400
480000 Lähetystyö	-5 000
999000 Sis.vyör.hallinto	-20 800
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-9 376
Kustannuspaikka yhteensä	-98 471

Julistusjohtokunta 1011010003

400000 Kok.palk.luottamushl	-510
400100 Kok.palk.henkilökunt	-550
410000 Sos. turv. maks.	-6
414000 Muu sos.vak.maksu	-8
430000 Postipalvelut	-80
437000 Matkakust.kotim.virk	-480
437100 Matkakust.kotim.koul	-480
437200 Matkakorv.muille	-230
439100 Koulutuspalve., muut	-210
448100 S.ruokapalv.kulut	-130
448900 S.kopiointimaksukulu	-320
473400 Lehdet	-360
473800 Lahjaes.ja huomionos	-40
999000 Sis.vyör.hallinto	3 487
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-82
Kustannuspaikka yhteensä	0

Jumalanpalveluselämä 1012010000

401000 Vak.vir. kk-palkat	-75 310
402000 Määr.aik.vir.kk-palk	-2 470
406500 Vuosil.sij. ja muut	-2 100

	Talousarvio 2017
408400 Toimituspalkkiot	-1 000
410000 Sos. turv. maks.	-954
412000 Eläkemaksut	-19 249
414000 Muu sos.vak.maksu	-1 182
430000 Postipalvelut	-250
431000 Puhelinpalvelut	-400
431050 Tietoliikennekulut	-150
431200 Ilmoitukset	-3 000
432100 Pankkipalvelut	-50
437000 Matkakust.kotim.virk	-2 200
437100 Matkakust.kotim.koul	-2 720
437200 Matkakorv.muille	-700
437400 Majoituspalv.henk.	-570
437500 Majoituspalv.muut	-300
438600 Kuljetuspalv.muut	-850
439000 Koulutuspalv.henk.	-1 010
440500 Mus.- ja ohj.palvel	-300
448100 S.ruokapalv.kulut	-5 640
448900 S.kopiointimaksukulu	-220
459200 S.vuokrak.srk.työ	-33 083
464000 Toimistotarvikkeet	-200
467000 Elintarvikkeet	-220
472600 Kukat	-600
472800 Vaatteisto	-200
473300 Kirjat	-600
473400 Lehdet	-200
473500 Toimituslahjat	-200
473700 Henkilökun.muistam.	-200
473800 Lahjaes.ja huomionos	-500
496000 Muut kulut	-2 220
999000 Sis.vyör.hallinto	-37 560
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-18 636
Kustannuspaikka yhteensä	-215 045

	Talousarvio 2017
Hautaansiunaaminen 1012020000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-60 380
402000 Määr.aik.vir.kk-palk	-1 200
406500 Vuosil.sij. ja muut	-1 890
408400 Toimituspalkkiot	-4 000
410000 Sos. turv. maks.	-796
412000 Eläkemaksut	-16 058
414000 Muu sos.vak.maksu	-986
430000 Postipalvelut	-10
431000 Puhelinpalvelut	-480
431100 Painatukset	-1 000
437000 Matkakust.kotim.virk	-900
437400 Majoituspalv.henk.	-400
448900 S.kopiointimaksukulu	-110
459200 S.vuokrak.srk.työ	-57 629
464000 Toimistotarvikkeet	-120
472600 Kukat	-90
473300 Kirjat	-400
473800 Lahjaes.ja huomionos	-300
999000 Sis.vyör.hallinto	-34 571
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-16 610
Kustannuspaikka yhteensä	-197 930
Muut kirkolliset toimitukset 1012030000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-63 510
402000 Määr.aik.vir.kk-palk	-1 200
406500 Vuosil.sij. ja muut	-1 890
408400 Toimituspalkkiot	-1 000
410000 Sos. turv. maks.	-798
412000 Eläkemaksut	-16 089
414000 Muu sos.vak.maksu	-988
430000 Postipalvelut	-20
431000 Puhelinpalvelut	-500
431200 Ilmoitukset	-90
437000 Matkakust.kotim.virk	-2 800

	Talousarvio 2017
437400 Majoituspalv.henk.	-250
448900 S.kopiointimaksukulu	-220
459200 S.vuokrak.srk.työ	-34 025
464000 Toimistotarvikkeet	-150
473300 Kirjat	-280
473500 Toimituslahjat	-3 000
473800 Lahjaes.ja huomionos	-300
999000 Sis.vyör.hallinto	-30 105
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-15 153
Kustannuspaikka yhteensä	-172 368

Aikuistyö 1012040000

401000 Vak.vir. kk-palkat	-4 510
410000 Sos. turv. maks.	-53
412000 Eläkemaksut	-1 073
414000 Muu sos.vak.maksu	-66
430000 Postipalvelut	-70
431200 Ilmoitukset	-1 600
437200 Matkakorv.muille	-1 000
437400 Majoituspalv.henk.	-60
437500 Majoituspalv.muut	-400
438600 Kuljetuspalv.muut	-950
440000 Asiantuntijapalvelut	-440
448100 S.ruokapalv.kulut	-1 800
448800 S.majoituskulut	-720
448900 S.kopiointimaksukulu	-110
458000 Muut vuokrat	-520
459200 S.vuokrak.srk.työ	-9 813
467000 Elintarvikkeet	-100
472600 Kukat	-50
473300 Kirjat	-160
473800 Lahjaes.ja huomionos	-120
999000 Sis.vyör.hallinto	-5 453
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2 142
Kustannuspaikka yhteensä	-31 210

	Talousarvio 2017
Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-35 410
402000 Määr.aik.vir.kk-palk	-2 450
406500 Vuosil.sij. ja muut	-1 060
410000 Sos. turv. maks.	-459
412000 Eläkemaksut	-9 263
414000 Muu sos.vak.maksu	-569
430000 Postipalvelut	-20
431000 Puhelinpalvelut	-450
431200 Ilmoitukset	-1 900
432100 Pankkipalvelut	-20
437000 Matkakust.kotim.virk	-840
437400 Majoituspalv.henk.	-280
443500 Ostop.toi.srk,kunta	-2 850
447000 Muut palvelut	-1 400
448100 S.ruokapalv.kulut	-2 100
448900 S.kopiointimaksukulu	-110
459200 S.vuokrak.srk.työ	-28 209
464000 Toimistotarvikkeet	-160
467000 Elintarvikkeet	-20
472600 Kukat	-50
473300 Kirjat	-2 850
473800 Lahjaes.ja huomionos	-370
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-30
493000 Jäsenmaksut	-2 000
999000 Sis.vyör.hallinto	-21 813
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-10 196
Kustannuspaikka yhteensä	-124 879
Tiedotukset ja viestintä 1012100000	
400000 Kok.palk.luottamushl	-160
401000 Vak.vir. kk-palkat	-9 680
404000 Määr.aik.työsuht.kk-	-660
410000 Sos. turv. maks.	-122
412000 Eläkemaksut	-2 461

	Talousarvio 2017
414000 Muu sos.vak.maksu	-151
431050 Tietoliikennekulut	-500
431200 Ilmoitukset	-1 500
437000 Matkakust.kotim.virk	-880
437400 Majoituspalv.henk.	-370
440000 Asiantuntijapalvelut	-3 170
448100 S.ruokapalv.kulut	-70
448900 S.kopiointimaksukulu	-50
466500 Työväl.ja työkalut	-200
473300 Kirjat	-250
999000 Sis.vyör.hallinto	-4 786
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2 390
Kustannuspaikka yhteensä	-27 399
Kasvatusjohtokunta 1011010004	
400000 Kok.palk.luottamushl	-1 060
400100 Kok.palk.henkilökunt	-660
410000 Sos. turv. maks.	-8
414000 Muu sos.vak.maksu	-10
430000 Postipalvelut	-40
431000 Puhelinpalvelut	-10
437000 Matkakust.kotim.virk	-140
448100 S.ruokapalv.kulut	-150
448900 S.kopiointimaksukulu	-100
464000 Toimistotarvikkeet	-20
473400 Lehdet	-160
999000 Sis.vyör.hallinto	2 491
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-134
Kustannuspaikka yhteensä	0
Päiväkerho 1012310000	
319400 Kerhomaksut	3 800
401000 Vak.vir. kk-palkat	-2 380
403000 Työsuht.kk-palkat	-90 780
408900 Muut palkat, palkk	-1 400
410000 Sos. turv. maks.	-1 116

	Talousarvio 2017
412000 Eläkemaksut	-22 505
414000 Muu sos.vak.maksu	-1 382
430000 Postipalvelut	-170
431000 Puhelinpalvelut	-800
431200 Ilmoitukset	-100
432100 Pankkipalvelut	-100
433000 It-palvelut	-450
437000 Matkakust.kotim.virk	-6 100
437200 Matkakorv.muille	-600
437400 Majoituspalv.henk.	-900
437500 Majoituspalv.muut	-400
438600 Kuljetuspalv.muut	-1 200
439000 Koulutuspalv.henk.	-1 000
439200 Työnohjauspalvelut	-3 000
440500 Mus.- ja ohj.palvel	-800
447000 Muut palvelut	-1 650
448100 S.ruokapalv.kulut	-3 000
448900 S.kopiointimaksukulu	-700
459200 S.vuokrak.srk.työ	-19 101
461100 It-tarvikkeet	-200
464000 Toimistotarvikkeet	-400
467000 Elintarvikkeet	-700
472600 Kukat	-200
472900 Suojavaatteet	-300
473100 Op.väl. ja kerhotarv	-300
473300 Kirjat	-1 500
473400 Lehdet	-500
473700 Henkilökun.muistam.	-250
473800 Lahjaes.ja huomionos	-100
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-5 000
999000 Sis.vyör.hallinto	-40 129
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-20 545
Kustannuspaikka yhteensä	-225 958

	Talousarvio 2017
Pyhäkoulu 1012320000	
403000 Työsuht.kk-palkat	-32 150
410000 Sos. turv. maks.	-379
412000 Eläkemaksut	-7 652
414000 Muu sos.vak.maksu	-470
430000 Postipalvelut	-20
431000 Puhelinpalvelut	-200
432100 Pankkipalvelut	-30
437000 Matkakust.kotim.virk	-550
437200 Matkakorv.muille	-150
437400 Majoituspalv.henk.	-250
437500 Majoituspalv.muut	-80
438600 Kuljetuspalv.muut	-2 500
439000 Koulutuspalv.henk.	-250
447000 Muut palvelut	-450
448100 S.ruokapalv.kulut	-150
448900 S.kopiointimaksukulu	-100
459200 S.vuokrak.srk.työ	-2 453
464000 Toimistotarvikkeet	-140
467000 Elintarvikkeet	-180
472600 Kukat	-30
473300 Kirjat	-1 600
473800 Lahjaes.ja huomionos	-50
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-1 400
999000 Sis.vyör.hallinto	-12 221
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-6 518
Kustannuspaikka yhteensä	-69 972
Varhaisnuorisotyö 1012330000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-27 500
405000 Erilliskorvaukset	-250
406000 Sair.äit.perh.vap.s	-1 290
406500 Vuosil.sij. ja muut	-110
407600 Ravintoetu	-300
408200 Kerhonohj.palkkiot	-1 650

	Talousarvio 2017
409700 Luontoisetu vastatil	300
410000 Sos. turv. maks.	-367
412000 Eläkemaksut	-7 402
414000 Muu sos.vak.maksu	-454
430000 Postipalvelut	-150
431000 Puhelinpalvelut	-300
431200 Ilmoitukset	-150
432100 Pankkipalvelut	-20
437000 Matkakust.kotim.virk	-1 640
437200 Matkakorv.muille	-560
437400 Majoituspalv.henk.	-270
437500 Majoituspalv.muut	-250
438600 Kuljetuspalv.muut	-2 500
440000 Asiantuntijapalvelut	-130
448100 S.ruokapalv.kulut	-2 700
448800 S.majoituskulut	-1 800
448900 S.kopiointimaksukulu	-100
459200 S.vuokrak.srk.työ	-11 377
467000 Elintarvikkeet	-1 000
472600 Kukat	-20
472900 Suojavaatteet	-70
473300 Kirjat	-240
473500 Toimituslahjat	-200
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-2 210
999000 Sis.vyör.hallinto	-15 264
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-7 412
Kustannuspaikka yhteensä	-87 386
Partio 1012340000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-3 320
410000 Sos. turv. maks.	-39
412000 Eläkemaksut	-790
414000 Muu sos.vak.maksu	-49
999000 Sis.vyör.hallinto	-1 013
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-591
Kustannuspaikka yhteensä	-5 802

	Talousarvio 2017
Rippikoulu 1012350000	
318000 Leirimaksut	8 250
401000 Vak.vir. kk-palkat	-48 440
402000 Määr.aik.vir.kk-palk	-14 400
405000 Erilliskorvaukset	-1 000
406000 Sair.äit.perh.vap.s	-19 450
406500 Vuosil.sij. ja muut	-1 910
407600 Ravintoetu	-2 500
408200 Kerhonohj.palkkiot	-7 000
409700 Luontoisetu vastatil	2 500
410000 Sos. turv. maks.	-1 117
412000 Eläkemaksut	-22 539
414000 Muu sos.vak.maksu	-1 384
430000 Postipalvelut	-550
431000 Puhelinpalvelut	-380
431200 Ilmoitukset	-150
432100 Pankkipalvelut	-20
437000 Matkakust.kotim.virk	-5 200
437100 Matkakust.kotim.koul	-870
437200 Matkakorv.muille	-1 500
437400 Majoituspalv.henk.	-800
437500 Majoituspalv.muut	-600
438500 Kuljetuspalv.henk.	-150
438600 Kuljetuspalv.muut	-4 000
439000 Koulutuspalv.henk.	-300
440500 Mus.- ja ohj.palvel	-300
447000 Muut palvelut	-300
448100 S.ruokapalv.kulut	-32 000
448800 S.majoituskulut	-18 000
448900 S.kopiointimaksukulu	-310
459200 S.vuokrak.srk.työ	-29 643
461000 Tietok./muut it-lait	-550
461100 It-tarvikkeet	-150
462000 Muut koneet ja laitt	-250
464000 Toimistotarvikkeet	-200

	Talousarvio 2017
467000 Elintarvikkeet	-600
472600 Kukat	-80
472900 Suojavaatteet	-70
473100 Op.väl. ja kerhotarv	-400
473300 Kirjat	-250
473500 Toimituslahjat	-1 800
473800 Lahjaes.ja huomionos	-400
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-1 700
999000 Sis.vyör.hallinto	-51 393
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-24 061
Kustannuspaikka yhteensä	-285 966
Nuorisotyö 1012360000	
319000 Retki-ja matkamaksut	9 000
401000 Vak.vir. kk-palkat	-27 730
405000 Erilliskorvaukset	-50
406000 Sair.äit.perh.vap.s	-2 590
406500 Vuosil.sij. ja muut	-210
407600 Ravintoetu	-100
408200 Kerhonohj.palkkiot	-500
409700 Luontoisetu vastatil	100
410000 Sos. turv. maks.	-368
412000 Eläkemaksut	-7 421
414000 Muu sos.vak.maksu	-456
430000 Postipalvelut	-80
431000 Puhelinpalvelut	-300
431200 Ilmoitukset	-20
432100 Pankkipalvelut	-20
437000 Matkakust.kotim.virk	-1 340
437200 Matkakorv.muille	-100
437300 Matkakust.ulkomaat	-2 300
437500 Majoituspalv.muut	-100
438600 Kuljetuspalv.muut	-3 500
440500 Mus.- ja ohj.palvel	-8 800
448100 S.ruokapalv.kulut	-200

	Talousarvio 2017
448800 S.majoituskulut	-200
448900 S.kopiointimaksukulu	-300
459200 S.vuokrak.srk.työ	-13 830
460000 Kalusteet	-70
461100 It-tarvikkeet	-100
462000 Muut koneet ja laitt	-100
464000 Toimistotarvikkeet	-100
467000 Elintarvikkeet	-400
472900 Suojavaatteet	-70
473300 Kirjat	-150
473400 Lehdet	-140
473800 Lahjaes.ja huomionos	-200
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-390
999000 Sis.vyör.hallinto	-16 958
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-7 991
Kustannuspaikka yhteensä	-88 083
Perhekerhotyö 1012380000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-2 380
403000 Työsuht.kk-palkat	-54 580
410000 Sos. turv. maks.	-672
412000 Eläkemaksut	-13 556
414000 Muu sos.vak.maksu	-832
430000 Postipalvelut	-10
431000 Puhelinpalvelut	-50
431200 Ilmoitukset	-100
432100 Pankkipalvelut	-20
437100 Matkakust.kotim.koul	-410
438600 Kuljetuspalv.muut	-350
439000 Koulutuspalv.henk.	-90
447000 Muut palvelut	-130
448100 S.ruokapalv.kulut	-2 000
448900 S.kopiointimaksukulu	-30
459200 S.vuokrak.srk.työ	-3 941
460000 Kalusteet	-100

	Talousarvio 2017
464000 Toimistotarvikkeet	-20
467000 Elintarvikkeet	-850
472600 Kukat	-30
472700 Kynttilät	-30
473100 Op.väl. ja kerhotarv	-200
473300 Kirjat	-380
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-330
999000 Sis.vyör.hallinto	-19 449
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-10 824
Kustannuspaikka yhteensä	-111 364
Koulu- ja oppilaitostyö 1012392000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-9 530
406000 Sair.äit.perh.vap.s	-2 600
406500 Vuosil.sij. ja muut	-200
410000 Sos. turv. maks.	-145
412000 Eläkemaksut	-2 935
414000 Muu sos.vak.maksu	-180
437000 Matkakust.kotim.virk	-660
999000 Sis.vyör.hallinto	-3 913
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2 246
Kustannuspaikka yhteensä	-22 409
Diakonia 1012410000	
319000 Retki-ja matkamaksut	500
364000 Muut keräystuotot	1 200
367000 Muut lahjoitustuotot	10 000
368000 YV srk-osuus tuotost	1 300
401000 Vak.vir. kk-palkat	-126 890
405000 Erilliskorvaukset	-200
406500 Vuosil.sij. ja muut	-500
408300 Esiintymispalkkiot	-150
410000 Sos. turv. maks.	-1 507
412000 Eläkemaksut	-30 402
414000 Muu sos.vak.maksu	-1 866
430000 Postipalvelut	-750

	Talousarvio 2017
431000 Puhelinpalvelut	-1 600
431200 Ilmoitukset	-4 000
432100 Pankkipalvelut	-80
437000 Matkakust.kotim.virk	-8 930
437100 Matkakust.kotim.koul	-510
437200 Matkakorv.muille	-200
437500 Majoituspalv.muut	-200
437600 Rav.palv.henk.	-200
437700 Rav.palv.muut	-2 600
438500 Kuljetuspalv.henk.	-350
438600 Kuljetuspalv.muut	-3 100
439000 Koulutuspalv.henk.	-100
439100 Koulutuspalve., muut	-300
448100 S.ruokapalv.kulut	-13 000
448800 S.majoituskulut	-600
448900 S.kopiointimaksukulu	-500
458000 Muut vuokrat	-120
459200 S.vuokrak.srk.työ	-37 623
461100 It-tarvikkeet	-80
464000 Toimistotarvikkeet	-300
467000 Elintarvikkeet	-1 500
472600 Kukat	-200
472700 Kynttilät	-50
473300 Kirjat	-400
473400 Lehdet	-500
473500 Toimituslahjat	-400
473700 Henkilökun.muistam.	-150
473800 Lahjaes.ja huomionos	-500
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-400
483000 Diakonia-avustukset	-41 000
652000 Poistot koneista ja	-44
999000 Sis.vyör.hallinto	-66 360
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-31 745
Kustannuspaikka yhteensä	-366 907

	Talousarvio 2017
Palvelujohtokunta 1011010005	
400000 Kok.palk.luottamushl	-730
400100 Kok.palk.henkilökunt	-590
410000 Sos. turv. maks.	-7
414000 Muu sos.vak.maksu	-9
430000 Postipalvelut	-60
437200 Matkakorv.muille	-350
437500 Majoituspalv.muut	-150
438600 Kuljetuspalv.muut	-300
439000 Koulutuspalv.henk.	-300
448100 S.ruokapalv.kulut	-200
448900 S.kopiointimaksukulu	-80
473400 Lehdet	-580
473800 Lahjaes.ja huomionos	-80
999000 Sis.vyör.hallinto	3 538
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-103
Kustannuspaikka yhteensä	0
Sairaalasielunhoito 1012430000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-21 920
406500 Vuosil.sij. ja muut	-350
410000 Sos. turv. maks.	-263
412000 Eläkemaksut	-5 300
414000 Muu sos.vak.maksu	-325
430000 Postipalvelut	-10
431000 Puhelinpalvelut	-100
431200 Ilmoitukset	-100
437000 Matkakust.kotim.virk	-150
437100 Matkakust.kotim.koul	-340
440000 Asiantuntijapalvelut	-150
448100 S.ruokapalv.kulut	-150
448900 S.kopiointimaksukulu	-20
464000 Toimistotarvikkeet	-20
473300 Kirjat	-50
473400 Lehdet	-150

	Talousarvio 2017
473800 Lahjaes.ja huomionos	-30
496000 Muut kulut	-50
999000 Sis.vyör.hallinto	-7 097
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-4 066
Kustannuspaikka yhteensä	-40 641
Muu palvelu 1012450000	
317000 Ruoka-ja kahvimaksut	-200
319000 Retki-ja matkamaksut	-200
401000 Vak.vir. kk-palkat	-13 970
410000 Sos. turv. maks.	-165
412000 Eläkemaksut	-3 325
414000 Muu sos.vak.maksu	-204
430000 Postipalvelut	-20
431000 Puhelinpalvelut	-100
431200 Ilmoitukset	-250
432100 Pankkipalvelut	-20
437000 Matkakust.kotim.virk	-150
437400 Majoituspalv.henk.	-100
438600 Kuljetuspalv.muut	-500
440000 Asiantuntijapalvelut	-50
447000 Muut palvelut	-10
448100 S.ruokapalv.kulut	-300
448900 S.kopiointimaksukulu	-30
459200 S.vuokrak.srk.työ	-2 453
464000 Toimistotarvikkeet	-20
472700 Kynttilät	-10
473300 Kirjat	-50
473800 Lahjaes.ja huomionos	-30
999000 Sis.vyör.hallinto	-5 195
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2 794
Kustannuspaikka yhteensä	-30 146
Hautausmaahallinto 1014010000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-11 620
403000 Työsuht.kk-palkat	-30 720

	Talousarvio 2017
410000 Sos. turv. maks.	-500
412000 Eläkemaksut	-10 077
414000 Muu sos.vak.maksu	-619
430000 Postipalvelut	-80
431000 Puhelinpalvelut	-380
431050 Tietoliikennekulut	-4 000
431100 Painatukset	-100
431200 Ilmoitukset	-300
432100 Pankkipalvelut	-140
437000 Matkakust.kotim.virk	-100
437100 Matkakust.kotim.koul	-1 280
439000 Koulutuspalv.henk.	-690
440000 Asiantuntijapalvelut	-900
448100 S.ruokapalv.kulut	-80
448900 S.kopiointimaksukulu	-120
459300 S.vuokrak.haut.toim.	-4 906
461100 It-tarvikkeet	-80
462000 Muut koneet ja laitt	-50
464000 Toimistotarvikkeet	-210
472600 Kukat	-550
472900 Suojavaatteet	-150
473300 Kirjat	-100
473400 Lehdet	-180
493000 Jäsenmaksut	-150
999000 Sis.vyör.hallinto	-16 233
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-8 629
Kustannuspaikka yhteensä	-92 943
Vanha hautausmaa 1014030000	
321000 Haudan lun.maksut	4 430
321900 Muut haut.toim.maksu	200
401000 Vak.vir. kk-palkat	-1 470
403000 Työsuht.kk-palkat	-3 650
407000 Tunti-ja urakkap.	-23 190
408900 Muut palkat, palkk	-1 680

	Talousarvio 2017
410000 Sos. turv. maks.	-354
412000 Eläkemaksut	-7 138
414000 Muu sos.vak.maksu	-438
431000 Puhelinpalvelut	-10
433600 Pesulapalvelut	-140
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-50
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-2 400
435700 Jätehuolto	-1 550
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-1 300
437000 Matkakust.kotim.virk	-230
440000 Asiantuntijapalvelut	-300
442100 Omaisuusvakuutukset	-250
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-300
459300 S.vuokrak.haut.toim.	-7 460
462000 Muut koneet ja laitt	-400
466500 Työväl.ja työkalut	-400
467000 Elintarvikkeet	-50
468000 Puh.aineet ja tarv.	-130
469000 Poltto- ja voiteluai	-700
471000 Sähkö	-5 000
471300 Vesi	-150
472000 Korj.ja huoltotarv.	-730
472500 Puutarhatar. ja ain.	-1 400
472600 Kukat	-2 600
472900 Suojavaatteet	-550
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-50
634000 S.korkok.haut.toim.p	-173
643000 Poistot haut.toim.py	-13 964
999000 Sis.vyör.hallinto	-18 626
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-1 339
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-8 453
Kustannuspaikka yhteensä	-101 994
Nilon hautausmaa 1014030001	
321000 Haudan lun.maksut	8 650

	Talousarvio 2017
321900 Muut haut.toim.maksu	300
401000 Vak.vir. kk-palkat	-1 470
403000 Työsuht.kk-palkat	-3 650
407000 Tunti-ja urakkap.	-24 100
408900 Muut palkat, palkk	-1 340
410000 Sos. turv. maks.	-361
412000 Eläkemaksut	-7 273
414000 Muu sos.vak.maksu	-446
431000 Puhelinpalvelut	-20
433600 Pesulapalvelut	-100
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-50
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-3 800
435700 Jätehuolto	-1 900
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-1 000
437000 Matkakust.kotim.virk	-250
440000 Asiantuntijapalvelut	-250
442100 Omaisuusvakuutukset	-150
448100 S.ruokapalv.kulut	-400
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-600
459300 S.vuokrak.haut.toim.	-10 444
462000 Muut koneet ja laitt	-300
466500 Työväl.ja työkalut	-400
467000 Elintarvikkeet	-100
468000 Puh.aineet ja tarv.	-120
469000 Poltto- ja voiteluai	-650
471000 Sähkö	-5 000
471300 Vesi	-450
472000 Korj.ja huoltotarv.	-400
472500 Puutarhatar. ja ain.	-800
472600 Kukat	-60
472900 Suojavaatteet	-1 000
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-100
634000 S.korkok.haut.toim.p	-159
643000 Poistot haut.toim.py	-18 921
999000 Sis.vyör.hallinto	-20 445

	Talousarvio 2017
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-1 431
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-9 095
Kustannuspaikka yhteensä	-108 085
Ristikankaan hautausmaa 1014030002	
321000 Haudan lun.maksut	8 650
321900 Muut haut.toim.maksu	300
401000 Vak.vir. kk-palkat	-2 950
403000 Työsuht.kk-palkat	-3 930
407000 Tunti-ja urakkap.	-10 480
408900 Muut palkat, palkk	-340
410000 Sos. turv. maks.	-209
412000 Eläkemaksut	-4 213
414000 Muu sos.vak.maksu	-259
431000 Puhelinpalvelut	-20
433600 Pesulapalvelut	-60
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-30
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-4 200
435700 Jätehuolto	-1 400
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-500
437000 Matkakust.kotim.virk	-400
440000 Asiantuntijapalvelut	-140
442100 Omaisuusvakuutukset	-190
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-550
459300 S.vuokrak.haut.toim.	-16 412
462000 Muut koneet ja laitt	-250
466500 Työväl.ja työkalut	-300
467000 Elintarvikkeet	-50
468000 Puh.aineet ja tarv.	-120
469000 Poltto- ja voiteluai	-500
471000 Sähkö	-7 000
471300 Vesi	-200
472000 Korj.ja huoltotarv.	-260
472500 Puutarhatar. ja ain.	-1 100
472900 Suojavaatteet	-700

	Talousarvio 2017
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-70
634000 S.korkok.haut.toim.p	-71
643000 Poistot haut.toim.py	-10 224
999000 Sis.vyör.hallinto	-15 803
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-960
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-6 569
Kustannuspaikka yhteensä	-81 508
Käylän hautausmaa 1014030003	
321000 Haudan lun.maksut	670
401000 Vak.vir. kk-palkat	-2 970
407000 Tunti-ja urakkap.	-180
410000 Sos. turv. maks.	-37
412000 Eläkemaksut	-750
414000 Muu sos.vak.maksu	-46
434000 Haudankaivuupalvelut	-100
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-3 600
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-750
435700 Jätehuolto	-150
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-50
437000 Matkakust.kotim.virk	-200
440000 Asiantuntijapalvelut	-100
442100 Omaisuusvakuutukset	-20
447000 Muut palvelut	-100
459300 S.vuokrak.haut.toim.	-3 770
462000 Muut koneet ja laitt	-2 500
466500 Työväl.ja työkalut	-200
469000 Poltto- ja voiteluai	-200
471000 Sähkö	-500
472000 Korj.ja huoltotarv.	-200
472500 Puutarhatar. ja ain.	-150
472900 Suojavaatteet	-150
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-100
634000 S.korkok.haut.toim.p	-7
643000 Poistot haut.toim.py	-780

	Talousarvio 2017
999000 Sis.vyör.hallinto	-4 122
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-262
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 599
Kustannuspaikka yhteensä	-22 923
Varsinainen hautaustoimi 1014040000	
321100 Hautauspalvelumaksut	22 700
321300 Säilytysmaksut	3 800
401000 Vak.vir. kk-palkat	-7 040
403000 Työsuht.kk-palkat	-16 840
405000 Erilliskorvaukset	-400
406500 Vuosil.sij. ja muut	-9 350
407000 Tunti-ja urakkap.	-7 270
410000 Sos. turv. maks.	-483
412000 Eläkemaksut	-9 734
414000 Muu sos.vak.maksu	-598
431000 Puhelinpalvelut	-140
431200 Ilmoitukset	-170
433600 Pesulapalvelut	-150
434000 Haudankaivuupalvelut	-3 000
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-1 700
435700 Jätehuolto	-700
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-300
437000 Matkakust.kotim.virk	-1 600
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-500
460000 Kalusteet	-230
462000 Muut koneet ja laitt	-150
466500 Työväl.ja työkalut	-100
469000 Poltto- ja voiteluai	-450
472000 Korj.ja huoltotarv.	-140
472500 Puutarhatar. ja ain.	-600
472800 Vaatteisto	-50
472900 Suojavaatteet	-300
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-20
999000 Sis.vyör.hallinto	-14 827

	Talousarvio 2017
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-8 055
Kustannuspaikka yhteensä	-58 397
Pyhän Ristin kirkko 1015020000	
353000 Srk.til.käytt.vuokra	2 000
375000 Muut tuet ja avust.	170
394200 S.vuokratuotot seurakuntatyöltä	114 881
394300 S.vuokratuotot hautaustoimelta	34 315
401000 Vak.vir. kk-palkat	-12 760
405000 Erilliskorvaukset	-8 000
406500 Vuosil.sij. ja muut	-15 590
407000 Tunti-ja urakkap.	-3 260
408100 Asiantuntijapalkkiot	-2 000
408900 Muut palkat, palkk	-1 340
410000 Sos. turv. maks.	-507
412000 Eläkemaksut	-10 222
414000 Muu sos.vak.maksu	-627
431000 Puhelinpalvelut	-1 100
431050 Tietoliikennekulut	-700
431100 Painatukset	-130
432100 Pankkipalvelut	-20
433600 Pesulapalvelut	-700
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-2 200
435400 Vartiointipalv.	-1 600
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-3 000
435700 Jätehuolto	-50
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-5 000
437000 Matkakust.kotim.virk	-500
437200 Matkakorv.muille	-50
442100 Omaisuusvakuutukset	-1 300
447000 Muut palvelut	-100
448900 S.kopiointimaksukulu	-20
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-600
460000 Kalusteet	-700
462000 Muut koneet ja laitt	-500

	Talousarvio 2017
464000 Toimistotarvikkeet	-100
468000 Puh.aineet ja tarv.	-700
469000 Poltto- ja voiteluai	-260
470000 Lämmitys	-14 300
471000 Sähkö	-5 200
471300 Vesi	-330
472000 Korj.ja huoltotarv.	-1 200
472500 Puutarhatar. ja ain.	-200
472600 Kukat	-4 150
472700 Kynttilät	-1 000
472800 Vaatteisto	-1 250
472900 Suojavaatteet	-300
473000 Ehtoollistarvikkeet	-950
473400 Lehdet	-180
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-230
491200 Kiinteistövero	-5 700
496000 Muut kulut	-100
635000 S.korkok.rakennuksis	-1 093
636000 S.korkok.kiin.rak.ja	-162
637000 S.korkok.kon.ja kal.	-147
646000 Poistot rakennuksist	-27 402
649000 Poistot kiin.rak.ja	-4 066
652000 Poistot koneista ja	-3 679
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-2 749
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-3 341
Kustannuspaikka yhteensä	0

Käylän kirkko 1015020001

353000 Srk.til.käytt.vuokra	400
394200 S.vuokratuotot seurakuntatyöltä	82 941
394300 S.vuokratuotot hautaustoimelta	3 770
394400 S.vuoratuotot kiinteistötoimelta	7 540
401000 Vak.vir. kk-palkat	-10 450
403000 Työsuht.kk-palkat	-6 180
405000 Erilliskorvaukset	-2 300

	Talousarvio 2017
407000 Tunti-ja urakkap.	-3 590
410000 Sos. turv. maks.	-266
412000 Eläkemaksut	-5 360
414000 Muu sos.vak.maksu	-329
430000 Postipalvelut	-50
431000 Puhelinpalvelut	-1 150
431050 Tietoliikennekulut	-650
431100 Painatukset	-150
431200 Ilmoitukset	-150
432100 Pankkipalvelut	-20
433600 Pesulapalvelut	-150
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-8 000
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-1 000
435700 Jätehuolto	-690
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-1 000
437000 Matkakust.kotim.virk	-650
437400 Majoituspalv.henk.	-510
440000 Asiantuntijapalvelut	-250
442100 Omaisuusvakuutukset	-400
447000 Muut palvelut	-400
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-1 900
460000 Kalusteet	-2 750
461000 Tietok./muut it-lait	-100
461100 It-tarvikkeet	-40
462000 Muut koneet ja laitt	-300
464000 Toimistotarvikkeet	-150
466000 Tulost.-ja kop.mater	-150
466500 Työväl.ja työkalut	-200
468000 Puh.aineet ja tarv.	-900
469000 Poltto- ja voiteluai	-100
471000 Sähkö	-12 600
471300 Vesi	-800
472000 Korj.ja huoltotarv.	-450
472500 Puutarhatar. ja ain.	-100
472600 Kukat	-800
472700 Kynttilät	-500

	Talousarvio 2017
472800 Vaatteisto	-100
472900 Suojavaatteet	-300
473000 Ehtoollistarvikkeet	-100
473300 Kirjat	-200
473400 Lehdet	-350
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-300
491200 Kiinteistövero	-1 800
635000 S.korkok.rakennuksis	-204
636000 S.korkok.kiin.rak.ja	-299
637000 S.korkok.kon.ja kal.	-4
646000 Poistot rakennuksist	-8 828
649000 Poistot kiin.rak.ja	-12 961
652000 Poistot koneista ja	-193
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-1 725
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 752
Kustannuspaikka yhteensä	0
Keittiötoimi Seurakuntakeskus 1015120000	
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelutuotot	500
317000 Ruoka-ja kahvimaksut	6 000
383000 Muut tuotot	500
390000 S.ruokamaksut	41 570
401000 Vak.vir. kk-palkat	-18 450
403000 Työsuht.kk-palkat	-930
405000 Erilliskorvaukset	-3 500
407000 Tunti-ja urakkap.	-1 530
410000 Sos. turv. maks.	-288
412000 Eläkemaksut	-5 810
414000 Muu sos.vak.maksu	-357
431000 Puhelinpalvelut	-100
432100 Pankkipalvelut	-20
433600 Pesulapalvelut	-1 600
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-70
438700 Kuljetuspalv.tav	-550
447000 Muut palvelut	-550
448900 S.kopiointimaksukulu	-20
459400 S.vuokrak.kiint.toim	-26 984

	Talousarvio 2017
462000 Muut koneet ja laitt	-110
464000 Toimistotarvikkeet	-20
467000 Elintarvikkeet	-12 000
467500 Keittiön oheistarv.	-800
467600 Keittiöväl.ja astias	-700
468000 Puh.aineet ja tarv.	-1 200
472900 Suojavaatteet	-200
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-40
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-924
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 899
Kustannuspaikka yhteensä	-30 082
Keittiötoimi Käylän rajaseutukeskus 1015120001	
311000 Pitopalv.toim.tuotot	1 300
317000 Ruoka-ja kahvimaksut	15 100
324000 Henk.per.ruokamaksut	200
390000 S.ruokamaksut	33 920
401000 Vak.vir. kk-palkat	-1 180
403000 Työsuht.kk-palkat	-17 590
405000 Erilliskorvaukset	-4 000
407000 Tunti-ja urakkap.	-12 000
408900 Muut palkat, palkk	-1 010
410000 Sos. turv. maks.	-422
412000 Eläkemaksut	-8 516
414000 Muu sos.vak.maksu	-523
431000 Puhelinpalvelut	-580
432100 Pankkipalvelut	-20
433600 Pesulapalvelut	-150
437000 Matkakust.kotim.virk	-300
438700 Kuljetuspalv.tav	-200
459400 S.vuokrak.kiint.toim	-7 540
464000 Toimistotarvikkeet	-50
466000 Tulost.-ja kop.mater	-20
467000 Elintarvikkeet	-21 500
467500 Keittiön oheistarv.	-330

	Talousarvio 2017
467600 Keittiöväl.ja astias	-300
468000 Puh.aineet ja tarv.	-600
472600 Kukat	-100
472700 Kynttilät	-20
472900 Suojavaatteet	-500
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-100
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-1 325
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2 784
Kustannuspaikka yhteensä	-31 139
Asuinkerrostalo 1015070003	
330000 As.huon.vuokrat	26 640
354000 Autotallien vuokrat	130
354500 Autopaikkamaksut	50
356500 Vesimaksut	1 200
401000 Vak.vir. kk-palkat	-3 830
407000 Tunti-ja urakkap.	-1 440
410000 Sos. turv. maks.	-62
412000 Eläkemaksut	-1 254
414000 Muu sos.vak.maksu	-77
431050 Tietoliikennekulut	-1 050
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-2 000
435400 Vartiointipalv.	-1 350
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-480
435700 Jätehuolto	-300
442100 Omaisuusvakuutukset	-60
460000 Kalusteet	-170
468000 Puh.aineet ja tarv.	-270
469000 Poltto- ja voiteluai	-80
470000 Lämmitys	-6 000
471000 Sähkö	-3 000
471300 Vesi	-800
472000 Korj.ja huoltotarv.	-550
491200 Kiinteistövero	-1 840
635000 S.korkok.rakennuksis	-244

	Talousarvio 2017
636000 S.korkok.kiin.rak.ja	-54
646000 Poistot rakennuksist	-12 880
649000 Poistot kiin.rak.ja	-2 831
652000 Poistot koneista ja	-12
999000 Sis.vyör.hallinto	-9 515
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-769
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-3 535
Kustannuspaikka yhteensä	-26 433
Päiväkerho asuinkerrostalo 1015070004	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-1 540
407000 Tunti-ja urakkap.	-1 380
410000 Sos. turv. maks.	-34
412000 Eläkemaksut	-695
414000 Muu sos.vak.maksu	-43
468000 Puh.aineet ja tarv.	-250
471000 Sähkö	-450
999000 Sis.vyör.hallinto	-1 069
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-83
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-579
Kustannuspaikka yhteensä	-6 123
Rivitalo Käylä 1015070000	
330000 As.huon.vuokrat	20 410
354000 Autotallien vuokrat	610
356500 Vesimaksut	1 850
401000 Vak.vir. kk-palkat	-4 460
407000 Tunti-ja urakkap.	-100
410000 Sos. turv. maks.	-54
412000 Eläkemaksut	-1 085
414000 Muu sos.vak.maksu	-67
431100 Painatukset	-20
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-550
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-300
435700 Jätehuolto	-550
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-150

	Talousarvio 2017
437000 Matkakust.kotim.virk	-60
442100 Omaisuusvakuutukset	-70
460000 Kalusteet	-400
469000 Poltto- ja voiteluai	-40
470000 Lämmitys	-6 100
471000 Sähkö	-1 900
471300 Vesi	-1 900
472000 Korj.ja huoltotarv.	-500
472500 Puutarhatar. ja ain.	-200
491200 Kiinteistövero	-920
635000 S.korkok.rakennuksis	-53
646000 Poistot rakennuksist	-4 119
999000 Sis.vyör.hallinto	-5 552
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-447
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2 179
Kustannuspaikka yhteensä	-8 904
Pappila 1015070001	
330000 As.huon.vuokrat	14 070
356500 Vesimaksut	500
401000 Vak.vir. kk-palkat	-590
407000 Tunti-ja urakkap.	-180
410000 Sos. turv. maks.	-9
412000 Eläkemaksut	-183
414000 Muu sos.vak.maksu	-11
431050 Tietoliikennekulut	-170
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-800
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-560
435700 Jätehuolto	-400
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-200
442100 Omaisuusvakuutukset	-50
447000 Muut palvelut	-100
462000 Muut koneet ja laitt	-370
469000 Poltto- ja voiteluai	-50
470000 Lämmitys	-2 600

	Talousarvio 2017
471000 Sähkö	-40
471300 Vesi	-800
472000 Korj.ja huoltotarv.	-100
472500 Puutarhatar. ja ain.	-50
491200 Kiinteistövero	-680
635000 S.korkok.rakennuksis	-35
646000 Poistot rakennuksist	-1 855
999000 Sis.vyör.hallinto	-2 294
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-186
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-813
Kustannuspaikka yhteensä	1 443
Kanttorila 1015070002	
407000 Tunti-ja urakkap.	-90
410000 Sos. turv. maks.	-1
412000 Eläkemaksut	-21
414000 Muu sos.vak.maksu	-1
431050 Tietoliikennekulut	-170
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-60
442100 Omaisuusvakuutukset	-30
469000 Poltto- ja voiteluai	-20
470000 Lämmitys	-300
471000 Sähkö	-100
471300 Vesi	-70
491200 Kiinteistövero	-420
635000 S.korkok.rakennuksis	-20
646000 Poistot rakennuksist	-1 078
652000 Poistot koneista ja	-1
999000 Sis.vyör.hallinto	-554
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-45
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-189
Kustannuspaikka yhteensä	-3 171
Vanha pappila 1015090000	
394200 S.vuokratuotot seurakuntatyöltä	34 476
401000 Vak.vir. kk-palkat	-2 060

	Talousarvio 2017
407000 Tunti-ja urakkap.	-3 240
410000 Sos. turv. maks.	-63
412000 Eläkemaksut	-1 261
414000 Muu sos.vak.maksu	-77
431050 Tietoliikennekulut	-170
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-4 000
435400 Vartiointipalv.	-1 700
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-1 800
435700 Jätehuolto	-660
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-1 440
437000 Matkakust.kotim.virk	-60
440000 Asiantuntijapalvelut	-1 000
442100 Omaisuusvakuutukset	-80
460000 Kalusteet	-500
466500 Työväl.ja työkalut	-50
468000 Puh.aineet ja tarv.	-560
469000 Poltto- ja voiteluai	-200
470000 Lämmitys	-4 100
471000 Sähkö	-2 100
471300 Vesi	-350
472000 Korj.ja huoltotarv.	-600
472500 Puutarhatar. ja ain.	-300
491200 Kiinteistövero	-1 350
635000 S.korkok.rakennuksis	-50
636000 S.korkok.kiin.rak.ja	-33
637000 S.korkok.kon.ja kal.	-1
646000 Poistot rakennuksist	-3 327
649000 Poistot kiin.rak.ja	-2 214
652000 Poistot koneista ja	-85
999000 Sis.vyör.hallinto	-7 845
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-633
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-2 989
Kustannuspaikka yhteensä	-10 422
Kiinteistöhallinto 1015010000	
401000 Vak.vir. kk-palkat	-13 990
410000 Sos. turv. maks.	-165

	Talousarvio 2017
412000 Eläkemaksut	-3 330
414000 Muu sos.vak.maksu	-204
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	18 778
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 088
Kustannuspaikka yhteensä	0
Seurakuntatalo 1015060000	
353000 Srk.til.käytt.vuokra	10 000
354500 Autopaikkamaksut	220
357000 Muut vuokratuotot	200
375000 Muut tuet ja avust.	100
394100 S.vuokratuotot yl.ha	49 063
394200 S.vuokratuotot seurakuntatyöltä	164 360
394300 S.vuokratuotot hautaustoimelta	4 906
394400 S.vuoratuotot kiinteistötoimelta	26 984
401000 Vak.vir. kk-palkat	-21 020
405000 Erilliskorvaukset	-1 000
406500 Vuosil.sij. ja muut	-3 120
407000 Tunti-ja urakkap.	-22 880
408900 Muut palkat, palkk	-1 340
410000 Sos. turv. maks.	-582
412000 Eläkemaksut	-11 748
414000 Muu sos.vak.maksu	-721
430000 Postipalvelut	-10
431000 Puhelinpalvelut	-700
433600 Pesulapalvelut	-300
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-9 000
435400 Vartiointipalv.	-2 500
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-4 700
435700 Jätehuolto	-1 400
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-4 000
437000 Matkakust.kotim.virk	-700
442100 Omaisuusvakuutukset	-1 200
447000 Muut palvelut	-40
448900 S.kopiointimaksukulu	-20
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-3 000
460000 Kalusteet	-4 000

	Talousarvio 2017
461000 Tietok./muut it-lait	-930
462000 Muut koneet ja laitt	-3 000
464000 Toimistotarvikkeet	-70
466500 Työväl.ja työkalut	-400
468000 Puh.aineet ja tarv.	-2 000
469000 Poltto- ja voiteluai	-600
470000 Lämmitys	-20 000
471000 Sähkö	-12 200
471300 Vesi	-2 000
472000 Korj.ja huoltotarv.	-2 500
472500 Puutarhatar. ja ain.	-700
472600 Kukat	-700
472700 Kynttilät	-400
472900 Suojavaatteet	-1 000
473400 Lehdet	-650
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-500
491200 Kiinteistövero	-14 300
635000 S.korkok.rakennuksis	-1 566
636000 S.korkok.kiin.rak.ja	-24
637000 S.korkok.kon.ja kal.	-53
646000 Poistot rakennuksist	-85 511
649000 Poistot kiin.rak.ja	-1 312
652000 Poistot koneista ja	-2 916
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-4 680
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-3 840
Kustannuspaikka yhteensä	0

As Oy Nilonpiha 1015070005

394200 S.vuokratuotot seurakuntatyöltä	9 853
401000 Vak.vir. kk-palkat	-2 420
407000 Tunti-ja urakkap.	-1 330
410000 Sos. turv. maks.	-44
412000 Eläkemaksut	-893
414000 Muu sos.vak.maksu	-55
431050 Tietoliikennekulut	-200
437000 Matkakust.kotim.virk	-200
442100 Omaisuusvakuutukset	-10

	Talousarvio 2017
458000 Muut vuokrat	-30
458150 Toim. til. hoit. vas	-2 940
458200 Rahoitusvastikkeet	-340
468000 Puh.aineet ja tarv.	-200
471000 Sähkö	-300
471300 Vesi	-180
472000 Korj.ja huoltotarv.	-200
472500 Puutarhatar. ja ain.	-40
637000 S.korkok.kon.ja kal.	-1
652000 Poistot koneista ja	-1
999000 Sis.vyör.hallinto	-2 241
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-178
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 028
Kustannuspaikka yhteensä	-2 978
Käylän majoitusrakennus 1015080000	
355000 Majoitustilojen vuok	13 500
393100 S.majoitustuotot	23 420
394200 S.vuokratuotot seurakuntatyöltä	6 813
401000 Vak.vir. kk-palkat	-8 970
403000 Työsuht.kk-palkat	-6 170
405000 Erilliskorvaukset	-200
407000 Tunti-ja urakkap.	-3 200
410000 Sos. turv. maks.	-219
412000 Eläkemaksut	-4 413
414000 Muu sos.vak.maksu	-271
431000 Puhelinpalvelut	-50
431200 Ilmoitukset	-150
433600 Pesulapalvelut	-250
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-3 000
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-3 000
435700 Jätehuolto	-200
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-200
437000 Matkakust.kotim.virk	-200
440000 Asiantuntijapalvelut	-500

	Talousarvio 2017
442100 Omaisuusvakuutukset	-500
447000 Muut palvelut	-150
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-4 270
460000 Kalusteet	-3 400
462000 Muut koneet ja laitt	-50
466500 Työväl.ja työkalut	-100
468000 Puh.aineet ja tarv.	-700
469000 Poltto- ja voiteluai	-50
471000 Sähkö	-4 200
471300 Vesi	-900
472000 Korj.ja huoltotarv.	-350
472500 Puutarhatar. ja ain.	-200
472900 Suojavaatteet	-800
473400 Lehdet	-150
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-300
491200 Kiinteistövero	-230
635000 S.korkok.rakennuksis	-41
636000 S.korkok.kiin.rak.ja	-46
646000 Poistot rakennuksist	-3 607
649000 Poistot kiin.rak.ja	-3 998
652000 Poistot koneista ja	-48
999300 Sis.vyör.kiint.toimi	-1 042
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-1 442
Kustannuspaikka yhteensä	-13 833

Maa- ja metsätalous 1015100000

347000 Maa-ja vesial. vuokr	3 500
360000 Puun myyntituotot	3 800
361000 Muut metsät.tuotot	7 800
436200 Metsänhoitokulut	-6 300
442100 Omaisuusvakuutukset	-2 230
491400 Metsänhoitomaksu	-390
999000 Sis.vyör.hallinto	-2 030
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	-667
Kustannuspaikka yhteensä	3 483

	Talousarvio 2017
Tuloslaskelmaosa 1006010000	
500000 Kirkollisverotulo	2 700 000
510000 Yhteisöverotulo	17 000
511000 Valtionrahoitus	307 340
520000 Verotuskulut	-49 500
530000 Keskusrahastomaksu	-135 000
535000 Eläkerahastomaksu	-115 000
601000 Korkot.tall.ja raham	15 500
608400 S.korkot.haut.toim.p	410
608500 S.korkot.rakennuksis	3 306
608600 S.korkot.kiin.rak.ja	618
608700 S.korkot.kon.ja kal.	207
610000 Korkokulut lainoista	-4 300
681000 Poistoeron väh	3 020
999400 Sis.vyör.ver.k/kr.ma	299 500
Kustannuspaikka yhteensä	3 043 101
Talousarvio yhteensä	-58 038

7.2. TULOSLASKELMA

Ulkoinen/sisäinen Kirkkoneuvoston esitys

	ED. TA 2016	TA 2017	Muutos-%
310000 Sukuselvityspalvelut	1 300	0	-100
311000 Pitopalv.toim.tuotot	1 300	1 300	0
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelutuotot	0	500	0
312600 Käsiohjelmatuotot	1 500	1 500	0
Myyntituotot	4 100	3 300	-20
315000 Virkatodistustuotot	6 500	10 300	58
Virkatodistustuotot	6 500	10 300	58
317000 Ruoka-ja kahvimaksut	21 100	20 900	-1
318000 Leirimaksut	10 750	8 250	-23
319000 Retki-ja matkamaksut	13 700	18 800	37
319400 Kerhomaksut	3 220	3 800	18
Seurakuntatyön maksut	48 770	51 750	6
321000 Haudan lun.maksut	19 870	22 400	13
321100 Hautauspalvelumaksut	21 000	22 700	8
321300 Säilytysmaksut	3 450	3 800	10
321900 Muut haut.toim.maksu	800	800	0
Hautaustoimeen liittyvät maksut	45 120	49 700	10
324000 Henk.per.ruokamaksut	0	200	0
325000 Muut maks.ja korv.	4 500	2 340	-48
Muut maksutuotot	4 500	2 540	-44
Maksutuotot	104 890	114 290	9
330000 As.huon.vuokrat	66 000	61 120	-7
347000 Maa-ja vesial. vuokr	3 500	3 500	0
353000 Srk.til.käytt.vuokra	10 700	12 400	16
354000 Autotallien vuokrat	0	740	0
354500 Autopaikkamaksut	0	270	0
355000 Majoitustilojen vuok	13 500	13 500	0
356500 Vesimaksut	0	3 550	0
357000 Muut vuokratuotot	2 000	200	-90
Vuokratuotot	95 700	95 280	0
360000 Puun myyntituotot	2 000	3 800	90
361000 Muut metsät.tuotot	7 800	7 800	0
Metsätalouden tuotot	9 800	11 600	18
363000 Muut kolehdit	0	100	0
364000 Muut keräystuotot	10 200	10 200	0

	ED. TA 2016	TA 2017	Muutos-%
365000 Myyjäistuotot	4 000	4 000	0
367000 Muut lahjoitustuotot	12 000	11 000	-8
368000 YV srk-osuus tuotost	0	1 300	0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	26 200	26 600	2
372000 KELA-korvaus	12 000	10 000	-17
375000 Muut tuet ja avust.	0	270	0
Tuet ja avustukset	12 000	10 270	-14
383000 Muut tuotot	1 000	500	-50
Muut toimintatuotot	1 000	500	-50
TOIMINTATUOTOT	253 690	261 840	3
400000 Kok.palk.luottamushl	-13 010	-13 010	0
400100 Kok.palk.henkilökunt	-3 970	-3 970	0
401000 Vak.vir. kk-palkat	-992 290	-906 220	-9
402000 Määr.aik.vir.kk-palk	-20 540	-21 720	6
403000 Työsuht.kk-palkat	-295 090	-291 010	-1
404000 Määr.aik.työsuht.kk-	0	-2 580	0
405000 Erilliskorvaukset	-20 100	-20 900	4
406000 Sair.äit.perh.vap.s	-5 930	-25 930	337
406500 Vuosil.sij. ja muut	0	-42 960	0
407000 Tunti-ja urakkap.	-127 970	-119 440	-7
407600 Ravintoetu	4 570	-2 980	-165
408100 Asiantuntijapalkkiot	-3 000	-2 000	-33
408200 Kerhonohj.palkkiot	-11 690	-9 290	-21
408300 Esiintymispalkkiot	-5 800	-4 800	-17
408400 Toimituspalkkiot	-6 000	-7 000	17
408900 Muut palkat, palkk	-8 710	-8 450	-3
409700 Luontoisetu vastatil	-4 570	2 980	-165
Palkat ja palkkiot	-1 514 100	-1 479 280	-2
410000 Sos. turv. maks.	-60 190	-17 337	-71
412000 Eläkemaksut	-358 510	-348 737	-3
414000 Muu sos.vak.maksu	0	-21 466	0
Henkilösivukulut	-418 700	-387 540	-7
Henkilöstökulut	-1 932 800	-1 866 820	-3
430000 Postipalvelut	-6 660	-7 850	18
431000 Puhelinpalvelut	-18 990	-13 940	-27
431050 Tietoliikennekulut	-78 180	-10 130	-87
431100 Painatukset	-20 430	-1 850	-91
431200 Ilmoitukset	0	-18 680	0

	ED. TA 2016	TA 2017	Muutos-%
432100 Pankkipalvelut	-3 010	-2 940	-2
433000 It-palvelut	0	-37 250	0
433600 Pesulapalvelut	-3 880	-3 600	-7
434000 Haudankaivuupalvelut	-5 500	-3 100	-44
435000 Rak.rak-ja kun.pit.p	-34 040	-33 340	-2
435400 Vartiointipalv.	-6 450	-7 150	11
435600 Al.rak.ja kunn.pit.p	-27 390	-27 690	1
435700 Jätehuolto	-9 360	-9 950	6
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-18 130	-18 130	0
436200 Metsänhoitokulut	0	-6 300	0
437000 Matkakust.kotim.virk	-42 080	-51 000	21
437100 Matkakust.kotim.koul	-16 280	-11 690	-28
437200 Matkakorv.muille	-21 790	-13 800	-37
437300 Matkakust.ulkomaat	0	-2 300	0
437400 Majoituspalv.henk.	-14 530	-7 610	-48
437500 Majoituspalv.muut	-8 910	-5 600	-37
437600 Rav.palv.henk.	0	-200	0
437700 Rav.palv.muut	0	-5 040	0
438500 Kuljetuspalv.henk.	-1 600	-600	-63
438600 Kuljetuspalv.muut	-33 150	-27 900	-16
438700 Kuljetuspalv.tav	0	-750	0
439000 Koulutuspalv.henk.	-12 770	-8 740	-32
439100 Koulutuspalve., muut	-3 650	-1 560	-57
439200 Työnohjauspalvelut	-2 300	-3 000	30
439300 Työterveyshuolto	-37 000	-40 000	8
440000 Asiantuntijapalvelut	-12 260	-10 930	-11
440500 Mus.- ja ohj.palvel	-17 700	-10 700	-40
442000 Toimintavakuutukset	-2 630	-3 030	15
442100 Omaisuusvakuutukset	-6 870	-7 110	3
443500 Ostop.toi.srk,kunta	-3 000	-2 850	-5
446500 Palv.maksut Kipa	0	-31 000	0
447000 Muut palvelut	-7 130	-19 640	175
Palvelujen ostot	-475 670	-466 950	-2
453000 Rak.ja huon.vuokrat	-4 100	0	-100
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-37 450	-32 820	-12
458000 Muut vuokrat	-660	-670	2
458150 Toim. til. hoit. vas	0	-2 940	0
458200 Rahoitusvastikkeet	0	-340	0

	ED. TA 2016	TA 2017	Muutos-%
Vuokrakulut	-42 210	-36 770	-13
460000 Kalusteet	-20 480	-14 120	-31
461000 Tietok./muut it-lait	-6 060	-6 930	14
461100 It-tarvikkeet	-2 110	-1 960	-7
462000 Muut koneet ja laitt	-6 290	-8 540	36
464000 Toimistotarvikkeet	-7 260	-6 770	-7
466000 Tulost.-ja kop.mater	-4 990	-4 950	-1
466500 Työväl.ja työkalut	-3 050	-2 850	-7
467000 Elintarvikkeet	-39 350	-43 140	10
467500 Keittiön oheistarv.	-1 250	-1 130	-10
467600 Keittiöväl.ja astias	-1 490	-1 000	-33
468000 Puh.aineet ja tarv.	-6 710	-7 750	15
469000 Poltto- ja voiteluai	-3 640	-3 900	7
470000 Lämmitys	-55 600	-53 400	-4
471000 Sähkö	-57 400	-59 590	4
471300 Vesi	-8 960	-8 930	0
472000 Korj.ja huoltotarv.	-7 450	-8 180	10
472500 Puutarhatar. ja ain.	-5 460	-5 840	7
472600 Kukat	-13 470	-10 880	-19
472700 Kynttilät	0	-2 510	0
472800 Vaatteisto	-2 250	-1 600	-29
472900 Suojavaatteet	-7 250	-6 460	-11
473000 Ehtoollistarvikkeet	-1 050	-1 050	0
473100 Op.väl. ja kerhotarv	-550	-900	64
473300 Kirjat	-19 700	-11 570	-41
473400 Lehdet	-6 720	-11 340	69
473500 Toimituslahjat	-11 250	-5 600	-50
473700 Henkilökun.muistam.	-2 200	-1 800	-18
473800 Lahjaes.ja huomionos	-7 220	-5 820	-19
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-19 380	-14 820	-24
Ostot tilikauden aikana	-328 590	-313 330	-5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-328 590	-313 330	-5
480000 Lähetystyö	-21 000	-26 000	24
482000 Kirkon UA	-21 000	-21 000	0
483000 Diakonia-avustukset	-44 000	-41 000	-7
489000 Muut avustukset	-24 000	-19 000	-21
Annetut avustukset	-110 000	-107 000	-3
491200 Kiinteistövero	-27 010	-27 240	1

	ED. TA 2016	TA 2017	Muutos-%
491300 Pääomatul.vero	-2 000	0	-100
491400 Metsänhoitomaksu	-390	-390	0
493000 Jäsenmaksut	-4 410	-2 800	-37
496000 Muut kulut	-11 550	-9 870	-15
Muut toimintakulut	-45 360	-40 300	-11
TOIMINTAKULUT	-2 934 630	-2 831 170	-4
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 680 940	-2 569 330	-4
390000 S.ruokamaksut	75 320	75 490	0
393100 S.majoitustuotot	23 420	23 420	0
393200 S.kopiointimaksutuot	7 210	7 170	-1
394100 S.vuokratuotot yl.ha	570 502	49 063	-91
394200 S.vuokratuotot seurakuntatyöltä	0	413 324	0
394300 S.vuokratuotot hautaustoimelta	0	42 991	0
394400 S.vuoratuotot kiinteistötoimelta	0	34 525	0
Sisäiset tuotot	676 452	645 983	-5
448100 S.ruokapalv.kulut	-75 320	-75 490	0
448800 S.majoituskulut	-23 420	-23 420	0
448900 S.kopiointimaksukulu	-7 210	-7 170	-1
Palvelun ostot - sisäiset	-105 950	-106 080	0
459100 S.vuokrak.yl.hall.	-50 840	-49 063	-3
459200 S.vuokrak.srk.työ	-437 510	-413 324	-6
459300 S.vuokrak.haut.toim.	-46 126	-42 991	-7
459400 S.vuokrak.kiint.toim	-36 026	-34 525	-4
Vuokrakulut - sisäiset	-570 502	-539 903	-5
TOIMINTAKATE SISÄISET	0	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 680 940	-2 569 330	-4
500000 Kirkollisverotulo	2 804 500	2 700 000	-4
Kirkollisverotulot	2 804 500	2 700 000	-4
510000 Yhteisöverotulo	19 000	17 000	-11
511000 Valtionrahoitus	309 420	307 340	-1
Osuus yhteisöveron tuotoista	328 420	324 340	-1
Verotulot	3 132 920	3 024 340	-3
520000 Verotuskulut	-51 130	-49 500	-3
Verotuskulut	-51 130	-49 500	-3
530000 Keskusrahastomaksu	-136 650	-135 000	-1
535000 Eläkerahastomaksu	-116 610	-115 000	-1
Keskusrahastomaksut	-253 260	-250 000	-1
601000 Korkot.tall.ja raham	15 170	15 500	2

	ED. TA 2016	TA 2017	Muutos-%
Korkotuotot	15 170	15 500	2
608400 S.korkot.haut.toim.p	0	410	0
608500 S.korkot.rakennuksis	13 009	3 306	-75
608600 S.korkot.kiin.rak.ja	1 138	618	-46
608700 S.korkot.kon.ja kal.	214	207	-3
Sisäiset korkotuotot	14 361	4 541	-68
610000 Korkokulut lainoista	-4 810	-4 300	-11
Korkokulut	-4 810	-4 300	-11
634000 S.korkok.haut.toim.p	0	-410	0
635000 S.korkok.rakennuksis	-13 009	-3 306	-75
636000 S.korkok.kiin.rak.ja	-1 138	-618	-46
637000 S.korkok.kon.ja kal.	-214	-207	-3
Sisäiset korkokulut	-14 361	-4 541	-68
Rahoitustuotot ja -kulut	10 360	11 200	8
VUOSIKATE	157 950	166 710	6
640000 Poistot ain.hyöd.	-7 821	0	-100
643000 Poistot haut.toim.py	0	-43 889	0
646000 Poistot rakennuksist	-174 682	-148 607	-15
649000 Poistot kiin.rak.ja	-56 924	-27 382	-52
652000 Poistot koneista ja	-18 607	-7 890	-58
Suunnitelman mukaiset poistot	-258 034	-227 768	-12
Poistot ja arvonalentumiset	-258 034	-227 768	-12
Sisäiset vyörytyserät	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-100 084	-61 058	-39
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	3 170	3 020	-5
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-96 914	-58 038	-40

7.3. RAHOITUSERÄT

1006010000 Rahoituserät

	Talousarvio 2017
500000 Kirkollisverotulo	2 700 000
510000 Yhteisöverotulo	17 000
511000 Valtionrahoitus	307 340
520000 Verotuskulut	-49 500
530000 Keskusrahastomaksu	-135 000
535000 Eläkerahastomaksu	-115 000
601000 Korkot.tall.ja raham	15 500
610000 Korkokulut lainoista	-4 300
681000 Poistoeron väh	3 020
Kustannuspaikka yhteensä	**2 739 060**

7.4. INVESTOINTIERITTELY

Investoinnit

	Talousarvio 2017
1014030000 Vanha hautausmaa	
447830 Inv.muut koneet	-2 000
Investoinnit Vanha hautausmaa	**-2 000**
1014030001 Nilon hautausmaa	
447707 Inv.aluerakennustyöt	-33 000
447830 Inv.muut koneet	-2 000
Investoinnit Nilon hautausmaa	**-35 000**
1014030002 Ristikankaan hautausmaa	
447707 Inv.aluerakennustyöt	-12 000
447830 Inv.muut koneet	-2 000
Investoinnit Ristikankaan hautausmaa	**-14 000**
1015010000 Kiinteistöhallinto	
447710 Inv.rakennustyöt/lisä- ja muutostyöt	-30 000
447840 Inv.kalusto	-10 000
Investoinnit Kiinteistöhallinto	**-40 000**
1015060000 Seurakuntatalo	
447840 Inv.kalusto	-24 700
Investoinnit Seurakuntatalo	**-24 700**
Investoinnit yhteensä	**-115 700**

8. HAUTAINHOITORAHASTO

8.1. Talousarvio ja tuloslaskelma

Ulkoinen/sisäinen Kirkkoneuvoston esitys

	ED. TA 2016	TA 2017	Muutos-%
323200 Kesähoitomaksut	17 300	17 300	0
323300 Hautojen hoitomak.	6 850	6 900	1
323800 Jak.haud.hoit.sop.	50 350	51 200	2
Hautojen hoitoon liittyvät tuotot	74 500	75 400	1
Maksutuotot	74 500	75 400	1
TOIMINTATUOTOT	74 500	75 400	1
401000 Vak.vir. kk-palkat	-1 900	-2 000	5
403000 Työsuht.kk-palkat	-2 500	-2 700	8
407000 Tunti-ja urakkap.	-33 300	-33 300	0
Palkat ja palkkiot	-37 700	-38 000	1
410000 Sos. turv. maks.	-1 510	-448	-70
412000 Eläkemaksut	-10 560	-9 044	-14
414000 Muu sos.vak.maksu	0	-555	0
Henkilösivukulut	-12 070	-10 048	-17
Henkilöstökulut	-49 770	-48 048	-3
430000 Postipalvelut	-350	-390	11
431000 Puhelinpalvelut	-150	-170	13
431050 Tietoliikennekulut	0	-260	0
431100 Painatukset	0	-150	0
431200 Ilmoitukset	-110	-130	18
432100 Pankkipalvelut	-160	-160	0
433000 It-palvelut	-240	-120	-50
435700 Jätehuolto	-370	-400	8
436000 Kon.ja lait.kun.pit.	-300	-400	33
437000 Matkakust.kotim.virk	-440	-470	7
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-750	-850	13
447000 Muut palvelut	-130	-160	23
Palvelujen ostot	-3 000	-3 660	22
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-1 000	-1 000	0
Vuokrakulut	-1 000	-1 000	0
462000 Muut koneet ja laitt	-600	-1 000	67
464000 Toimistotarvikkeet	-150	-150	0

	ED. TA 2016	TA 2017	Muutos-%
466500 Työväl.ja työkalut	-700	-892	27
468000 Puh.aineet ja tarv.	-180	-180	0
469000 Poltto- ja voiteluai	-350	-390	11
471000 Sähkö	0	-450	0
471300 Vesi	-340	-360	6
472000 Korj.ja huoltotarv.	-350	-420	20
472500 Puutarhatar. ja ain.	-5 600	-5 900	5
472600 Kukat	-11 500	-11 800	3
472900 Suojavaatteet	-800	-950	19
474000 Muut ain.tarv. ja ta	-160	-200	25
Ostot tilikauden aikana	-20 730	-22 692	9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 730	-22 692	9
TOIMINTAKULUT	-74 500	-75 400	1
TOIMINTAKATE ULKOINEN	0	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	0	0
VUOSIKATE	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	0	0	0

9. TALOUSARVION 2017 KÄYTTÖOHJEET

Hyväksytty kirkkoneuvostossa: 10.11.2016

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

Tarvittavat kustannuspaikkakohtaiset käyttösuunnitelmat työmuotojen osalta hyväksyy ao. johtokunta ja muiden osalta kirkkoneuvosto. 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 kynnysarvo 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 pyydettävä vähintään kolmelta tavaran toimittajalta 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
- tavaran tai palvelun nimi yksilöitynä
- laskutusosoite

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

Pienet hankinnat tulee suorittaa käteishankintana käyttämällä seurakunnan myöntämää maksukorttia. Isot hankinnat tehdään laskulle. Laskut on osoitettava 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 tavaran 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 viivästyskorkoa.

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 vierailleville 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 suuntautuvalle virkamatkalle 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 tarkoitetulla 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.