



Ranuan seurakunta

Toimintasuunnitelma ja talousarvio 2019

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2021

KN 10/2018 §168/LIITE 45

Pöytäkirjantarkastus

SLH / SP

KV 6/2018 § 72/LIITE 14

Pöytäkirjantarkastus

AH / HS

Sisällysluettelo

1. YLEISTÄ	4
1.1. Yleinen taloudellinen tilanne	4
1.2. Seurakuntien talous ja siihen vaikuttavat tekijät.....	4
1.2.1. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys.....	4
1.2.2. Valtion rahoitus.....	5
1.2.3. Verotuskustannukset.....	5
1.2.4. Kirkon keskusrahastomaksut ja eläkerahastomaksut.....	5
1.2.5. Palkat ja henkilösivukulut	5
1.2.6. Kiinteistöjen ylläpitokulut	6
1.2.7. Muuta huomioitavaa	6
1.3. Oman seurakunnan talous	7
1.3.1. Tilikauden 2018 tulosenuste ja seurakunnan taloudellinen tilanne.....	7
1.3.2. Kirkollisverot.....	7
1.3.3. Valtion rahoitus.....	7
1.3.4. Verotulojen täydennysavustukset.....	8
1.3.5. Vertailut verotuloihin, valtion rahoitukseen ja verotulojen täydennysavustukseen	8
1.3.6. Talousarvio ja suunnitelmavuosien tulokset sekä toimenpiteet alijäämien kattamiseksi.....	9
1.3.7. Seurakunnan jäsenmäärä ja jäsenistön ikäjakauma	9
1.3.8. Palkkataso, henkilösivukulut ja henkilöstön muutokset.....	11
1.3.9. Kirkon Palvelukeskus ja muuta huomioitavaa	12
2. SUUNNITTELUPERUSTEET.....	14
2.1. Tavoitteet	14
2.2.1. Toimintatuotot.....	15
2.2.2. Toimintakulut.....	16
2.2.3. Toimintakulut ja – tuotot luokittain	17
2.2.4. Rahoitustuotot ja -kulut	18
2.2.5. Suunnitelman mukaiset poistot.....	18
2.2.6. Tuloksen käyttö ja talouden tasapainottaminen	18
2.2.7. Investoinnit ja lainat.....	18
2.2.8. Henkilöstö.....	18
2.2.9. Vuosikorjaukset, kalusto-, kone- ja tarvikkehankinnat	19
3. TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA	19
3.1. Talousarvion rakenne.....	19
3.1.1. Käyttötalousosa.....	20

3.1.2. Tuloslaskelmaosa	20
3.1.3. Investointiosa	20
3.1.4. Rahoitusosa	21
3.2. Talousarvion sitovuus.....	21
4. KÄYTTÖTALOUSOSA	21
4.1. Yleishallinto	21
4.2. Seurakuntatyö	26
4.3. Hautustoimi	39
4.4. Kiinteistötoimi.....	42
5. TULOSLASKELMA.....	46
6. INVESTOINTISUUNNITELMA	48
7. RAHOITUSLASKELM	48
8. HENKILÖSTÖ JA PALKKALIITE.....	49
9. MAANKÄYTTÖSUUNNITELMA	50
9.1 Kaava-alueet ja hautausmaiden alueet	50
9.2. Metsätalousmaat.....	51

1. YLEISTÄ

1.1. Yleinen taloudellinen tilanne

Suomen talouskasvu jatkuu laaja-alaisena. Vahva kansainvälinen kysyntä, parantunut kustannuskilpailukyky, kotitalouksien tulojen kasvu ja suotuisat rahoitusolot tukevat kasvua ennustevuosina. Lähivuosina hidastuva kasvu heijastaa pitkän aikavälin vaimeita kasvunäkymiä.

Valtiovarainministeriön syyskuisen ennusteen mukaan suhdannehuippu saavutettaisiin tänä vuonna, jolloin BKT:n kasvuennusteet vuosille 2018 – 2020 ovat 2,9 prosenttia, 2,2 prosenttia, ja 1,7 prosenttia. Inflaatio pysyy yhden prosentin tuntumassa vuosina 2018 – 2019 ja kiihtyy 1,5 prosenttiin vuonna 2020.

Ansioihin odotetaan kasvua. Vuonna 2019 ansiotaso kasvaisi 2,4 prosenttia ja vuonna 2020 kasvu olisi 2,7 prosenttia. Näitä ennusteita on korotettu viime keväästä. Työttömien määrän odotetaan laskevan, eli työttömyysaste olisi 7,3 prosenttia vuonna 2019 ja 7,2 prosenttia vuonna 2020. Nämäkin ennusteet ovat muuttuneet parempaan suuntaan.

1.2. Seurakuntien talous ja siihen vaikuttavat tekijät

Vuonna 2017 seurakuntien talous kokonaisuutena parani. Tilanne on kuitenkin kaksijakoinen: suurehko joukko seurakuntia on kyennyt parantamaan tilannettaan ja talous on ylijäämäinen, mutta osalla seurakunnista tilanne kehittyy entistäkin huonompaan suuntaan. Kirkollisverotulojen yhteissumma aleni 11 miljoonalla eurolla. Vuoden 2018 kirkollisverotulojen odotetaan hieman kasvavan työllisyyden paranemisesta ja palkankorotuksista johtuen. Verotulojen kehityksessäkin kahtiajako näkyy mm. siten, että 138 seurakuntataloudella verotuotto kasvoi ja 141:llä väheni. Valtionrahoituksen määrä pysyi entisellään.

1.2.1. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisverotulojen määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja ansiotuloja saavien lukumäärä. Valtion talousarvioesityksen mukaan ansiotulojen verotukseen on tulossa joitakin pienehköjä veronkevennyksiä, joiden vaikutus verotuloihin on noin prosentin luokkaa. Kirkollisveroja pienentävät julkisen sektorin lomarahojen leikkaus, joka puolestaan vähentää ansiotuloja.

Seurakuntien talousjohdon työn tukemisen projektin yhteydessä on kirkkohallitus tilannut seurakuntakohtaiset veroennusteet. Nämä on toimitettu seurakuntiin syksyn aikana hiippakunnittain järjestettyjen info- ja tiedonkeruutilaisuuksien yhteydessä. Laskelmat perustuvat kuntakohtaisiin väestö- ja ansioennusteisiin. Lisäksi laskelmissa on huomioitu jokaisen seurakuntatalouden kirkkoon kuulumisaste ja sen kehitys.

Keskimäärin vuonna 2019 kirkollisverojen odotetaan kasvavan noin neljä prosenttia. Seurakuntatalouskohtaiset erot ovat tosin erittäin suuria. Osalla seurakuntatalouksista kirkollisveron odotetaan kasvavan jopa yli viisi prosenttia,

mutta osalla verokertymä vähenee vuodesta 2018. Seurakuntien jäsenmäärän aleneminen on pysynyt jokseenkin samalla tasolla viime vuosina keskimäärin. Seurakuntien on jatkuvasti seurattava yleisesti jäsenmääriensä kehittymistä ja erityisesti ansiotyössä olevien jäsenten määrän kehitystä, sillä niillä on suuri merkitys kirkollisverotulojen kertymään.

1.2.2. Valtion rahoitus

Vuoden 2016 alusta alkaen valtionrahoitus korvasi yhteisöveron. Lain mukaan seurakunnille annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla valtion rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautausoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Valtion rahoituksen määrä on säilynyt ennallaan 2016 vuodesta alusta alkaen, vaikka rahoituslakiin on kirjattu, että valtion rahoitusta korotetaan vuosittain kuluttajahintaindeksin mukaisesti. Indeksikorotukset ovat kuitenkin toistaiseksi jäädytetty ja rahoituksen määrä säilyy ennallaan myös tulevana vuonna.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2019 on varattu 114 miljoonan euron määräraha valtionkorvauksen maksamisesta Kirkon keskusrahastolle. Kirkon keskusrahaston saamaan valtionrahoituksen jakoperusteisiin ei ole suunnitteilla muutoksia. Jaettavasta 114 miljoonasta eurosta jaetaan seurakunnille 107 miljoonaa euroa kuukausittain kunnan jäsen –jakoperusteen mukaan (31.12.2016), viisi miljoonaa euroa jaetaan avuksina kulttuurihistoriallisten rakennusten korjaushankkeisiin ja kaksi miljoonaa euroa Kirjurin ylläpitoon ja kehitystyöhön.

1.2.3. Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,4 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Valtion vuoden 2019 talousarvioesityksessä verohallinnon toimintamenot kasvavat noin kahdeksan prosenttia. Tämän perusteella seurakuntien osuus verotuskustannuksista kasvaa ja olisi yhteensä noin 13,7 miljoonaa euroa.

1.2.4. Kirkon keskusrahastomaksut ja eläkerahastomaksut

Kirkon yhteistä toimintaa rahoitetaan seurakuntien Kirkon keskusrahastolle maksamalla perusmaksulla. Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon Keskusrahaston perusmaksu laski yhdellä prosenttiyksiköllä 6,5 prosenttiin vuodeksi 2018 ja tuleville vuosille maksuun ei ole odotettavissa muutosta.

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu korotettiin viiteen prosenttiin vuodeksi 2018 eikä siihen esitetä muutosta vuodelle 2019.

1.2.5. Palkat ja henkilösivukulut

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 31.3.2020 saakka. Sopimus sisältää palkkojen 1,0 prosentin suuruisen yleiskorotuksen vuoden 2019 huhtikuussa ja 368 euron suuruisen kertaerän kesäkuussa. Lisäksi sopimus sisältää muita korotuksia eri henkilöstöryhmille. Korotusten kustannusvaikutus on vuositasolla noin 1,8 prosenttia.

Julkisen sektorin lomarahoja vähennetään 30 prosentilla ensi vuonna. Vähennys koskee vuosina 2017 – 2019 päättyvien lomanmääräytymisvuosien aikana ansaittuihin vuosilomiin liittyviä lomarahoja. Vuoden 2019 palkkoja budjetoitaessa tulee ottaa huomioon, että lomarahosta jätetään 30 prosenttia maksamatta. Mitään erillistä ratkaisua vuoden 2020 lomarahosta ei ole olemassa ja ne maksettaisiin Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaisina.

Työnantajamaksuista eläkemaksu laskee KiKy-sopimuksen alennus huomioituna nykyisestä 21,8 prosentista 21,4 prosenttiin vuonna 2019 ja Kiky-sopimuksen mukaisesti se alenee edelleen 0,4 prosenttiyksiköllä vuodeksi 2020. Ta-sairasvakuutusmaksu laskee ensi vuodeksi nykyisestä 0,98 prosentista 0,74 prosenttiin. Ta-työttömyysvakuutusmaksu olisi (palkkasummarajaan 2.083.500 euroa v. 2018) vuonna 2019 0,5 prosenttia ja ylittävästä osasta 2,05 prosenttia nykyisten 0,7 prosentin ja 2,75 prosentin sijaan. Henkilösivukulut olisivat yhteensä noin 26 prosenttia vuonna 2018. Maksuprosentit vahvistettiin kirkolliskokouksessa 6.11.2018.

Vuoden 2019 alusta otetaan käyttöön kansallinen tulorekisteri. Kirkon palvelukeskus ilmoittaa kaikki tarvittavat tiedot seurakuntien palkoista ja palkkioista tulorekisteriin. Tulorekisteriin ilmoitettujen palkkojen perusteella Keva laskuttaa seurakunnilta sekä työnantajan että työntekijän eläkemaksut. Työntekijän eläkemaksuprosentti on ikäperusteisesti joko 6,75 tai 8,25 prosenttia ja keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,3 prosenttia vuonna 2019.

1.2.6. Kiinteistöjen ylläpitokulut

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset ovat viime vuosina kasvaneet reilun prosentin verran vuodessa. Viimeinen tilastoitu vuosineljännes osoittaa, että kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat korjauskustannukset, 2,7 prosenttia, toiseksi suurinta kustannusten kasvu oli lämmityksessä, 1,8 prosenttia ja kolmanneksi suurin kasvu oli jätehuollon kustannuksissa, jotka kasvoivat 1,6 prosenttia.

1.2.7. Muuta huomioitavaa

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

Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2019 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme tulevaa vuotta kattava suunnitelma. Yksi tapa vahvistaa seurakunnan taloutta on kirkollisveroprosentin korottaminen. Korottamisen toiminnalliset ja taloudelliset perusteet tulee analysoida huolellisesti, ja ne ovat syytä esittää mahdollisimman avoimesti päättäjien lisäksi myös seurakuntalaisille. Hallinnossa kannattaa ensin päättää talouden linjauksista ja tiedottaa niistä, ja vasta sen jälkeen tehdä varsinaiset kirkollisvero- ja talousarvioesitykset. Mitä aikaisemmin ja perusteellisemmin asiasta tiedotetaan, sitä

paremmat mahdollisuudet ovat sitouttaa jäsenet osallistumaan seurakunnan toiminnan rahoittamiseen.

1.3. Oman seurakunnan talous

1.3.1. Tilikauden 2018 tulosennuste ja seurakunnan taloudellinen tilanne

Tilikauden tulos vuonna 2018 jäänee hieman ylijäämäiseksi, kun se vuonna 2017 oli 31.952 € ylijäämäinen. Ennustettua parempaan tulokseen vuonna 2018 ovat syynä mm. ennustettua korkeammat kirkollisverotulot, sijoitusten lunastuksesta saadut korkotuotot, joita ei oltu budjetoitu ja useat toteuttamatta jätetyt hankinnat tai korjaukset, joista osa on siirretty tuleville 2019 - 2021 vuosille, joskin kirkkoherranvirastorakennuksen vesivahinkoremontti puolestaan heikentää kuluvan tilikauden tulosta.

Tilanne seurakunnan taloudessa on vielä kohtuullinen. Lähitulevaisuudessa verotulojen täydennysavustuksen reilu lasku viime vuosien tasosta nykyiselle tasolle, kirkollisverotulojen jääminen nykyiselle tasolle tai mahdollinen verotulojen lasku ajan mittaan jäsenistön vähenemisen myötä vaikuttavat seurakunnan talouteen negatiivisesti, minkä seurauksena talouden sopeuttamissuunnitelma on valmisteilla. Taseessa on edellisvuosien ylijäämää, sijoituksia sekä omaa pääomaa, joilla voidaan kattaa muutama alijäämäinen vuosi.

1.3.2. Kirkollisverot

Kuluvan vuoden kirkollisverotuloista lokakuun loppuun mennessä on toteutunut 514.315 euroa, mikä on noin 14.760 euroa enemmän kuin vastaavaan aikaan viime vuonna. Kun kuluvan vuoden talousarviossa verotulot ovat yhteensä 521.000 euroa ja marraskuun verotilityksessä seurakunta palauttaa vuosittain verotuloja verottajalle, verotuloissa päästänee tänä vuonna hiukan yli talousarvion luvun. Tämän talousarvion 2019 ja taloussuunnitelman 2020 - 2021 verotuloennusteet on merkitty koko suunnitelmakaudelle kirkkohallituksen tilaaman seurakuntakohtaisen jäsen- ja verotuloennusteen mukaisesti.

Kirkkovaltuusto vahvisti vuoden 2019 tuloveroprosentiksi 1,5 ja suunnitelmavuosien 2020 – 2021 verotulot on laskettu myös 1,5 prosentin arvolla. Tulevina vuosina on syytä harkita muiden talouden sopeuttamistoimien lisäksi myös kirkollisveroprosentin mahdollista korottamista, kun tulevien tilipäätösten luvut ja talousarviot antavat siihen aihetta.

1.3.3. Valtion rahoitus

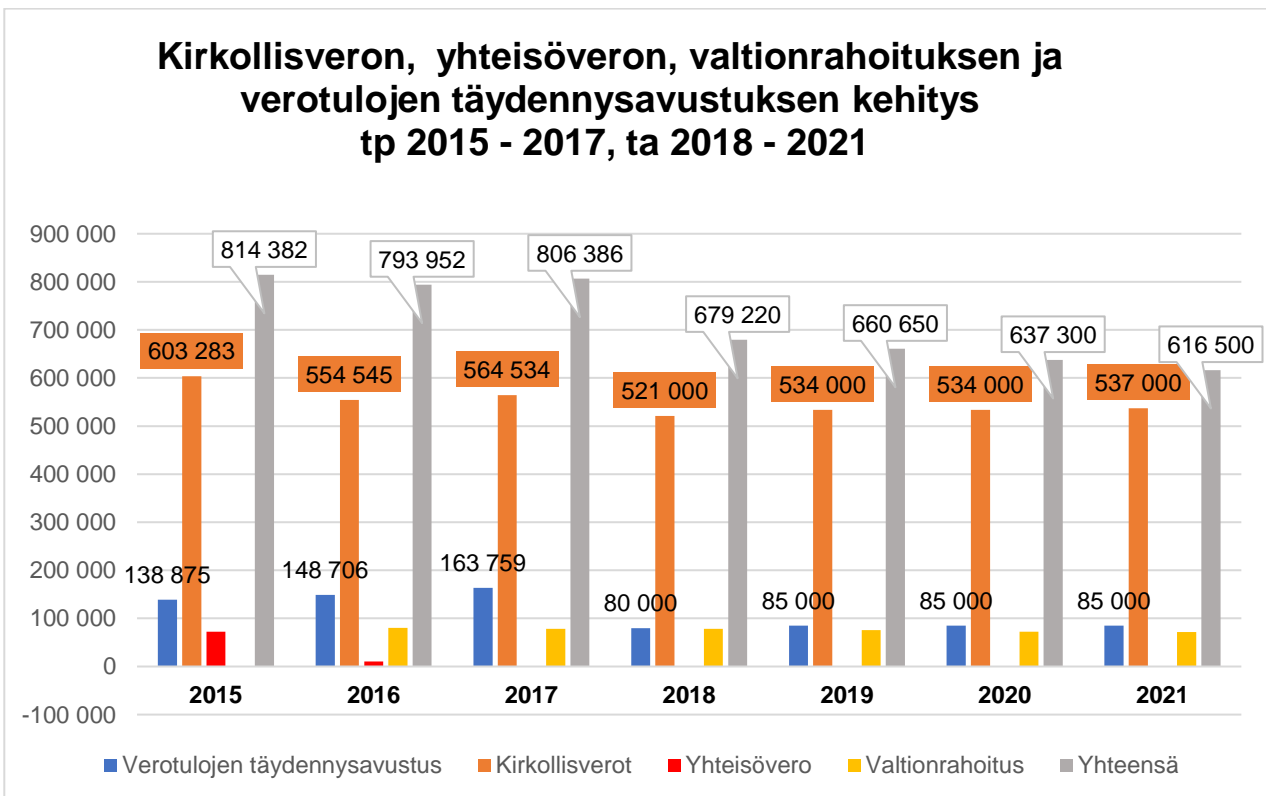
Valtionrahoituksen seurakunnille jaettava määrä vuodelle 2019 laskee hieman kunnan väkimäärän pienentyessä, vaikka maksu kunnan jäsentä kohden pysyy samalla tasolla kuin kuluvana vuonna. Kun kunnan jäsenmäärä 31.12.2017 oli 3.972 henkeä, on valtion rahoituksen määrä n. 75.650 euroa vuonna 2019 (75.552 euroa 2018). Vuosien 2020 - 2021 valtion rahoituksen määrät jäsenperusteisilta osiltaan pysyvät ennallaan ja niiden arvot ko. vuosille lasketaan tämänhetkisen hinnoittelun perusteella huomioiden kunnan väkiluvun väheneminen.

1.3.4. Verotulojen täydennysavustukset

Verotulojen täydennysavustuksen laskenta periaate on muuttunut vuoden 2018 alusta ja määrä kuluvana vuonna on 85.145 euroa (v. 2017 se oli 163.750 euroa) ja ennuste vuosille 2019 - 2021 on sama summa, eli 85.000 euroa. Aiemmat jäsenten lukumäärää ja asukastiheyttä mittaavien portaiden arvot on laskettu uudessa laskentaperiaatteessa alemmalle tasolle, minkä seurauksena seurakuntamme ei tule jatkossa saamaan aiempien vuosien tasoisia verotulojen täydennysavustuksia. Ennen seurakuntamme oli jäsenmäärässä ylimmällä tasoitusportaalla ja nyt olemme alimmalla portaalla, vaikka jäsenmäärämme on laskenut entisestään. Aiemmissa laskentaperiaatteissa ollut ns. "leikkuri" verotulojen täydennysavustuksesta poistui myös. Aiemmin edellisen tilikauden positiivinen tulos leikkasi kuluvaa tilikautta seuraavan vuoden verotulojen täydennysavustuksen määrää, minkä johdosta kuluvan tilikauden täydennysavustus oli seurakunnallemme uudella laskentatavalla korkeampi kuin se olisi ollut aiemmalla laskentaperiaatteella. Tilikauden 2016 ylijäämä 106.550 euroa oli paras vuosikausiin ja leikkuri olisi avustusta leikannut vielä alhaisemmalle tasolle kuin mitä se kuluvana vuonna laski. Sen sijaan tulevana vuosina jäädään verotulojen täydennysavustuksen määrässä huomattavasti aiempien vuosien tasosta em. syistä.

1.3.5. Vertailut verotuloihin, valtion rahoitukseen ja verotulojen täydennysavustukseen

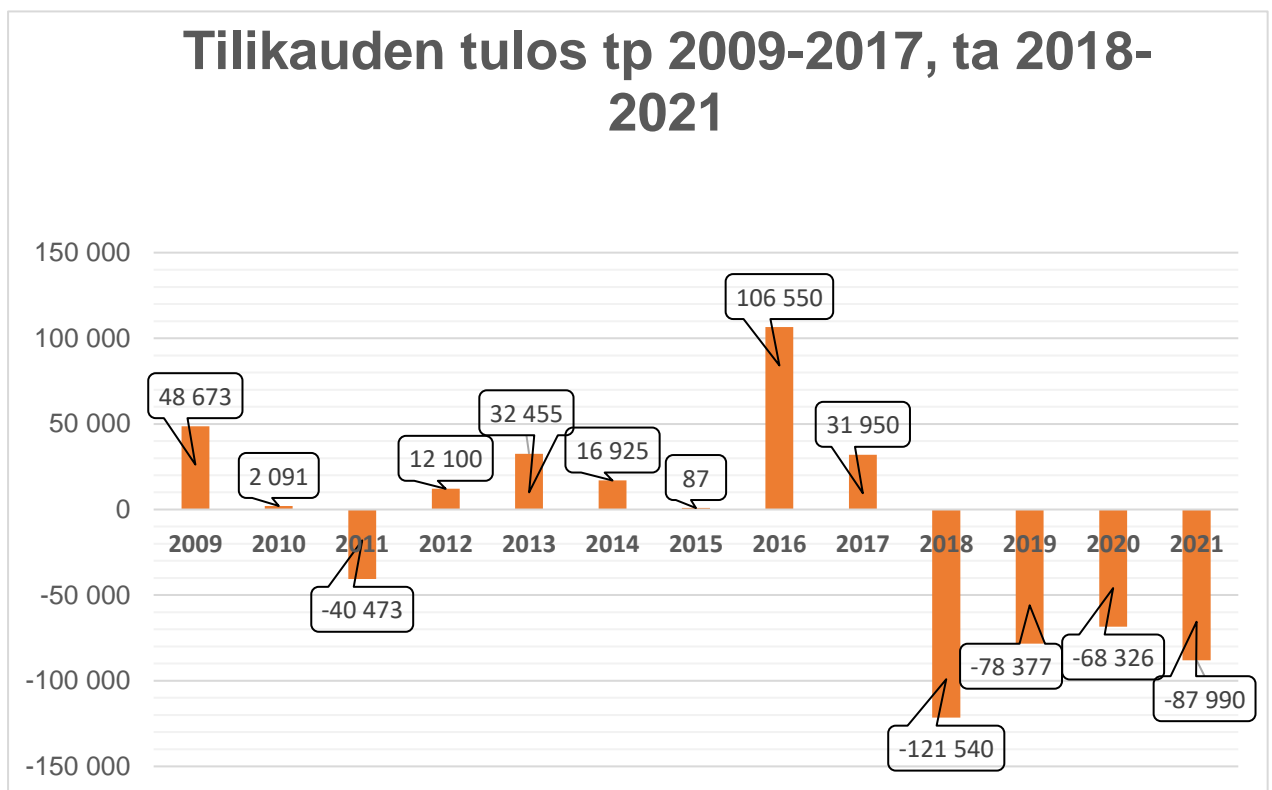
Seuraavassa taulukossa on vertailu tilinpäätösluvuista (tp) vuosilta 2015 – 2017 ja talousarvioluvuista (ta) vuosilta 2018 – 2021. Vuoden 2015 loppuun asti seurakunnille tilitettiin yhteisöverotuottoja ja vuoden 2016 alusta alkaen valtion rahoitusta. Vuosina 2016 – 2017 tilitettiin viimeiset erät edeltävien vuosien yhteisöverotilityksistä.



1.3.6. Talousarvio ja suunnitelmavuosien tulokset sekä toimenpiteet alijäämien kattamiseksi

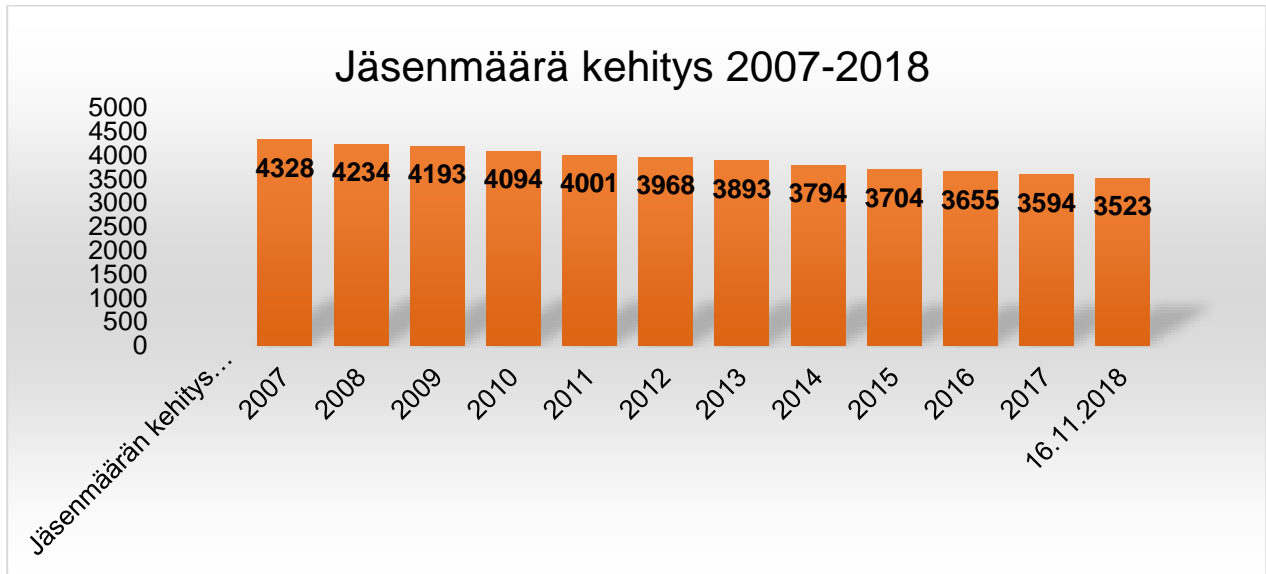
Talousarvio vuodelle 2019 on reilusti alijämäinen ja suunnitelmavuodet 2020 – 2021 ovat myös molemmat reilusti alijäämäisiä. Taulukossa vuosien 2009 – 2017 tilinpäätösten luvut (tp) tilikauden tuloksista ja talousarviot (ta) vuosien 2018 – 2021 tuloksista.

Tilikauden tulos -diagrammin talousarviolukuun vuoden 2018 tulosarvioon on kuluvan tilikauden aikana lisätty kirkkoherranviraston vesivahingosta aiheutunut 50.000 euron lisämääräraha, jonka kirkkoneuvosto ja -valtuusto hyväksyivät lokakuussa, kun alun perin talousarvion mukaan tilikauden tulos olisi ollut 71.540 euroa alijämäinen.



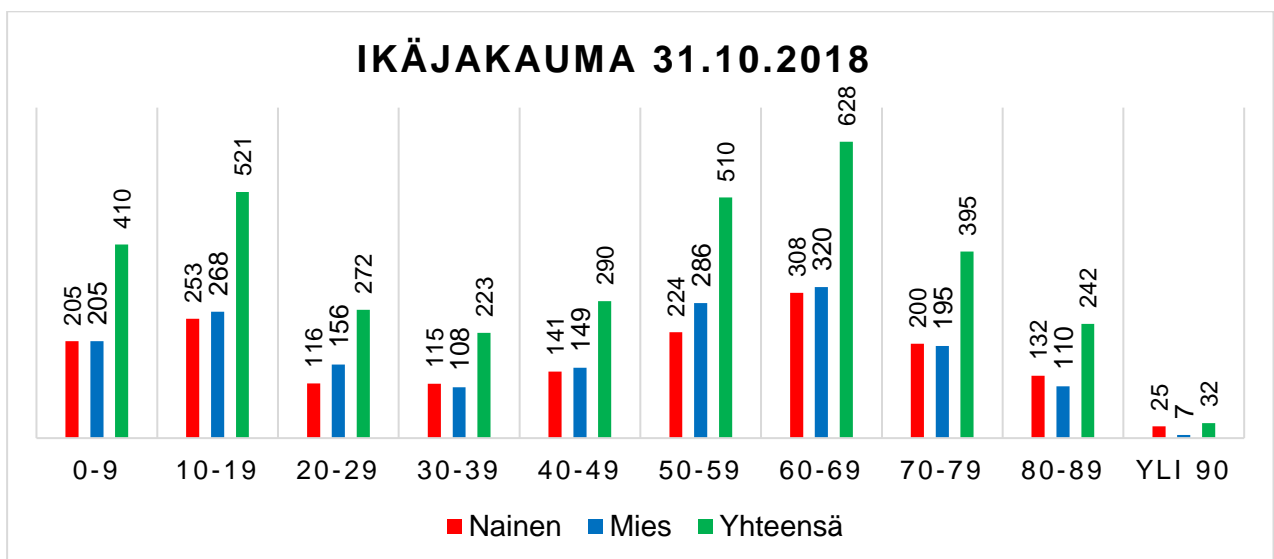
1.3.7. Seurakunnan jäsenmäärä ja jäsenistön ikäjakauma

Kun talous on taantumassa tai enimmilläänkin kasvu on vain vähäistä, paikallisilla olosuhteilla on suuri merkitys seurakunnan talouden kehityksen arvioinnissa. Vaikka Suomen taloudessa onkin ennustettu tuleville vuosille hienoista kasvua, on Ranuan seurakunnan jäsenmäärän kehityksessä havaittavissa laskua, joka kiihtyyne tulevaisuudessa johtuen erityisesti nykyisestä jäsenistön ikärakenteesta ja muuttotappiosta.



Merkittävin tekijä seurakunnan jäsenmäärän laskuun etenkin tulevaisuudessa on vanhusväestön suhteellisen määrän kasvu ja kuluvana vuonna lokakuun loppuun mennessä myös muuttotappio on ollut aiempia vuosia suurempi. Tulevien vuosien ja vuosikymmenten aikana jäsenistön määrä kääntyy jyrkkään laskuun jo ikääntyneiden vanhetessa entisestään, jolloin kuolleisuus kasvaa jyrkästi. Myös suurten ikäluokkien eläköityminen lähivuosina näkyy heidän ansiotuloissaan ja sitä kautta kirkollisverotuloissa. Työssä käyvän jäsenistön määrän ollessa kohtuullisen pieni, on sillä suuri vaikutus kirkollisverotuloihin, vaikkakin työllisyysaste on paikkakunnalla tänä vuonna ollut hieman nousussa.

Jäsenmäärässä on ennakoitava jäsenistön jatkuva ja kiihtyvä väheneminen, mikäli uusia työpaikkoja ei alueelle saada tarpeeksi houkuttelemaan kuntaan muuttavia ja sitä kautta saada kasvatetuksi sekä jäsenmäärää että työssäkäyvien määrää ja sen myötä myös kirkollisverotuloja.



Kuluvan vuoden lokakuun loppuun mennessä jäsenistön muutokset; kastetut, kirkkoon liittyneet ja seurakuntaan muuttaneet yhteensä 139 henkilöä, kun taas kuolleet, kirkosta eronneet ja seurakunnasta pois muuttaneet yhteensä 204 henkilöä. Jäsenistön lasku 1.1.-31.10.2018 välillä oli 65 henkeä, kun 1.1.-31.12.2017 aikana

jäsenmäärän lasku oli yhteensä 68 henkeä. Jäsenistön lasku kuluvana vuonna on vielä ikärakenteen huomioiden maltillista, mutta sen odotetaan kiihtyvän lähivuosina.

Seurakunnan jäsenmäärän lasku vaikuttaa suoraan kirkollisverotuloja vähentävästi ja sitä kautta talouteen raskaasti tulevina vuosina ja vuosikymmeninä. Kuntalaisten väkiluvun lasku puolestaan vaikuttaa valtionrahoitusta vähentävästi. Tulojen laskiessa myös menoista on tingittävä myös tulevaisuudessa.

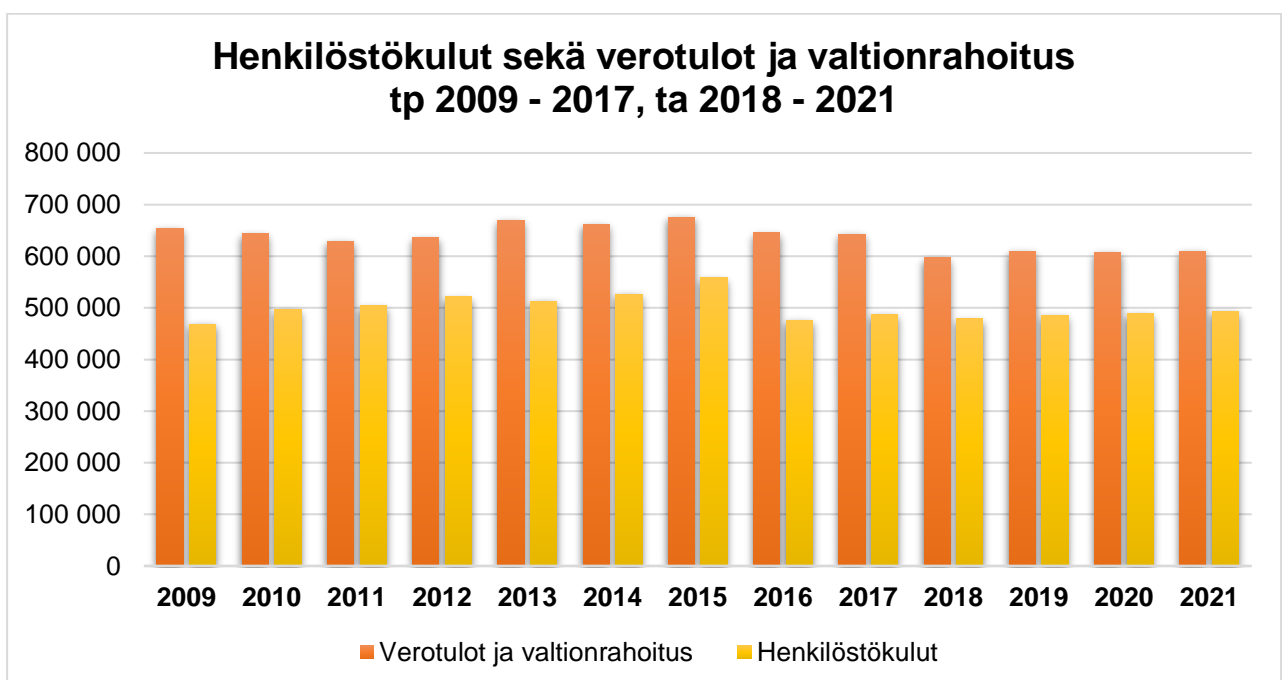
1.3.8. Palkkataso, henkilösivukulut ja henkilöstön muutokset

Palkkatason maltilliset korotukset tänä vuona nostavat osaltaan kirkollisverotuloja, kun taas julkisen sektorin työntekijöiden 30 prosentin lomarahojen leikkaus puolestaan vähentää verotuloja tänä vuonna. Tosin seurakunnan työntekijöiden lomarahojen leikkauksella on positiivinen vaikutus seurakunnan palkkamenoihin, kuten työnantajamaksujen eli henkilösivukulujen pienenemiselläkin.

Tähän talousarvioon on laskettu palkankorotukset 1,1 prosentin arviolla ja niissä on huomioitu työntajamaksujen lasku, henkilöstövaihdoista ja kustannustenjaosta johtuvat muutokset eri työaloille ja tilapäisen työvoiman käytön väheneminen. Talousarvioon on laskettu yhden viranhaltijan omasta tahdosta johtuva 80 prosentin osaaikaisuus kahdeksan kuukauden määräajalle.

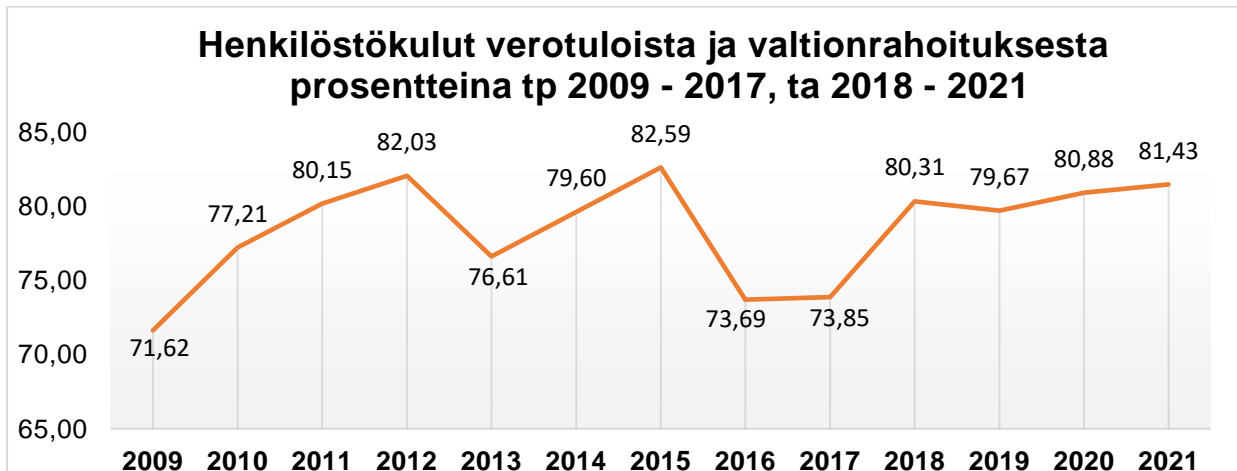
Vakituisen henkilöstön palkkakulujen jaossa eri kustannuspaikoille tehdään vuoden 2019 vaihteessa joitakin päivityksiä ja ne on päivitetty talousarvioon uusien prosentuaalisten jakaumien perusteella, mikä näkyy kustannuspaikkakohtaisina eroina edellisvuoden tilinpäätökseen ja kuluvan vuoden talousarvioon verrattuna.

Palkkojen korotuksia kompensoivat jonkun verran henkilösivukulujen lasku koko suunnitelmakaudella. Kokonaiskustannukset henkilöstökuluille (palkat, palkkiot ja henkilösivukulut) talousarviossa vuodelle 2019 ovat yhteensä 484.595 euroa (487.970 euroa tp 2017 ja 479.091 euroa ta 2018).



Reilusti suurin menoerä seurakunnalle tulee palkkakustannuksista, jotka ovat viime

vuosina olleet 73 - 81 prosenttia verotuloista. Kirkkohallituksen suosituksen mukaan henkilöstökulut saisivat olla korkeintaan 70 prosenttia verotuloista. Henkilöstökuluja vuonna 2017 oli 487 969 euroa, mikä on 73,85 prosenttia. Vuoden 2018 budjetissa henkilöstökulut verotuloista ovat 80,3 prosenttia, Vuosina 2019 ja 2020 - 2021 henkilöstökulujen prosentuaalinen osuus kasvanee entisestään, mikäli verotulot jatkavat laskuaan ja ennakoitujen yhden prosentin vuotuiset palkankorotukset toteutuvat eikä muutoksia henkilöstöön tule.



Henkilöstömäärä pysyy nykyisellään ensi vuonna, mutta henkilöstömuutoksia on odotettavissa yhden vakituisen työntekijän palatessa tehtäviinsä. Kun nykyisellä henkilöstömäärällä tullaan juuri ja juuri toimeen, on nykyisen henkilöstön palkkakustannusten kasvun pysäyttäminen tulevien palkankorotusten myötä erittäin haastavaa, vaikkakin KiKy-sopimus auttaa 30 prosentin lomarahojen leikkauksella asiassa. Merkittävämpiä henkilöstösäästöjä talouden sopeuttamissuunnitelman myötä odotettaneen saatavan aikaiseksi noin viiden vuoden aikajaksolla.

1.3.9. Kirkon Palvelukeskus ja muuta huomioitavaa

Kirkon Palvelukeskukseen (Kipa) liittyminen 1.1.2017 ja siitä aiheutuvat muutokset ovat seuraavien vuosien suunnitelmissa huomioitavia asioita. Kipalle maksettavista toteutuneista kuluista saadaan takautuvasti toiminta-avustusta kutakin tilikautta seuraavalla tilikaudella. Vuoden 2017 tuki oli 100 prosenttia, vuoden 2018 tuki on 75 prosenttia, vuonna 2019 se on 50 prosenttia ja vuonna 2020 se on 25 prosenttia toteutuneista Kipa-palvelumaksuista. Täysimääräiset maksut tulevat maksettavaksi viidentenä kirkon palvelukeskuksen jäsenyyvuonna eli vuonna 2021. Vuosien 2019 - 2021 talousarviossa Kipa-maksut on huomioitu sekä menoina (palveluiden ostoissa talous- ja henkilöstöhallinnossa) ja tuloina (toiminta-avustuksena tuloslaskelma / rahoitusosassa) ja ne on laskettu nykyisten laskutusperiaatteiden mukaisesti.

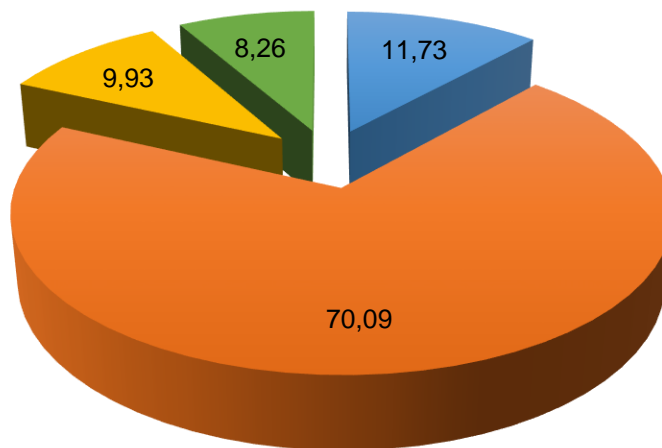
Kipaan siirtymisen myötä vuonna 2017 tuli useita muutoksia aiempiin kirjauskäytäntöihin sekä kirjanpidon tileissä, että kustannuspaikoissa, mutta tuleville vuosille ei muutoksia ole enää tulossa. Luvut Kipa-ajalta eli vuodesta 2017 alkaen ovat verrannollisia kuluvaan ja tuleviin vuosiin.

Koska seurakunnan tuloista on ollut viime vuosina (vuotta 2016 lukuun ottamatta) yli 90 prosenttia verotuloja (kirkollisverot ja valtionrahoitus / yhteisövero) ja verotulojen täydennysavustusta, ei maksutuottojen kasvattaminen pelkästään seurakuntalaisilta

perityillä maksuilla ratkaise pienentyvien verotulojen ja verotulojen täydennysavustuksen laskun aiheuttamaa vajetta seurakunnan taloudessa, mutta auttaisi omalta osaltaan asiassa.

Seurakuntamme toiminnassa peritään seurakuntalaisilta maksuja huomattavasti vähemmän useilla eri työaloilla kuin hyvin useissa muissa seurakunnissa oli pa kyseessä sitten suuri tai pieni seurakunta tai seurakuntayhtymä. Ranualla osallistuminen seurakunnan järjestämään toimintaan on muutamaa työalaa lukuun ottamatta ollut vielä maksutonta. Maksuja on peritty seurakuntalaisilta lähinnä hautaus-toimen, kirkonkirjojen pidon, rippikoulun sekä tilavuokrien yhteydessä, joskus on kerätty oman seurakunnan ulkopuolelle ulottuvien retkien maksuja ja vapaaehtoisia ohjelma- tai kahvimaksuja.

Kaikkien tuottojen prosentuaalinen jakauma ta 2019



■ Verotulojen täydennys- ja kipa-avustus ■ Kirkollisverot
■ Valtionrahoitus ■ Toimintatuotot

Investointeja ei ole suunnitteilla vuosille 2019 - 2021. Kiinteistöjen ja alueiden rakennus- ja korjauspalvelukuluissa on varattu määrärahoihin normaalit vuosittaiset kustannukset sekä muutama yksittäinen korjaustyö. Vuosittaisten huoltojen lisäksi on talousarvioon sekä suunnitelmavuosille laskettu kiinteistöille muutama omana työnä tehtävä projekti.

Palveluiden ja tuotteiden hankinnassa on pyritty saamaan säästöjä aikaan lähes kaikilta työaloilta siinä määrin kuin se on mahdollista seurakunnan toimintaa juurikaan hankaloittamatta.

Metsätuottoihin siirrettiin alun perin vuosille 2017 - 2018 suunniteltuja tuloja, jotka toteutunevat vasta vuonna 2019 ja lähivuosien 2020 - 2021 talousarvioiden luvuissa on mukana myös yksi uusi harvennushakkuu.

2. SUUNNITTELUPERUSTEET

2.1. Tavoitteet

2.1.1. Toiminnan tavoitteet

Kirkkoneuvoston asettamat seurakunnan kehittämistavoitteet vuosille 2019 – 2021:

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen
2. Lasten ja nuorten sekä perheiden henkinen tukeminen
3. Vapaaehtoistyö
4. Vanhustyö
5. Yhteistoiminta eri toimijoiden kesken

Suunnitelmien kehittämistavoitteiden lisäksi talousarviossa on huomioitava myös tulevaisuudessa tiukentuva taloustilanne. Vaikka vuosina 2016 - 2018 säästötoimilla saavutettu taso on kohtuullinen, tulee talouden tasapainottamissuunnitelmaa työstää ja ottaa käyttöön mahdollisuuksien mukaan jo talousarvio- ja suunnitelmavuosina.

Kirkollisveroprosentin ollessa vuonna 2019 edelleen 1,5, on talousarvio vuodelle 2019 selkeästi alijäämäinen, vaikka säästötoimia saataisiin jo kyseiselle vuodelle lisää toteutettua. Kirkollisveroprosentin mahdollisilla muutoksilla sekä talouden tasapainottamissuunnitelmalla ja sen toteutuksella on vaikutusta myös suunnitelmavuosien 2020 - 2021 tuloksiin. Seurakunnan suurin vuosittainen menoerä on henkilöstökulut, joita on myös tarkasteltava osana talousarviota ja toimintasuunnitelmaa. Henkilöstökuluihin kohdistuvia huomattavia säästöjä ei ole kovin nopealla aikataululla odotettavissa.

Säästöjen ei kuitenkaan pidä antaa mennä siten toiminnan edelle, että säästämisellä halvaannutetaan mielekäs olemassa oleva toiminta tai estetään uuden suunnittelu. Kirkkoneuvosto tukee ja seuraa näiden tavoitteiden toteutumista. Tässä otetaan huomioon erityisesti yhteiskunnassa ja kirkossa tapahtuvien muutosten, mm. kunta- ja seurakuntarakenteen muutosten vaikutus seurakunnan jäsenten ja kaikkien ranualaisten elämään. Kehittämistavoitteita tuetaan paitsi toiminnan suunnittelulla niiden mukaisesti, myös osoittamalla taloudellisia ja koulutuksellisia resursseja niiden toteuttamiseen. Yhteistoiminnassa eri toimijoiden kesken seurakunta voi tarjota erityisosaamistaan ja olla tarvittaessa aloitteentekijänä.

2.1.2. Yleisperusteet

Ranuan seurakunta toteuttaa kirkkomme päätehtävää käytännön tasolla. Ranuan seurakunta on läsnä jäsentensä keskuudessa. Toiminnassa keskitytään keskeisiin ja olennaisiin seurakunnan toimintamuotoihin suunnitelmakaudella. Työalojen tukena jatkanevat suunnitelmavuosina työryhmät, jotka kirkkoneuvosto asettaa kaksivuotiseksi toimikaudeksi kerrallaan. Näiden työryhmien työskentelyä seurataan ja tuetaan edelleen suunnitelmavuosina 2019 - 2021.

Talousarvion laadinnan tavoitteena on talouden tasapaino, jota tässä talousarviossa ei pystytä vielä toteuttamaan. Omasta toiminnasta aiheutuvia kuluja ja tuloja

pystytään kohtuullisen hyvin ennustamaan, mutta kirkollisverotuloista ei pystytä kovin tarkkoja arvioita antamaan. Näin ollen toteuma kullekin suunnitelmavuodelle voi muuttua paljonkin, mikäli verotulojen arviot ovat kovin kaukana toteutuvasta tai mikäli kirkollisveroprosenttia muutetaan vuosina 2020 tai 2021.

Seurakunnan valmisteilla olevan talouden tasapainottamissuunnitelman vaikutuksia ei esitetä lainkaan tässä talousarviossa, sillä talouden sopeuttamistoimista ei ole vielä tehty päättävissä toimielimissä päätöksiä. Talouden tasapainottamissuunnitelman tavoitteena on päästä tasapainoon viiden vuoden aikajaksolla. Tässä talousarviossa on esitetty luvut sellaisina kuin ne olisivat ilman valmisteilla olevia sopeuttamistoimia huomioiden kuitenkin jo aiemmin aikaansaatuja säästötoimien vaikutukset.

Tässä talousarviossa 2019 ja toimintasuunnitelmassa 2020 – 2021 ovat mukana vain seurakunnan ulkoiset tulot ja menot, ei seurakunnan sisäisiä eriä, joissa hallinnon kuluja kohdennetaan ja kiinteistöjen kuluja vyörytetään muille työaloille. Sisäisillä erillä ei ole vaikutusta tilikauden tulokseen. Sisäiset tulot, menot ja korot esitetään tilinpäätöksessä.

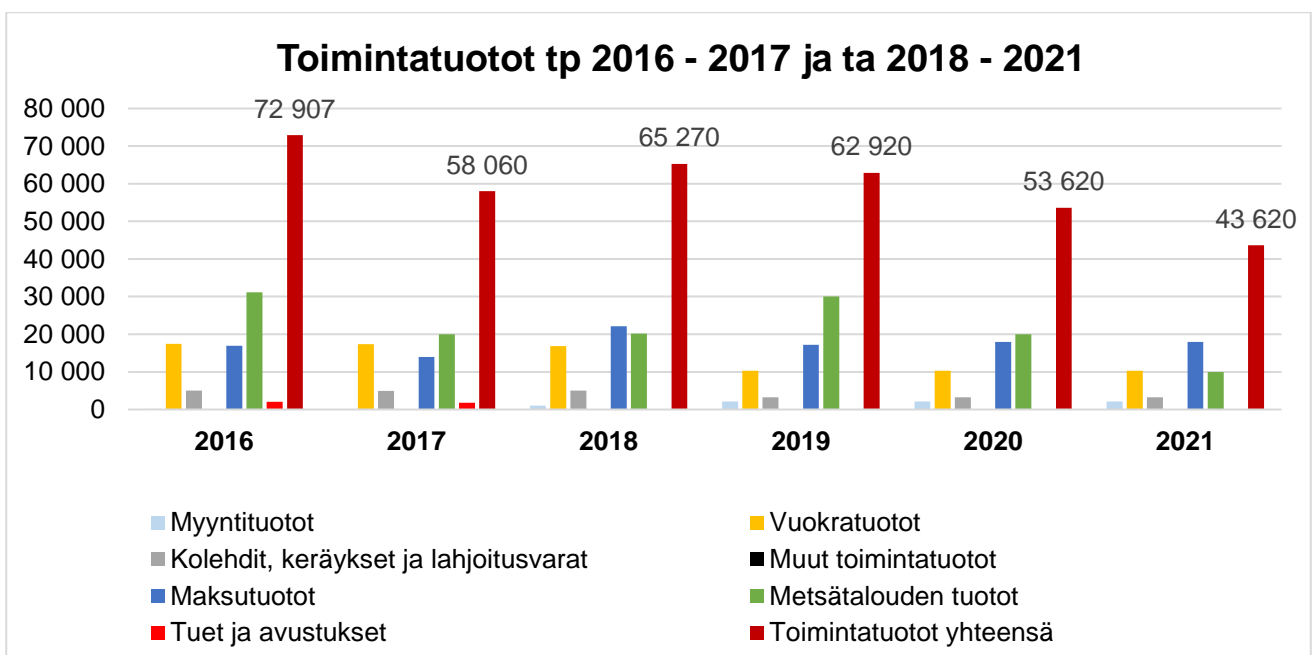
Tässä talousarviossa ja suunnitelmavuosissa on pyritty käyttämään varovaisuuden periaatetta, jossa arvioidaan sekä tuloja että menoja mieluummin liian negatiivisesti kuin että taloudesta annettaisiin liian hyvä kokonaisarvio.

2.2. Yksilöidyt perusteet

Seurakunnan toimintatuotot olivat vuoden 2017 tilinpäätöksessä 8,2 prosenttia toimintakuluista, vuoden 2018 talousarviossa ne ovat 5,8 prosenttia ja vuoden 2019 talousarviossa 8,9 prosenttia.

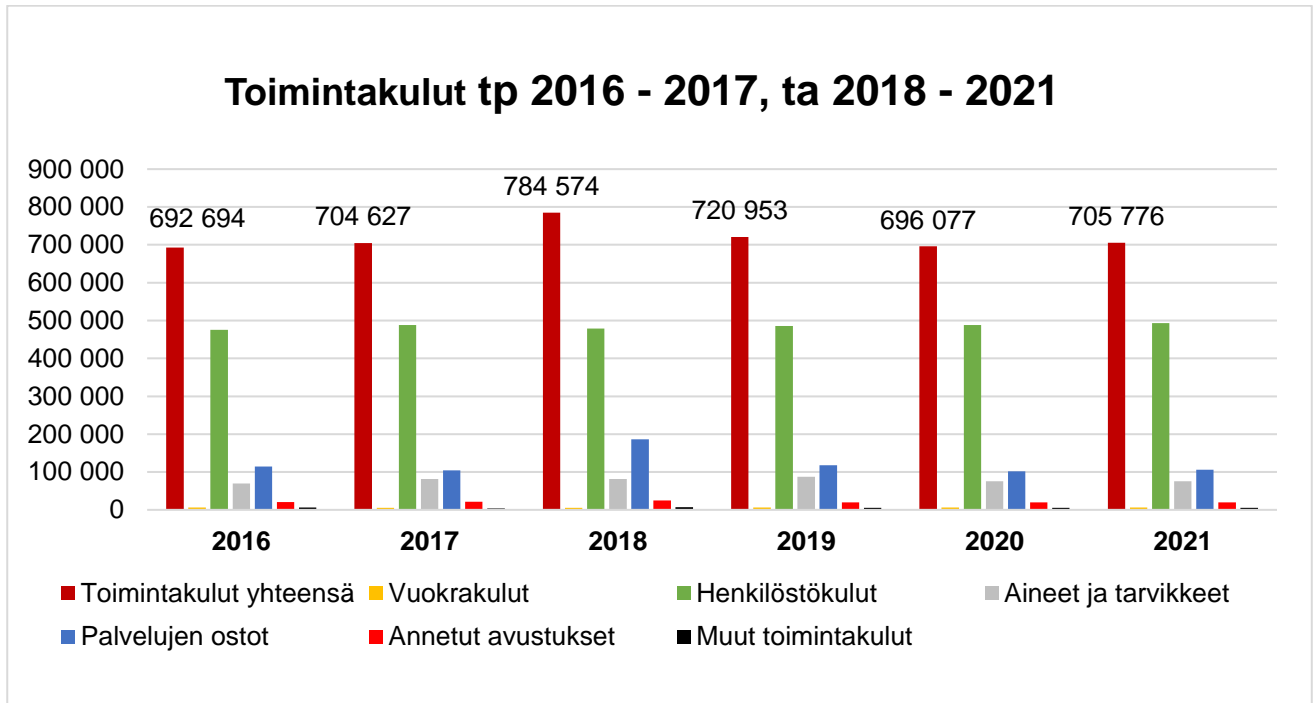
2.2.1. Toimintatuotot

Toimintatuotoista on seuraavassa vertailu edellisvuosien 2016 - 2017 tilinpäätöksiin sekä vuosien 2018 – 2021 talousarvioihin.

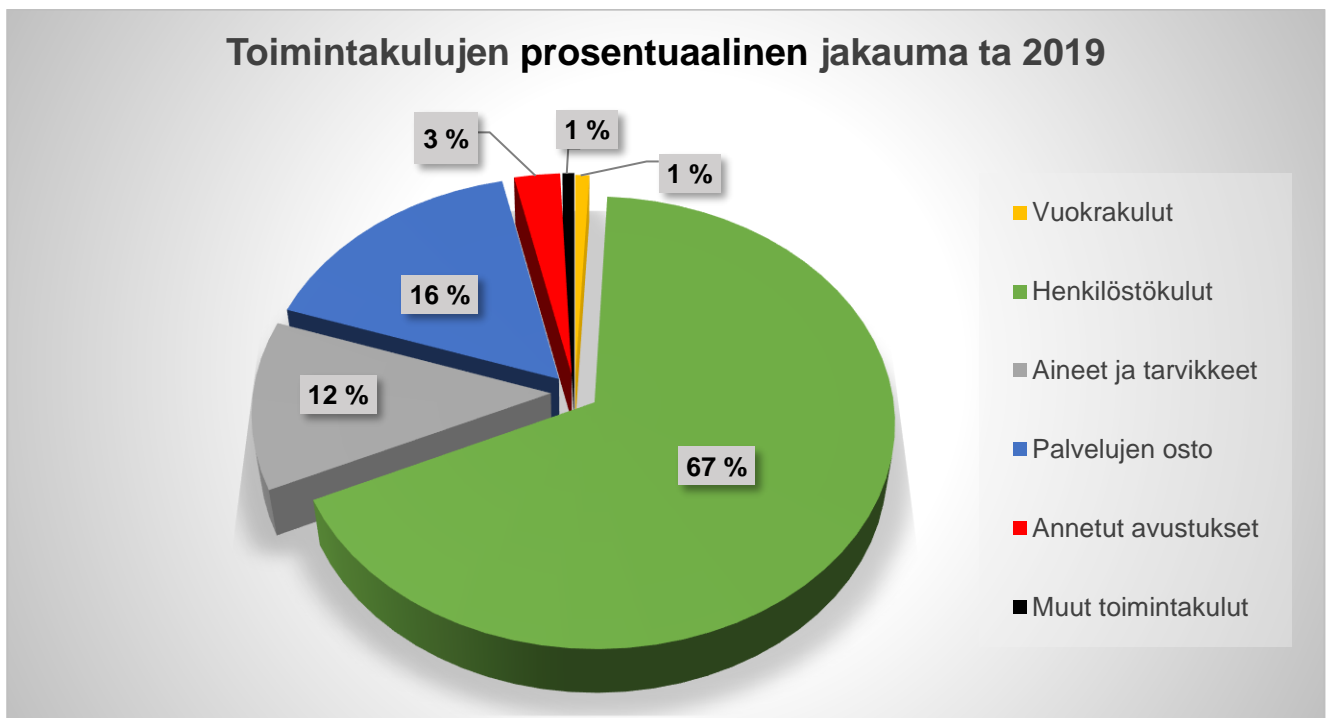


2.2.2. Toimintakulut

Toimintakuluista on seuraavassa vertailu edellisvuosien 2016 - 2017 tilinpäätöksiin sekä vuosien 2018 – 2021 talousarvioihin.



Palkkakuluihin on laskettu 1,1 prosentin korotus kullekin talousarvio- ja suunnitelmavuodelle sekä lomarahojen leikkaus 30 prosenttia vuosille 2019 – 2021, vaikka päätöstä ei ole vielä tehty vuosille 2020 - 2021. Henkilösivukuluihin on päivitetty ta-eläkemaksun lasku kullekin vuodelle erikseen ja muut sivukulut on laskettu vuodelle 2019 annetun arvion mukaisesti myös vuosille 2020 - 2021.



2.2.3. Toimintakulut ja – tuotot luokittain

Yleishallinto (luokka 1) 1011010000 - 101110000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	3 473	3 700	3 930	3 930	3 930
Toimintakulut	-170 533	-171 835	-155 845	-156 720	-158 090
TOIMINTAKATE	-167 061	-168 135	-151 915	-152 790	-154 160

Seurakuntatyö (luokka 2) 1012010000 - 1012700015	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	8 199	10 710	7 360	7 360	7 360
Toimintakulut	-332 598	-346 112	-335 926	-337 968	-341 296
TOIMINTAKATE	-324 398	-335 402	-328 566	-330 608	-333 936

Kiinteistötoimi (luokka 5) 101501000-1015100000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	18 658	43 350	42 910	32 910	22 910
Toimintakulut	-134 363	-189 290	-150 990	-126 295	-135 895
TOIMINTAKATE	-115 706	-145 940	-108 080	-93 385	-112 985
Poistot ja arvonalennukset	-56 054	-56 054	-56 054	-56 054	-56 054
TILIKAUDEN TULOS	-171 760	-201 994	-164 134	-149 439	-169 039

Tuloslaskelma, Rahoitus (luokka 6) 1006010000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Verotulot ja valtionrahoitus	642 627	599 220	609 650	606 300	608 500
Verotuskulut	-11 798	-10 950	-13 000	-13 000	-13 000
Keskusrahastomaksut	-52 152	-51 830	-49 690	-49 690	-49 690
Toiminta-avustukset	171 220	84 650	89 350	87 175	85 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-109	29 000	-1 000	-1 000	-1 000
VUOSIKATE	749 787	650 090	635 310	629 785	629 810
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-5 466	5 470	5 470	5 470	5 470
TILIKAUDEN TULOS	744 321	655 560	640 780	635 255	635 280

Hautausmaaston kohonneet kustannukset vuodelle 2019 johtuvat lähinnä kirkonkylän uudelle uurna-alueelle hankittavasta sirottelualueen vainajien muistolaatoille tarkoitettua hautapaadesta.

2.2.4. Rahoitustuotot ja -kulut

Seurakunta lunasti maaliskuussa 2018 kaikki sijoituksensa OP Privat Strategia 25-salkusta ja on lunastuksen jälkeen tilikauden aikana uudelleen sijoittanut niitä ajallisesti hajauttaen SHB Index matala-salkkuun. Uusista sijoituksista ei ole tarkoitus varoja lunastaa talousarvio ja –suunnitelmakaudella, mikäli seurakunnan heikentyvä talous ei sitä ehdottomasti vaadi, joten rahoitustuottoja ei odoteta juurikaan toteutuvan. SHB Index matala -sijoitussalkun kirjauskäytäntö on voittojen ja tappioiden suhteen erilainen kuin OP Privat -salkussa, joten pieniä voittoja tai tappiota voi tulla kirjattavaksi rahastosiirtojen myötä.

Kirkon keskusrahastomaksu (6,5 prosenttia) ja eläkerahastomaksu (5 prosenttia) pysyvät molemmat tulevana vuonna kuluvan vuoden tasolla. Verotuskustannukset pysyvät edelleen 3,4 prosentissa verohallinnon toimintamenoista, mutta verohallinnon toimintamenojen 8 prosentin kasvun myötä myös seurakunnan verotuskustannukset nousevat.

Seurakunnalla ei ole vieraan pääoman kuluja. Rahoituskuluina mennee vuosittain SHB Index matala- salkun hallinnointikulut.

2.2.5. Suunnitelman mukaiset poistot

Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan seurakunnan taseessa esitetystä käyttöomaisuuden hankintahintaisesta jäännösarvosta. Poistosuunnitelmassa on seurakunnalla käytössä vain tasapoistot. Uusia poistokohteita ei ole vuoden 2018 aikana tullut ja kun investointeja ei ole suunnitteilla koko talousarvio ja -suunnitelmakaudelle, ei uusia poistokohteitakaan ole tulossa. Leirikeskuksen investointivarausta puretaan suhteessa poistoeron vähennyksenä vuosittain 5.460 €.

2.2.6. Tuloksen käyttö ja talouden tasapainottaminen

Mahdollinen positiivinen tulos lisätään vuosittain seurakunnan omaan pääomaan. Alijäämä katetaan edellisten vuosien ylijäämällä. Alijäämäisen tilinpäätöksen toimenpiteistä säädetään KJ 15 luvun 1 §:n 3 momentissa seuraavasti: Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa tai niiden hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä.

2.2.7. Investoinnit ja lainat

Investointeja ja lainoja ei talousarvio- ja suunnitelmavuosille 2019 - 2021 ole.

2.2.8. Henkilöstö

Henkilöstö on kirkon ja seurakuntien keskeisin voimavara ja suurin kustannustekijä. Työntekijät ovat sitoutuneita ja ammattitaitoisia ja kaikki virat ja tehtävät on täytetty. Lastenohjaajan tehtävä osa-aikaistettiin 60 prosentin työajalle vuoden 2016 alusta

alkaen. Diakonian vakinainen viranhaltija on palannut töihin elokuussa 2018. Kirkkoneuvosto on myöntänyt hänelle elokuuhun 2019 saakka osittaista (20 prosentin) virkavapautta, joten hän tekee pääsääntöisesti nelipäiväistä työviikkoa 80 prosentin työajalla.

Henkilöstön määrä on toiminnan kannalta riittävä, mutta talousresursseihin nähden palkkakustannukset ovat kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan selkeästi liian suuret. Valmisteilla olevassa talouden sopeuttamissuunnitelmassa otettaneen huomioon myös seurakunnan henkilöstösuunnitelmaan liittyvät muutostarpeet. Henkilöstösuunnitelman toteutumista seurataan toimintakertomuksessa.

Henkilöstön hyvinvointiin ja työkyvyn ylläpitoon kiinnitetään huomiota mm. työterveyshuollon ja yhteistoiminnan avulla. Seurakunta kustantaa työntekijöilleen kuntosali- ja fysioterapiapalveluja sekä kulttuuripalveluja, joista peritään 20 prosentin omavastuu. Myös koulutusta on tarjottu kirkon koulutussopimuksen suosittaman määrärahan mukaisesti. Koulutuksen avulla tuetaan seurakunnan tavoitteiden toteuttamista ja ylläpidetään työntekijöiden ammattitaitoa.

2.2.9. Vuosikorjaukset, kalusto-, kone- ja tarvikehankinnat

Kiinteistöt ovat pääosin hyvässä kunnossa leirikeskuksen majoitusrakennusta lukuun ottamatta. Vuonna 2019 kirkonkylän hautausmaan katokset ja kylmät varastot sekä kirkon huoltorakennus maalataan, kirkon aita korjataan ja jatketaan omana työnä. Merkittävimmät yksittäiset ulkopuolisena palveluna hankittavat rakennus- ja huoltotyöt vuonna 2019 ovat kirkon paloilmoinlaitteiston paloilmamaisimien uusiminen sekä pikku pappilan invaluisikan rakennus maansiirtotöineen. Vuodelle 2020 on suunnitteilla mm. kirkonkylän hautausmaan huoltorakennuksen maalaus ulkopuolisena työnä ja vuodelle 2021 seurakuntatalon ulkopuolisten puuosien huolto- ja maalaustyöt ulkopuolisena työnä.

Ulkopuolista työtä käytetään pääasiassa sellaisiin korjaustoimiin, joihin oman työvoiman osaaminen tai resurssit eivät riitä. Kaikissa kiinteistöissä hoidetaan tarvittavat vuosikorjaukset ja -huollot.

Suuria kalusto- tai konehankintoja ei ole suunnitteilla. Tarvikehankinnassa vuodelle 2019 on merkittävimpänä kirkonkylän hautausmaalle kuluneena vuonna rakennetulle uudelle urna-alueelle tuleva muistopaasi siirteläalueen vainajien muistolaattoja varten.

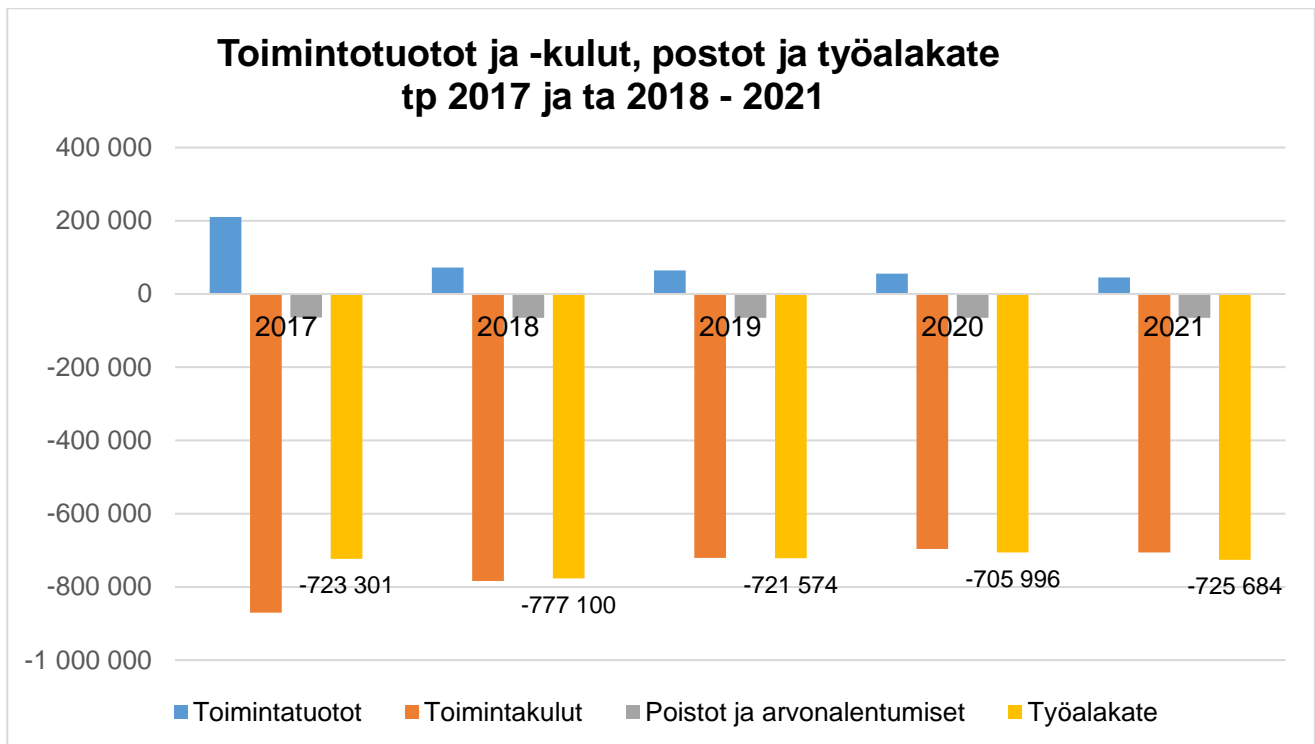
3. TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

3.1. Talousarvion rakenne

Talousarvio 2019 on rakennettu kirkkohallituksen vahvistaman kirjanpitokaavan mukaisesti. Vertailuluvuksi on otettu vuoden 2018 talousarvion luvut ja vuoden 2017 tilinpäätöksen luvut. Joissakin kaavioissa tai vertailuissa voi olla mukana aiempien vuosien tilinpäätösten lukuja sekä suunnitelmavuosien talousarviolukuja. Talousarvio käsittää käyttötalous-, tuloslaskelma- ja rahoituslaskelmaosat. Talousarvion osista selviää myös vuosien 2020 – 2021 toiminta- ja taloustavoitteet karkealla tasolla.

3.1.1. Käyttötalousosa

Käyttötalousosa sisältää ulkoiset toimintatuotot ja -kulut. Seuraavassa kaaviossa on vertailtu toimintatuottoja ja -kuluja sekä poistoja, joiden erotuksesta lasketaan työalakate. Juuri työalakatteeseen seurakunta pystyy itse vaikuttamaan omalla toiminnallaan toimintakuluja ja -tuloja kontrolloimalla ja suunnittelemalla.



3.1.2. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma kuvaa seurakunnan talouden tulosta. Tuloslaskelmaosa sisältää toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakatteen sekä verotulot, verotuskustannukset, keskusrahastomaksut, toiminta-avustukset, rahoitustuotot ja -kulut, poistot (poistot ovat kirjattu kiinteistökohtaisesti, mutta ovat rahoituserän kuluja) sekä satunnaiset tuotot ja kulut.

3.1.3. Investointiosa

Investointiosa sisältää talousarviovuoden suunnitellut investoinnit. Investointeihin otetaan mukaan uudisrakentamisen, peruskorjauksen (aktivointiraja 10.000 euroa) ja kalustohankintojen määrärahat (aktivointiraja 5.000 euroa). Investointiosassa on lueteltu hankkeet kohteittain.

Vuoden 1999 tilinpäätöksessä on tehty 100.913 euroa investointivaraus ”Pihlajaharjun leirikeskushanke”. Vuoden 2000 tilinpäätöksessä varauksen suuruutta kasvatettiin 218.644 euron suuruiseksi. Varausta puretaan poistoeron vähennyksenä leirikeskusten poistoajan (40 v) suhteessa. Vuotuinen poistoeron vähennys on 5.466 euroa.

3.1.4. Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio ja suunniteltu toiminta vaikuttavat seurakunnan maksuvalmiuteen. Talousarvion rahoitusosa esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoitustoiminnan muutos esitetään tilinpäätöksessä.

3.2. Talousarvion sitovuus

Käyttötalouden määrärahat (ulkoiset) ovat kirkkovaltuuston sitovia osastotason toimintakatteen osalta. Investointiosassa ovat sitovia kohteille myönnetty määrärahat.

Käyttötalouden määrärahat (ulkoiset) ovat kirkkoneuvoston sitovia kustannuspaikkatason toimintakatteen osalta. Työalojen vastaavat viranhaltijat voivat tehdä muutoksia työalojensa talousarvioihin kustannuspaikasta toiseen, kunhan työalojen nettomenot eivät ylitä. Työaloilla tarkoitetaan mm. kasvatus, diakonia- ja lähetystyötä.

Kustannuspaikan sisällä tililtä toiseen tehtävissä määrärahasiirroissa päätökset tekevät osaston 2 (seurakunnallinen toiminta) sekä osaston 1 (yleishallinto) kustannuspaikan kirkkoherranvirasto ja kirkonkirjojen pito osalta kirkkoherra ja muilta osin talouspäällikkö.

4. KÄYTTÖTALOUSOSA

4.1. Yleishallinto

Kirkolliset vaalit; kustannuspaikka 1011010000

Kirkon vaalit 1011010000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	0	-1 095	0	0	0
Palvelujen ostot	-73	-3 700	-80	-80	-80
Aineet ja tarvikkeet	0	-100	0	0	0
TOIMINTAKATE	-73	-4 895	-80	-80	-80

Kirkolliset vaalit järjestetään neljän vuoden välein, joissa jäsenet valitsevat seurakunnalle uudet kirkkovaltuutetut. Seuraavat kirkollisvaalit järjestetään vuonna 2022.

Kirkkoneuvosto, kirkkovaltuusto; kustannuspaikka 10110100

KN/KV 1011010010	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-34 495	-36 300	-36 360	-36 695	-37 035
Palvelujen ostot	-1 671	-2 890	-3 000	-3 000	-3 000
Aineet ja tarvikkeet	-1 883	-2 200	-2 350	-2 350	-2 350
Annetut avustukset	-2 410	-3 050	-2 400	-2 400	-2 400
TOIMINTAKATE	-40 459	-44 440	-44 110	-44 445	-44 785

Talousarvio ja suunnitelma kirkkovaltuusto 2019 - 2021
 Toiminta-ajatus

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päätösvaltaa käyttävä elin. Seurakunnan toiminnan toteuttamiseen tarvitaan hallintoa, jonka tehtävänä on edustaa seurakuntaa, ohjata ja tukea sen toimintaa sekä huolehtia toiminnan asianmukaisista puitteista sekä vastata toimivasta organisaatiosta.

Tavoitteet

1. Luottamushenkilöiden perehdyttäminen mahdollisimman pian valtuustokauden alettua
2. Luottamushenkilöitten neuvottelupäiville osallistuminen
3. Luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteinen ideointipäivä

Talousarvio ja suunnitelma kirkkoneuvosto 2019 – 2021
 Tavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen
2. Lasten ja nuorten sekä perheitten henkinen tukeminen
3. Vapaaehtoistyö
4. Vanhustyö
5. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa

Kirkkoneuvosto tukee ja seuraa näiden tavoitteiden toteutumista. Tässä otetaan huomioon erityisesti yhteiskunnassa ja kirkossa tapahtuvien muutosten, mm. maakunta-, kunta-, ja seurakuntarakenteen muutosten vaikutus seurakunnan jäsenten ja kaikkien ranualaisten elämään. Kehittämistavoitteita tuetaan paitsi toiminnan suunnittelulla niiden mukaisesti, myös osoittamalla taloudellisia ja koulutuksellisia resursseja niiden toteuttamiseen.

Työ- ja johtoryhmät; kustannuspaikka 1011010020

Työ- ja johtoryhmät 1011010020	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-979	-1 770	-2 030	-2 035	-2 040
Palvelujen ostot	-321	-580	-410	-410	-410
Aineet ja tarvikkeet	-60	-150	-130	-130	-130
TOIMINTAKATE	-1 360	-2 500	-2 570	-2 575	-2 580

Toiminta-ajatus
Talousarvio 2019

Työryhmät ja johtoryhmä valmistelevat ja ovat tukena viranhaltijoille ja päättävälle toimielimelle. Kaikkien kirkkoneuvoston valitsemien työryhmien kulut kirjataan tälle kustannuspaikalle.

Henkilöstöhallinto; kustannuspaikka 1011030000

Henkilöstöhallinto 1011030000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	160	700	200	200	200
Henkilöstökulut	-12 620	-11 590	-11 760	-11 880	-12 010
Palvelujen ostot	-7 120	-7 830	-9 935	-9 935	-9 935
Aineet ja tarvikkeet	-708	-880	-795	-795	-795
TOIMINTAKATE	-20287	-19600	-22290	-22410	-22540

Talousarvio ja suunnitelma 2019 - 2021
Toiminta-ajatus

Henkilöstöhallintoon liittyvät kustannukset kuten työterveyteen, työhyvinvointiin, virkistystoimintaan, työsuojeluun, henkilöstön kokouksiin ja juhliin sekä palkkahallintoon liittyvät kulut kirjataan tälle kustannuspaikalle ja mahdolliset tulot tälle tulosityksikölle.

Tavoitteet ja toiminta

1. Ylläpitää ja kehittää henkilöstön hyvinvointiin liittyviä asioita kuten työmotivaation ylläpitäminen, työntekijöiden kannustaminen sekä jaksamisen tukeminen, henkilökunnan ensiapuvalmiuksien ylläpitäminen, työympäristön ja ergonomian puutteiden korjaaminen, työntekijöiden fyysisen kunnon edistämisen ja kulttuuriharrastusten taloudellinen tukeminen.
2. Työterveyshuollon kustannukset kasvavat uuden palvelun tarjoajan muutoksen ja hieman muuttuneen palvelusopimuksen myötä vuoteen 2017 verrattuna.
3. Ylläpitää säännöllisiä työntekijäkokouksia ja järjestää vuosittainen työntekijöiden virkistysretki sekä huolehtia muista henkilöstöön liittyvistä tehtävistä.
4. Valvoa ja ylläpitää palkkahallintoa sekä henkilö- ja palvelussuhderekisteriä Kipan järjestelmässä. Kipaan siirtymisen myötä osa palkkahallinnon työtehtävistä on siirtynyt Kipan hoidettavaksi. Kipa hoitaa työntekijöiden sähköiset seurakunnassa tarkastetut ja hyväksytyt matkalaskut maksuun sovitun aikataulun mukaisesti sekä tekee kaikki palkkalaskelmat yhteistyössä seurakunnan kanssa. Vuoden 2019 alusta alkaen Kipa hoitaa seurakunnan palkkailmoitukset kansalliseen tulorekisteriin seurakunnan valtuuttamana.

Taloushallinto; kustannuspaikka 1011050000

Taloushallinto 1011050000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-27 578	-22 155	-22 535	-22 785	-23 030
Palvelujen ostot	-6 674	-7 430	-7 210	-7 210	-7 210
Aineet ja tarvikkeet	0	-10	-10	-10	-10
TOIMINTAKATE	-34 253	-29 595	-29 755	-30 005	-30 250

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 - 2021

Toiminta-ajatus

Taloushallinnon tehtävänä on talouden suunnittelu ja hoitaminen ajantasaisesti ja aikatauluja, hyvää kirjanpitoa ja lakia noudattaen. Päivittäisen tehtävien lisäksi taloushallinto huolehtii talousarvion ja tilinpäätöksen tekemisestä sekä mahdollisuuksien mukaan toimintojen ja käytäntöjen kehittämisestä. Taloushallinto huolehtii talouden sopeuttamissuunnitelman laadinnasta yhteistyössä seurakunnan työntekijöiden ja luottamustoimielinten kanssa.

Kipaan siirryttäessä osa taloushallinnon tehtävistä on siirtynyt Kipan tehtäviksi, mutta seurakunta tarkastaa, valvoo ja tarvittaessa joko itse oikaisee tai oikaisuttaa mahdolliset virheet. Kipa hoitaa osan kirjanpidon kirjauksista, myyntireskontran kirjaukset sekä hoitaa yksittäismaksuja lukuun ottamatta kaiken maksuliikenteen seurakunnan puolesta seurakunnan hyväksymistä ostolaskuaineistoista sekä hoitaa sähköisen ostolaskujen esitietojen tuomisesta Kipan Akkuna-ohjelmaan seurakunnan kirjattavaksi ja hyväksyttäväksi.

Tilintarkastuksen tehtävänä on hallinnon ja talouden valvonnan järjestäminen niin, että ulkoinen valvonta ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Tilintarkastukset järjestetään seurakunnan toimivasta johdosta riippumattomaksi. Tilintarkastajien tehtävänä on tarkastaa seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös hyvää tilintarkastustapaa noudattaen. Kipaan siirtymisen myötä tilintarkastajalle annettiin oikeudet Kipan järjestelmiin tilintarkastusta varten.

Kirkonkirjojen pito; kustannuspaikka 1011070000

Kirkonkirjojen pito 1011070000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	2 846	3 000	3 700	3 700	3 700
Henkilöstökulut	-27 300	-24 020	-20 725	-20 965	-21 195
Palvelujen ostot	-384	-935	-485	-485	-485
TOIMINTAKATE	-24 838	-21 955	-17 510	-17 750	-17 980

Talousarvio 2019

Toiminta

Kirkkoherranviraston tehtävänä on Kirkkohallituksen ohjeiden ja määräysten alaisena jäsenrekisterin ylläpitäminen sekä siihen liittyvät oheispalvelut, väestörekisterilain ja väestörekisteriasetuksen edellyttämät toimenpiteet ja palvelut mm.

seurakunnan jäsenrekisterin ja muiden kirkonkirjojen ylläpito ja niistä tarvittavien virkatodistusten ja sukuselvitysten antaminen nykyisistä ja entisistä jäsenistä eri tarkoituksiin.

Tavoitteet

Selvitellään alueelliseen keskusrekisteriin liittymistä.

Suunnitelma 2020 – 2021

Valmistellaan mahdollista kirkonkirjojen siirtoa alueelliseen keskusrekisteriin.

Kirkkoherranvirasto; kustannuspaikka 1011080000

Kirkkoherranvirasto 1011080000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-15 440	-15 800	-15 650	-15 825	-15 995
TOIMINTAKATE	-15 440	-15 800	-15 650	-15 825	-15 995

Talousarvio 2019

Toiminta-ajatus

Kirkkoherranviraston tehtävänä on kirkonkirjojen pitämisen lisäksi palvella asiakkaita mm. kirkollisten toimitusten kuten hautauksen, kasteen vihkimisen ja hautaan siunaamisen ajanvarauksissa sekä tilavarauksien vastaanottoasioissa. Kirkkoherranviraston tehtäviin kuuluu arkistosta ja kirjastosta huolehtiminen sekä seurakunnan hallinnosta ja toiminnasta johtuvia muita virastolle annettuja tehtäviä.

Suunnitelma 2020 – 2021

Arkistonmuodostussuunnitelman (AMS) päivittäminen ja arkiston päätearkistotöiden ajan tasalle saattaminen mm. materiaalin seulonta.

Muu yleishallinto; kustannuspaikka 1011100000

Muu yleishallinto 1011100000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	467	0	30	30	30
Palvelujen ostot	-20 460	-21 750	-11 430	-11 180	-11 430
Vuokratulot	-5 550	-5 500	-6 000	-6 000	-6 000
Aineet ja tarvikkeet	-4 657	-2 100	-2 550	-2 550	-2 550
Muut toimintakulut	-406	-650	-600	-600	-600
TOIMINTAKATE	-30 606	-30 000	-20 550	-20 300	-20 550

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2019 - 2021

Toiminta-ajatus

Muun yleishallinnon tehtävänä on vastata mm. kaikkia työntekijöitä koskevista

palveluista ja hankinnoista lukuun ottamatta henkilöstöhallinnolle kuuluvia tehtäviä. Sen tehtävänä on huolehtia mm. puhelin-, tietohallinto-, tulostus-, posti- ja suoratoistopalveluista ja koko henkilökunnalle hankittavista tarvikkeista kuten toimisto- ja kopiointitarvikkeet sekä leasingsopimusten IT-laitteet.

Tavoitteet

Tavoitteena on huolehtia tehtäviin kuuluvista palveluista ja hankinnoista asianmukaisesti ja ajallaan.

4.2. Seurakuntatyö

Jumalanpalveluselämä; kustannuspaikka 1012010000

Jumalanpalveluselämä 1012010000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-45 100	-46 765	-49 255	-49 760	-50 260
Palvelujen ostot	-897	-406	-610	-610	-610
Aineet ja tarvikkeet	-1 374	-1 870	-1 000	-1 000	-1 000
TOIMINTAKATE	-47 371	-49 041	-50 865	-51 370	-51 870

Talousarvio 2019-2021

Toiminta-ajatus

Seurakunnan kokoontuminen kuulemaan pelastussanomaa, saamaan voimaa sanasta ja sakramenteista, rukoilemaan ja kiittämään.

Tavoitteet

1. Jumalanpalveluselämä keskeiseksi.
2. Perheiden huomioiminen jumalanpalveluksissa.
3. Eri tahojen yhteistyö jumalanpalveluselämän virkistämiseksi.
4. Lasten ja nuorten ottaminen mukaan jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen.
5. Vanhusten ottaminen huomioon jumalanpalveluksia toteutettaessa.
6. Jumalanpalvelusten suoratoistosta tiedottaminen.

Toiminta

1. Luottamushenkilöiden, järjestöjen ja muitten seurakuntalaisten kutsuminen jumalanpalvelus tehtäviin.
2. Virsikirjan liiteosa ja uudet virret käyttöön mahdollisimman monipuolisesti.
3. Työalojen kutsuminen jumalanpalveluksiin.
4. Perheiden huomioiminen jumalanpalveluksissa; perhejumalanpalvelukset pidetään perheille sopivana aikana klo 11 ja pyhäkoululaisten kutsuminen perhekirkkoihin.
5. Perheen sunnuntain kehittäminen.
6. Sivukylille maakirkkoja mahdollisuuksien mukaan.
7. Koulutielle lähtevien siunaaminen kootusti esikouluun lähdetessä.
8. Erityisjumalanpalveluksia voimavarojen mukaan esim. nuorten messu ja

Tuomasmessu.

9. Partiokirkot Yrjönpäivänä ja adventtina tai lippukunnan kanssa sovittuina aikoina.

10. Käsiohjelman laatiminen jumalanpalveluksiin yhteistyössä kanttorin kanssa.

11. Matalan profiilin kirkkokahvitoiminta.

12. Jumalanpalvelusten suoratoiston avulla voidaan kuunnella jumalanpalveluksia netin kautta missä tahansa esimerkiksi kotona ja vanhustentalolla sekä laitoksissa.

Suunnitelma 2020 – 2021

Seurakuntalaisten jumalanpalveluksissa avustamisen vakiinnuttaminen sekä kouluttaminen ja varustaminen tehtäviinsä.

Hautaan siunaaminen; kustannuspaikka 1012020000

Hautaan siunaaminen 1012020000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-36 502	-35 060	-35 770	-36 145	-36 520
Palvelujen ostot	-828	-1 356	0	0	0
Aineet ja tarvikkeet	-487	-330	-850	-850	-850
TOIMINTAKATE	-37 817	-36 746	-36 620	-36 995	-37 370

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 - 2021

Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisten arvostava ja Jumalan siunausta välittävä kohtaaminen ja tukeminen surussa

Tavoitteet

1. Erityinen paneutuminen toimituskeskusteluihin sekä surutilanteiden jälkihoitoon
2. Muistotilaisuuksiin panostaminen kiireettömästi
3. Opetus kirkollisten toimitusten jumalanpalvelusluonteesta

Toiminta

1. Tavoitteisiin pyrkiminen tiedottamisen ja toimituskeskustelujen avulla
2. Kirkolliset toimitukset yhä monipuolisemmin ihmiselämän suru- ja kriisitilanteitten tueksi
3. Surutilanteitten jälkihoidon kehittäminen
4. Sururyhmä-toimintaa tarjotaan, toteutetaan jos osallistujia on riittävästi
5. Virsikirjan lisävihon ja toimitusliitteen käyttöön perehtyminen
6. Surumusiikki-ilta kirkossa

Muut kirkolliset toimitukset; kustannuspaikka 1012030000

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-15 179	-14 025	-15 575	-15 735	-15 910
Palvelujen ostot	-1 497	-646	-830	-830	-830
Aineet ja tarvikkeet	-1 113	-450	-960	-600	-960
TOIMINTAKATE	-17 789	-15 121	-17 365	-17 165	-17 700

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 - 2021
Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisten arvostava ja Jumalan siunausta välittävä kohtaaminen ja tukeminen Jumalan sanalla elämän eri käännekohtissa. Muihin kirkollisiin toimituksiin kuuluvat mm. kastetoimitukset ja avioliittoon vihkimiset.

Tavoitteet

1. Uuden kirkollisten toimitusten kirjan rikkaampi käyttö
2. Uudenlaisten toimitusten ja rukoushetkien käyttöön kannustaminen
3. Perheen huomioiminen eri toimituksissa
4. Eri elämäntilanteissa olevien ja myös seurakunnan toiminnasta vieraantuneiden ihmisten opastaminen kirkollisten toimitusten ymmärtämiseen
5. Vanhusten ottaminen enemmän huomioon kirkollisissa toimituksissa

Toiminta

1. Tavoitteisiin pyrkiminen toimituskeskusteluihin panostamalla
2. Avioliittoon vihkimiseen uusi moniste, vihkimusiikki-ilta kirkossa
3. Virsikirjan toimitusliitteen käyttöön perehtyminen
4. Teemailta kirkollisista toimituksista

Muut seurakuntatilaisuudet; kustannuspaikka 1012050000

Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-23 454	-24 290	-25 025	-25 300	-25 570
Palvelujen ostot	-720	-80	-230	-230	-230
Aineet ja tarvikkeet	-432	-100	-150	-150	-150
TOIMINTAKATE	-24 606	-24 470	-25 405	-25 680	-25 950

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 - 2021
Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisten kokoontuminen Jumalan sanan äärellä saamaan voimaa, oppimaan kristillistä elämää ja virkistymään yhdessäolosta

Tavoitteet

1. Jumalanpalveluselämän keskeisyyden korostaminen kaikessa seurakuntatyössä
2. Jumalanpalvelusaineiston ja rukoushetkien käyttö seurakunnallisissa tilaisuuksissa
3. Avioliittojen ja perheiden henkinen tukeminen
4. Vanhusten ottaminen enemmän huomioon tilaisuuksia toteutettaessa

Toiminta

1. Jumalan sanan selkeä esillä pitäminen eri tilaisuuksissa
2. Raamattu- tai katekismusluennot ja keskustelutilaisuudet
3. Eri työalojen yhteistoiminta kylätoiminnan järjestämisessä, kyläillat, yhteistyö kylätoimikuntien kanssa

Suunnitelma 2020 - 2021

Suunnitelma aikuiskasvatuksen kehittämisestä

Tiedotustoiminta ja viestintä; kustannuspaikka 1012100000

Tiedotustoiminta ja viestintä 1012100000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	0	-1 320	-783	-785	-786
Palvelujen ostot	-5 644	-6 500	-6 500	-6 500	-6 500
TOIMINTAKATE	-5 644	-7 820	-7 283	-7 285	-7 286

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2019 - 2021

Toiminta-ajatus

Seurakunnan tilaisuuksista, toiminnasta ja päätöksistä tiedottaminen ja samalla kaikkien kutsuminen elämään ja toimimaan seurakunnan yhteydessä

Tavoitteet

1. Seurakunnan toiminnasta tiedotetaan paikallislehti Kuriirissa ja internetissä seurakunnan kotisivuilla.
2. Lukkari-kotisivujen maaliskuun alussa 2018 tapahtuneen käyttöönoton jälkeen kukin työala ylläpitää itse Lukkarisissa olevia työalakohtaisia alisivuja tarpeen mukaan. Pyritään kotisivuilla monipuoliseen ja ajankohtaiseen sisältöön sekä palautemahdollisuuden esillä pitämiseen myös Lukkarissa.
3. Ulkoisen ja sisäisen tiedotuksen parantaminen.
4. Lapin alueradion tiedotuskanavan käyttäminen tarvittaessa.
5. Kartoittaa seurakunnan tarve sosiaalisen median käyttöön. Määritellä seurakunnan vastuuhenkilöt, -toimintatavat ja -kanavat sekä käynnistää sosiaalisen median säännöllinen toiminta valitsemillaan tavoilla ja kanavilla vuoden 2019 aikana.

Toiminta

1. Seurakunnan maksulliset kirkolliset ilmoitukset julkaistaan Kuriiri-lehdessä.
2. Seurakunnan kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston tarkastetut pöytäkirjat (pois lukien salassa pidettävät tiedot) toimitetaan seurakunnan kotisivuille pöytäkirjantarkastuksen jälkeen.

3. Kirkolliset ilmoitukset päivitetään seurakunnan kotisivuille viikoittain.

Musiikkityö; kustannuspaikka 1012200000

Musiikkityö 1012200000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	480	0	300	300	300
Henkilöstökulut	-10 939	-10 320	-11 220	-11 344	-11 455
Palvelujen ostot	-1 540	-1 480	-1 610	-1 610	-1 610
Aineet ja tarvikkeet	-1 160	-1 770	-1 520	-1 520	-1 520
Muut toimintakulut	0	-140	-140	-140	-140
TOIMINTAKATE	-13 160	-13 710	-14 190	-14 314	-14 425

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2019 - 2021

Tavoitteet

1. Kuorotoimintaa kehitetään edelleen kaikenikäisille.
2. Hengellisen musiikin illat.
3. Vihki- ja surumusiikki-illat.

Toiminta

1. Yhteyksien luominen ja ylläpitäminen musisoivien lasten, nuorten ja aikuisten tavoittamiseksi: rippikoulut, musiikkioppilaitokset, kansalaisopisto, koulut, kristillinen kansanopisto, omat isokset.
2. Lapsikuoro, nuorisokuoro, sekakuoro ja mieskuoro edelleen vakinaisen kanttorin johdolla.
3. Tarvittaessa voidaan kuorokokoonpanoja muuttaa.
4. Soitinten (urut, flyygeli) kunnosta huolehtiminen.

Suunnitelma

1. Kuorotoiminnan vakiinnuttaminen seurakunnan jumalanpalveluselämää ja muita seurakuntatilaisuuksia rikastuttavana toimintana.
2. Riittävän nuotiston hankkiminen kuoroille.

Päiväkerhotyö 1012310000

Päiväkerhotyö 1012310000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-22 501	-18 930	-17 530	-17 723	-17 920
Palvelujen ostot	-568	-656	-656	-656	-656
Aineet ja tarvikkeet	-613	-1 140	-1 090	-1 090	-1 090
Muut toimintakulut	0	-80	-80	-80	-80
TOIMINTAKATE	-23 682	-20 806	-19 356	-19 549	-19 746

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 – 2021

Päiväkerhotyö on kristillistä kasteopetusta. Lasta tuetaan eri tavoin kasvamaan Jeesuksen oppilaana samalla kun hänen vanhempiaan tuetaan heidän kristillisessä kasvatustyössään.

Nykytilanne ja voimavarat

Lastenohjaaja suunnittelee ja huolehtii päiväkerhotyön toteutuksesta tukena kasvatustyöstä vastaava pappi ja apuohjaaja. Siivooja toimii apuohjaajana kolmessa kerhossa ja perhekerhossa.

Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Tuetaan lasta ja hänen perhettään henkisesti.
3. Kutsutaan ja koulutetaan vapaaehtoisia palvelemaan erilaisissa tehtävissä.
4. Kehitetään yhteistyötä eri työalojen ja toimijoiden kanssa.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Järjestetään lapselle mieleisiä kerhoja.
2. Järjestetään perhekerhon kevät- ja syysretki Pihlajaharjuun.
3. Järjestetään neljä Tenavaleiripäivää toukokuussa.
4. Päiväkerholaiset kutsutaan jumalanpalvelukseen seuraavasti: Kummikirkkoon tammikuussa, palmusunnuntaina huhtikuussa, kevätjuhlaan toukokuussa, mikkelinpäivänä syyskuun lopussa ja adventtina sekä joulujuhlaan.
5. Päiväkerholaiset palvelevat seurakunnan tilaisuuksissa.
6. Nuorille perheille järjestetään leiri.
7. Lastenohjaaja osallistuu kunnan perhetyön yhteistyöpalavereihin.
8. Kasvatuksesta vastaava pappi tukee perhepäivähoitajia uskontokasvatuksessa.
9. Aikuisia vapaaehtoisia rohkaistaan mukaan toimintaan ja tuetaan heitä eri tavoin.
10. Isovanhempia kutsutaan päiväkerhoon.

Pyhäkoulutyö; kustannuspaikka 1012320000

Pyhäkoulutyö 1012320000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Aineet ja tarvikkeet	-83	-370	-370	-370	-370
TOIMINTAKATE	-83	-370	-370	-370	-370

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 – 2021

Kasvatuspappi vastaa pyhäkoulutyöstä yhdessä vapaaehtoisten pyhäkouluopettajien kanssa.

Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Lasten ja nuorten sekä perheitten henkinen tukeminen.
3. Jumalanpalveluksen liittäminen luontevaksi osaksi pyhäkoulutyötä.
4. Tuetaan pyhäkoulunopettajia heidän työssään.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Pyhäkoululaiset kutsutaan jumalanpalvelukseen seuraavasti: kummikirkkoon tammikuussa, palmusunnuntaina, mikkelinpäivänä ja ensimmäisenä adventtisunnuntaina.
2. Pyhäkoulussa lapsi kohdataan yksilönä.
3. Tuetaan pyhäkoulunopettajia heidän työssään.
4. Kutsutaan ja koulutetaan uusia pyhäkoulunopettajia.
5. Paikallinen rauhanyhdistys huolehtii pyhäkoulun toteutuksesta.
6. Vanhempia ihmisiä kutsutaan pyhäkouluun.
Pyhäkoulujen tiedottamista lisätään, niin että seurakunnan nettisivuilla on tieto pyhäkouluista ja osoitteet missä pyhäkoulut pidetään.
7. Järjestetään työntekijöiden pitämiä pyhäkoulun opetushetkiä seurakuntatalossa perhemessun jälkeen tai kaikkien alueiden pyhäkoulu muutaman kerran vuodessa seurakuntatalossa.
8. Pyhäkouluja pidetään uusissa paikoissa mahdollisuuksien mukaan.

Varhaisnuorisotyö; kustannuspaikka 1012330000

Varhaisnuorisotyö 1012330000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	325	300	0	0	0
Henkilöstökulut	-14 536	-14 180	-13 840	-13 972	-14 105
Palvelujen ostot	-678	-751	0	0	0
Aineet ja tarvikkeet	-1 765	-1 950	-1 950	-1 950	-1 950
TOIMINTAKATE	-16 654	-16 581	-15 790	-15 922	-16 055

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2019 - 2021

Työalan toiminta-ajatus

Varhaisnuorisotyö on kristillistä kasteopetusta. Varhaisnuorta tuetaan eri tavoin kasvamaan Jeesuksen oppilaana samalla kun hänen vanhempiaan tuetaan heidän kristillisessä kasvatustyössään.

Nykytilanne ja voimavarat

Nuorisotyönohjaaja huolehtii varhaisnuorten kerhotoiminnasta ja tukee partiotyötä. Lastenohjaaja huolehtii varhaisnuorten leiritoiminnasta.

Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Tuetaan varhaisnuorta ja hänen perhettään henkisesti.
3. Vahvistetaan kodin ja seurakunnan välistä yhteyttä.
4. Kutsutaan ja koulutetaan vapaaehtoisia erilaisiin tehtäviin.
5. Tuetaan partiotyötä.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Järjestetään iloa ja sosiaalisuutta lisäävää kerhotoimintaa ja leirejä, järjestetään varhaisnuorille neljä leiriä Pihlajaharjussa heinäkuussa.
2. Kymppisynttärät perhekirkon jälkeen erikseen sovittavana ajankohtana

3. Kerholaiset palvelevat kevät- ja joulujuhlissa sekä mahdollisuuksien mukaan perhejumalanpalveluksissa.
4. Kohdataan varhaisnuori yksilönä.
5. Järjestetään koulutusta kerhonojajille ja tuetaan heitä henkilökohtaisesti.
6. Tarjotaan mahdollisuutta osallistua toisen seurakunnan, rovastikunnan, järjestön ja kunnan järjestämään koulutukseen.
7. Kutsutaan vanhempia ja isovanhempia erilaisiin tilaisuuksiin.

Partiotyö; kustannuspaikka 1012340000

Partiotyö 1012340000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-2 061	-1 985	-2 035	-2 058	-2 080
Aineet ja tarvikkeet	-72	-130	-130	-130	-130
TOIMINTAKATE	-2 133	-2 115	-2 165	-2 188	-2 210

Toiminta 2019 – 2021

Partiotoiminnan käytännön toteutuksesta vastaa Partiolippukunta Kielaat. Partio järjestää viikkotoimintaa neljälle ikäryhmälle: Sudenpennuille, Seikkailijoille, Tarpojille ja Samoajille. Partiokolo sijaitsee seurakuntatalon nuorisotiloissa, jossa viikkotoimintaa pääasiassa järjestetään. Viikkotoiminnan lisäksi partio järjestää sekä omia että toisten lippukuntien partioryhmien kanssa yhteisiä retkiä ja leirejä.

Seurakunta toimii partiolle taustayhteisönä ja järjestää vuoden aikana kaksi partiokirkkoa. Vuonna 2019 seurakunta tarjoaa lippukunnalle yhden veloituksettoman viikonlopun seurakunnan leirikeskuksessa (sisäisenä vuokrauksena). Koska sisäisiä eriä ei ole tässä talousarviossa, eivät sisäiset tilavuokrat näy edeltävässä taulukossa ja niiden osuus on vähennetty tilikauden ostoista. Nuorisotyönohjaajan palkkakustannuksia on jyvitetty partiotyölle ja hän toimii partion yhteyshenkilönä ja Seppona.

Rippikoulutyö; kustannuspaikka 1012350000

Rippikoulutyö 1012350000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	2 031	2 580	2 580	2 580	2 580
Henkilöstökulut	-22 684	-25 500	-26 340	-26 586	-26 835
Palvelujen ostot	-2 009	-1 521	-1 780	-1 780	-1 780
Aineet ja tarvikkeet	-2 544	-4 000	-4 550	-4 000	-4 000
TOIMINTAKATE	-25 206	-28 441	-30 090	-29 786	-30 035

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2019 - 2021

Toiminta-ajatus

Rippikoulu on kristillistä kasteopetusta. Rippikoulu rakentuu uuden vuonna 2017 käyttöön otetun rippikoulusuunnitelman ”Minä olen ihme” pohjalle.

Nykytilanne ja voimavarat

Kasvatuspappi, kirkkoherra ja nuorisotyönohjaaja yhdessä seurakunnan muiden työntekijöiden kanssa huolehtivat rippikoulun käytännön toteutuksesta. Rippikoulu toteutetaan kahtena jaksorippikouluna. Rippikoulusta on oma yksityiskohtainen suunnitelma.

Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Rippikoululaisen ja hänen perheen tukeminen.
3. Vapaaehtoisten käyttäminen apuna rippikoulussa.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Rippikoululaiset osallistuvat jumalanpalvelukseen ja sen toteutukseen.
2. Rippikoululainen kohdataan yksilönä pitäen yhteyttä perheeseen.
3. Eri työalueet osallistuvat rippikoulutyöhön.
4. Vapaaehtoisten aikuisten osallistumista rippikoulutyöhön tuetaan.
5. Järjestetään jatkorippikoululeiri/nuortenleiri

Nuorisotyö; kustannuspaikka 1012360000

Nuorisotyö 1012360000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	104	1 700	0	0	0
Henkilöstökulut	-19 264	-18 745	-19 400	-19 610	-19 820
Palvelujen ostot	-1 326	-6 021	-2 600	-2 600	-2 600
Aineet ja tarvikkeet	-621	-1 420	-750	-750	-750
TOIMINTAKATE	-21 107	-24 486	-22 750	-22 960	-23 170

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 – 2021

Työalan toiminta-ajatus

Nuorisotyö on kristillistä kasteopetusta. Nuorta tuetaan eri tavoin kasvamaan Jeesuksen oppilaana samalla kun hänen vanhempiaan tuetaan heidän kristillisessä kasvatustyössään.

Nykytilanne ja voimavarat

Nuorisotyönohjaaja suunnittelee nuorisotyötä ja huolehtii työn toteutuksesta tukenaan kasvatustyöstä vastaava pappi. Nuorisotyön pohjana on rippikoulu ja sen jälkeinen leiri- ja retkitoiminta ja muu kokoava toiminta. Ryhmänohjaaja- eli isoskoulutuksen käyneet ja koulutuksessa olevat nuoret toimivat avustajina eri tapahtumissa ja leireillä.

Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Tuetaan nuorta ja hänen perhettään henkisesti.
3. Toteutetaan nuortenillat nuorisokahvilan mallin pohjalta.
4. Kehitetään vapaaehtoistyötä osana tukioppilastoimintaa.
5. Järjestetään nuorille leiri / jatkorippikoululeiri.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Nuori saa välittävän aikuisen tukea omaan elämäntilanteeseen. Työntekijä toimii tukihenkilönä nuorelle.
2. Työntekijä toimii moni ammatillisesti eri projekteissa nuoren hyväksi esim. Silta-hankkeessa.
3. Vahvistetaan yhteistyötä koulun, sosiaalitoimen ja kunnan nuorisotyön kanssa.
4. Isoskoulutusta kehitetään. Isoskoulutuksessa olevat nuoret avustavat nuortenillan toteutuksessa.
5. Tarjotaan nuorille mahdollisuus soittaa ja harjoitella nuorisotiloissa.
6. Tuetaan nuorten osallistumista seurakuntaelämään antamalla heille erilaisia työtehtäviä esimerkiksi yhteisvastuutapahtumassa ja jumalanpalveluksen toteutuksessa.
7. Järjestetään nuorille leiri.
8. Järjestetään lyhyitä retkiä nuorille mieluisiin tapahtumiin.
9. Osallistutaan Oulugospeliin.
10. Osallistutaan lähetysjuhille Jyväskylässä toukokuussa yhteistyössä lähetystyön kanssa.

Perhekerhotyö; kustannuspaikka 1012380000

Perhekerhotyö 1012380000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-13 359	-11 660	-11 030	-11 145	-11 260
Palvelujen ostot	-67	-356	-100	-100	-100
Aineet ja tarvikkeet	-888	-1 100	-1 200	-1 200	-1 200
TOIMINTAKATE	-14 313	-13 116	-12 330	-12 445	-12 560

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 - 2021

Työalan toiminta-ajatus

Perhetyön ensisijaisena tarkoituksena on tukea perheiden kristillistä kasvatustyötä. Lapsia tuetaan kasvamaan Jeesuksen oppilaina samalla kun heidän vanhempiaan tuetaan heidän kristillisessä kasvatustyössään ja heidän arjessaan.

Nykytilanne ja voimavarat

Lastenohjaaja suunnittelee ja huolehtii perhekerhotyön toteutuksen tukena kasvatustyöstä vastaava pappi sekä siivoojaa-emäntä, joka toimii apuohjaajana perhekerhossa.

Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Lapsen ja hänen perheensä henkinen tukeminen.
3. Kutsutaan ja koulutetaan vapaaehtoisia palvelemaan erilaisissa tehtävissä.
4. Yhteistyön kehittäminen eri toimijoiden ja työalojen kanssa.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Kutsutaan perheitä perhekerhoon viikoittain.
2. Järjestetään perhekerhon kevät- ja syysretki Pihlajaharjuun.

3. Kasvatuksesta vastaava pappi tukee perhepäivähoitajia uskontokasvatuksessa.
4. Aikuisia vapaaehtoisia rohkaistaan mukaan toimintaan ja tuetaan heitä eri tavoin.
5. Isovanhempia kutsutaan perhekerhoon.

Diakoniatyö; kustannuspaikka 1012410000

Diakoniatyö 1012410000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	2 952	1 450	1 605	1 605	1 605
Henkilöstökulut	-36 692	-44 100	-43 070	-43 535	-44 020
Palvelujen ostot	-7 995	-4 406	-6 860	-6 860	-6 860
Aineet ja tarvikkeet	-2 987	-2 450	-800	-800	-800
Muut toimintakulut	0	-2 300	0	0	0
Annetut avustukset	-3 745	-5 500	-5 000	-5 000	-5 000
TOIMINTAKATE	-48 467	-57 306	-54 125	-54 590	-55 075

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 - 2021
Toiminta-ajatus

Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen pohjautuvaa hengellistä, henkistä ja aineellista auttamista. Aineellinen apu on luonteeltaan kertaluonteista ensiapua ja kohdistuu sinne, mihin muu apu ei ulotu. Varsinainen vastuu ihmisten aineellisesta toimeentulosta on yhteiskunnalla. Diakoniatyön tehtävänä on myös herättää yhteiskuntaa näkemään ihmisten hätä.

Diakoniatyö kerää varoja auttamiseen järjestämiensä tilaisuuksien tuotoin, auttaa ihmisiä myönnettyillä talousarviovaroilla ja vapaaehtoistyöllä kerätyillä varoilla, hakee tarvittaessa avustuksia eri rahastoista ja järjestää henkisesti ja hengellisesti tukevaa ja virkistävää toimintaa tuen tarpeessa oleville kohderyhmille.

Tavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Lasten ja nuorten sekä perheitten tukeminen.
3. Vapaaehtoistyön kehittäminen.
4. Vanhusten monipuolinen huomioon ottaminen toiminnassa.

Toiminta

1. Kotikäynnit.
2. Kerhotoiminta; perhekerho ja kaverikerho, muita kerhoja järjestetään toiveiden mukaan.
3. Tarjotaan äideille lepo- ja virkistysretkeä esim. yön yli Pihlajaharjussa.
4. Tarjotaan perheleiriä tai perheleiripäivää yhdessä kunnan kanssa.
5. Järjestetään vapaaehtoisten starttipäivä (neuvottelu- ja ideapäivä) yhdessä muiden työalojen kanssa.
6. Yhteistyö kunnan ja eri järjestöjen kanssa: diakonissa vierailee eri järjestöjen tapahtumissa.
7. Vanhempien seurakuntalaisten ja vanhusten auttaminen ja tukeminen: Järjestetään yhteinen syntymäpäiväjuhla 70-vuotiaille, sekä yhteinen syntymäpäiväjuhla 80 ja 85

vuotiaille. Järjestetään erilaista kerhotoimintaa vanhemmille seurakuntalaisille. Diakoni osallistuu virsipiirin toimintaan Rantakodilla.

8. Laitosvierailut vanhusten, vammaisten ja mielenterveyskuntoutujien luona.

Yhteisvastuukeräys; kustannuspaikka 1012410702

Yhteisvastuukeräys 1012410702	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	2 257	4 600	2 875	2 875	2 875
Henkilöstökulut	-27	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-241	-320	-200	-200	-200
Aineet ja tarvikkeet	-207	-270	-650	-650	-650
Annetut avustukset	-1 782	-3 610	-1 620	-1 620	-1 620
TOIMINTAKATE	0	400	405	405	405

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 – 2021

Vuosittain järjestetään yhteisvastuukeräys, jossa vapaaehtoiset keräävät varoja sekä lipaskeräyksenä sekä listakeräyksenä kirkonkylällä, seurakunta järjestää yhteisvastuun hyväksi useita tapahtumia, joissa kerätään varoja, ja yhteisvastuun hyväksi kerätään myös kirkkokolehteja. Vuoden 2019 keräys tukee lasten ja nuorten koulutusta. Yhteisvastuukeräyksessä kerättävästä tuotosta 60 prosenttia ohjataan Kirkon Ulkomaanavun välityksellä katastrofiapuun, 20 prosenttia Kirkon diakoniarahaston kautta myönnettävään taloudelliseen apuun hädässä oleville Suomessa ja 20 prosenttia jää oman seurakunnan avustustyöhön. Seurakunta organisoii keräykseen liittyviä toimia huolehtii keräyksen tilityksestä. Käteisen käytön väheneminen on otettava huomioon keräyksessä. Kaupoissa toteutettavalla lipaskeräyksellä sekä kirkonkylän alueella kansanopiston opiskelijoiden toteuttamalla listakeräyksellä voidaan käteistä rahaa saada. Edellytyksenä on riittävä tiedotus, jotta ihmiset osaavat varautua. Kylille yhteisvastuukerääjiä on vaikea saada ja keräämiseen käytetty aika ja kustannukset eivät ole enää oikeassa suhteessa keräystulokseen. Tämä ei estä listakeräystä niillä kylillä, joihin vapaaehtoinen listakerääjä kohtuullisesti saadaan. Myös kirkonkylällä voidaan kokeilla lipaskeräystä osana kansanopiston opiskelijoiden tempausta.

Lähetystyö; kustannuspaikka 1012600000

Lähetystyö 1012600000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	50	80	0	0	0
Henkilöstökulut	-11 619	-11 317	-11 740	-11 870	-11 995
Palvelujen ostot	-1 258	-2 946	-4 410	-4 410	-4 410
Aineet ja tarvikkeet	-241	-1 110	-1 020	-1 020	-1 020
Annetut avustukset	-12 000	-11 600	-9 300	-9 300	-9 300
TOIMINTAKATE	-25 067	-26 893	-26 470	-26 600	-26 725

Talousarvio 2019 ja suunnitelma 2020 - 2021
 Työalan toiminta-ajatus

Toteuttaa Jeesuksen lähetyskäskyä levittämällä evankeliumia niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä tai jotka ovat vieraantuneet kristillisestä uskosta sekä edistää lähetys- ja lähetyskasvatuksen asiaa Ranuan seurakunnassa.

Tavoitteet ja toiminta

1. Seurakunnan missionaaraisuuden kehittäminen:

Lähetystyö on Kristuksen kirkon perustehtävä, perustuen lähetyskäskyyn; Matt. 28:18-20 Lähetystyö on jokaisen seurakuntalaisen etuoikeus ja se on esillä kaikilla työaloilla. Järjestetään lähetysiltoja seurakuntatalolla ja kodeissa. Lähettivieraita otetaan vastaan srk vierailulle, 27.1.2019 Pia ja Mikko Pyhtilä SLS, Tansanian lähetit, vuoden aikana sovitaan muita vierailijoita, kun he ovat liikkeellä lähiseurakunnissa. Mahdollisesti seurakunnan oma lähetys- ja musiikkitapahtuma. Sitoudutaan lähetyskannatukseen. Nimikkolähettien vierailut mahdollisuuksien mukaan, lähetien kirjeitä saatavina sähköpostina. Raamattupiirissä rukoillaan lähetystyön puolesta. Muistetaan vainon alla eläviä kristittyjä.

2. Lasten ja nuorten sekä perheiden henkinen tukeminen:

Lähetys- ja kansainvälisyyskasvatus esillä kouluissa ja rippikoulussa. Lähetys esillä varhaisnuorten kerhoissa sekä nuortenilloissa.

3. Vapaaehtoistyö:

Vapaaehtoiset palvelevat lähetysilloissa, Tuomas-messussa ja muissa seurakunnan tilaisuuksissa. Seurakuntalaisilla mahdollisuus antaa kotinsa lähetysiltojen ja raamattupiirin pitopaikaksi. Tarjotaan seurakuntaretki Suomen Lähetysseuran lähetysjuhille Jyväskylään 17.-19.5.2019. Tarjotaan seurakuntaretki, jonne kutsutaan lapsiperheitä ja nuoria Vapaaehtoisia otetaan vastuuseen retkien ja tapahtumien järjestämiseen. Rovaniemen rovastikunnan lähetyspäivässä infoa ja kohtaamisia lähetysten vapaaehtoisille. Kangaslammin käyttö lähetystilaisuuksiin yhteistyössä paikan omistavan Suomen Lähetysseuran kanssa; esimerkiksi Kauneimmat joululaulut Kangaslammilla loppiaisena. Oulun hiippakunnan lähetysjuhlat Kannuksessa 6.-8.9.2019. Lähetyskasvatus esillä Kauneimmat joululaulut-tilaisuuksissa. Vapaaehtoiset apuna Kauneimmissa joululauluissa.

4. Vanhustentyö:

Vanhusten ottaminen enemmän huomioon lähetystyötä suunniteltaessa ja toteutettaessa. Kyytijärjestelyt eri tapahtumiin.

Tuomas-messu toimintaa kehitellään yhteistyössä Rovaniemen seurakunnan Tuomas-ryhmän kanssa. Lähetys sihteeri osallistuu rovastikunnan lähetyskokouksiin 2 kertaa vuodessa, sekä hiippakunnan lähetys sihteerien neuvottelupäivään 4.4.2019

Kansainvälinen diakonia; kustannuspaikka 1012700015

Kansainvälinen diakonia 1012700015	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Annetut avustukset	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
TOIMINTAKATE	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300

Kansainväliseen diakoniaan luetaan mm. Kirkon Ulkomaanavulle myönnetty avustukset. Tälle kustannuspaikalle on budjetoitu kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston hyväksymä talousarvioavustus Kirkon Ulkomaanavulle.

4.3. Hautaustoimi

Hautausmaahallinto: kustannuspaikka 1014010000

Hautausmaahallinto 1014010000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-5 786	-5 385	-8 980	-7 675	-7 765
Palvelujen ostot	-7	-170	-350	-350	-350
TOIMINTAKATE	-5 793	-5 555	-9 330	-8 025	-8 115

Talousarvio 2019

Hautausmaahallinnon tarkoituksena on huolehtia hautausmaiden hallinnollisista tehtävistä ja luoda edellytykset hautausmaiden asianmukaiseen hoitoon ja ylläpitoon sekä suorittaa vuosittain hautausmaakatselmukset. Kirkonkylän hautausmaan kartan päivitys digitaaliseen muotoon aloitettiin maanmittaustöillä syksyllä 2018 ja se valmistuu alkuvuoden 2019 aikana. Kirkonkylän hautausmaan kartan digitoija on seurakunnan palkkatyössä projektin ajan, minkä seurauksena palkkakustannukset ovat 2018 -2019 hieman aiempaa korkeammat.

Suunnitelma 2019 – 2021

Simojärven ja Saukkojärven hautausmaiden kartat päivitetään ajantasaisiksi ja siirretään digitaaliseen muotoon. Pyritään saamaan oppilaitosten kanssa yhteistyössä sivukylien hautausmaiden kartat digitoitua, jolloin niiden kustannukset ovat edullisemmat. Simojärven hautausmaan kartan digitointityö on suunnitteilla 2019 – 2020 ja Saukkojärven hautausmaan kartan digitointityö 2020 – 2021.

Hautausmaakiinteistö kirkonkylä; kustannuspaikka 1014030010

Hautausmaakiinteistö kirkonkylä 1014030010	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	1 700	1 760	1 700	1 700	1 700
Henkilöstökulut	-10 093	-8 565	-8 940	-9 030	-9 125
Palvelujen ostot	-5 436	-9 090	-6 200	-11 200	-6 200
Aineet ja tarvikkeet	-3 913	-4 870	-9 560	-2 760	-2 760
Muut toimintakulut	-61	-60	-170	-170	-170
TOIMINTAKATE	-17 803	-20 825	-23 170	-21 460	-16 555
Poistot ja arvonalentumiset	-6 997	-8 462	-8 462	-8 462	-8 462
TILIKAUDEN TULOS	-24 800	-29 287	-31 632	-29 922	-25 017

Talousarvio toiminta-ajatus ja tavoitteet 2019 - 2021

Hautausmaan kiinteistötoimi huolehtii hautausmaan ja sen rakennusten kunnosta yleishoidosta ja siisteydestä. Tuetaan talkootoimintaa, kunnossapitoa, edistetään jätteenlajittelua ja suositellaan ympäristöystävällisten hautakenttien käyttöä.

Toiminta 2019

Hautausmaan uudelle urna-alueelle hankitaan sirottelualueen vainajille muistopaasi ja kunnostetaan hautausmaan vanhat penkit sekä hankitaan muutama penkki lisää. Maalataan jätekatokset ja ulkovarastot omana työnä

Hautausmaakiinteistö Simojärvi; kustannuspaikka 1014030020

Hautausmaakiinteistö Simojärvi 1014030020	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	450	500	500	500	500
Henkilöstökulut	-2 429	-2 630	-3 460	-2 710	-2 745
Palvelujen ostot	-1 191	-5 140	-3 300	-3 300	-3 300
Aineet ja tarvikkeet	-368	-1 060	-620	-620	-620
Muut toimintakulut	-12	-15	-15	-15	-15
TOIMINTAKATE	-3 550	-8 345	-6 895	-6 145	-6 180
Poistot ja arvonalentumiset	-150	-150	-150	-150	-150
TILIKAUDEN TULOS	-3 700	-8 495	-7 045	-6 295	-6 330

Talousarvio, toiminta-ajatus ja tavoitteet 2019 - 2021

Hautausmaan kiinteistötoimi huolehtii hautausmaan ja sen rakennusten kunnosta yleishoidosta ja siisteydestä. Tuetaan talkotoimintaa, kunnossapitoa, edistetään jätteenlajittelua ja suositellaan ympäristöystävällisten hautakenttien käyttöä.

Keräysvarat Simojärvi; kustannuspaikka 1014030025

Taseeseen aiemmin Simojärven hautausmaajuhlilla kerätyille varoille (entinen tili 2202) ei Kipan järjestelmään pystynyt perustamaan omaa kirjanpitoa vaan niille perustettiin oma kustannuspaikkansa. Taseessa ne siirrettiin ulostilitettävien keräysten tilille, josta ne käytetään kulukirjauksia vastaan. Aiemmin kerätyjä varoja käytetään tältä kustannuspaikalta niin kauan kuin niitä on jäljellä, minkä jälkeen kustannuspaikalle ei tehdä enää kirjauksia.

Hautausmaakiinteistö Saukkojärvi; kustannuspaikka 1014030030

Hautausmaakiinteistö Saukkojärvi 1014030030	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	50	100	100	100	100
Henkilöstökulut	-2 119	-2 090	-987	-987	-992
Palvelujen ostot	-664	-1 000	-960	-960	-960
Aineet ja tarvikkeet	-255	-390	-425	-425	-425
Muut toimintakulut	-54	-55	-60	-60	-60
TOIMINTAKATE	-3 042	-3 435	-2 332	-2 332	-2 337
Poistot ja arvonalentumiset	-658	-658	-658	-658	-658
TILIKAUDEN TULOS	-3 700	-4 093	-2 990	-2 990	-2 995

Talousarvio, toiminta-ajatus ja tavoitteet 2019 - 2021

Hautausmaan kiinteistötoimi huolehtii hautausmaan ja sen rakennusten kunnosta yleishoidosta ja siisteydestä. Tuetaan talkootoimintaa, kunnossapitoa, edistetään jätteenlajittelua ja suositellaan ympäristöystävällisten hautakenttien käyttöä.

Hautaus toimi Kirkonkylä 1014040010

Hautaus toimi Kirkonkylä 1014040010	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	10 000	8 500	8 500	9 000	9 000
Henkilöstökulut	-11 802	-12 955	-13 440	-13 585	-13 725
Palvelujen ostot	-7 181	-6 100	-6 450	-6 950	-6 950
Aineet ja tarvikkeet	-8 553	-4 630	-2 640	-2 640	-2 640
TOIMINTAKATE	-17 536	-15 185	-14 030	-14 175	-14 315

Talousarvio 2019 - 2021

Toiminta-ajatus

Hautaus toimien tehtävänä on huolehtia hautauksiin liittyvistä järjestelyistä ja kirjanpidosta sekä huolehtia hautausmaan riittävydestä.

Tavoitteet

Hautakirjanpidon ylläpito myös sähköisessä järjestelmässä. Manuaalisista hautakirjoista luovutaan siinä vaiheessa, kun sähköinen järjestelmä toimii aukottomasti.

Hautaus toimi Simojärvi; kustannuspaikka 1014040020

Hautaus toimi Simojärvi 1014040020	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	2 060	2 600	2 900	3 100	3 100
Henkilöstökulut	-1 754	-3 210	-2 745	-2 765	-2 790
Palvelujen ostot	-2 213	-2 790	-3 300	-3 300	-3 300
Aineet ja tarvikkeet	-431	-480	-440	-440	-440
TOIMINTAKATE	-2 338	-3 880	-3 585	-3 405	-3 430

Talousarvio 2019 - 2021

Toiminta-ajatus

Hautaus toimien tehtävänä on vastata hautaukseen liittyvistä järjestelyistä, hautakirjanpidosta sekä huolehtia hautausmaan riittävydestä.

Tavoitteet ja toiminta

Hautakirjanpidon tarkastustyön tekeminen ja hautapalstoituksen tarkastukset sekä hautakirjojen siirtäminen sähköiseen järjestelmään.

Hautausustoimi Saukkojärvi; kustannuspaikka 1014040030

Hautausustoimi Saukkojärvi 1014040030	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	520	1 000	520	520	520
Henkilöstökulut	-739	-744	-987	-987	-987
Palvelujen ostot	-1 244	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Aineet ja tarvikkeet	-423	-420	-400	-400	-400
TOIMINTAKATE	-1 886	-1 464	-2 167	-2 167	-2 167

Talousarvio 2019 – 2021

Toiminta-ajatus

Hautausustoimen tehtävänä on vastata hautaukseen liittyvistä järjestelyistä, hautakirjanpidosta sekä huolehtia hautausmaan riittävydestä.

Tavoitteet

Hautakirjanpidon ylläpito myös sähköisessä järjestelmässä. Manuaalisista hautakirjoista luovutaan siinä vaiheessa, kun sähköinen järjestelmä toimii aukottomasti.

4.4. Kiinteistötoimi

Kiinteistöhallinto; kustannuspaikka 1015010000

Kiinteistöhallinto 1015010000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-7 254	-6 300	-6 745	-6 820	-6 895
Palvelujen ostot	-179	-270	-395	-395	-395
Aineet ja tarvikkeet	-440	-100	-100	-100	-100
TOIMINTAKATE	-7 873	-6 670	-7 240	-7 315	-7 390

Talousarvio 2019 - 2021

Toiminta-ajatus

Tehtävänä on huolehtia kaikkien kiinteistöjen hallinnollisista toimista sekä tehdä vuosittain kiinteistökatselmukset epäkohtien korjaamiseksi ja uusien asioiden ideoimiseksi. Ylläpitää ja päivittää seurakunnan vuonna 2017 käyttöönottamaa kirkkohallinnon kustantamaa sähköistä kiinteistörekisteriä.

Toiminta ja tavoitteet

Päivittää sähköiseen kiinteistörekisteriin tarkempia tietoja kaikista seurakunnan kiinteistöistä ja pitää sitä ajan tasalla sekä huolehtia muista kiinteistöjen hallinnon tehtävistä.

Kirkko; kustannuspaikka 1015020000

Kirkko 1015020000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Henkilöstökulut	-14 034	-8 865	-9 170	-9 275	-9 375
Palvelujen ostot	-10 913	-11 765	-14 570	-5 070	-7 570
Aineet ja tarvikkeet	-7 155	-8 050	-12 490	-8 490	-8 490
Muut toimintakulut	-765	-770	-900	-900	-900
TOIMINTAKATE	-32 868	-29 450	-37 130	-23 735	-26 335
Poistot ja arvonalentumiset	-9 056	-9 056	-9 056	-9 056	-9 056
TILIKAUDEN TULOS	-41 924	-38 506	-46 186	-32 791	-35 391

Talousarvio 2019 - 2021
 Toiminta-ajatus

Kiinteistöhuolto vastaa tilojen kunnosta, kalustuksesta ja työvoimajärjestelyistä sekä palveluista erilaisissa tilaisuuksissa.

Tavoitteet

Seurataan maalämpöjärjestelmän toimivuutta ja sen vaikutusta lämmityskustannuksiin. Tarkkaillaan ullakolle asennetun ilmastointilaitteen toimivuutta katon paannejään muodostumisen estämisessä. Hankitaan ja asennutetaan uudet paloilmalämmitykset nykyisten ilmaisinten huoltosopimuksen päättyessä kuluvana vuonna.

Seurakuntatalo; kustannuspaikka 1015060000

Seurakuntatalo 1015060000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	4 214	3 100	3 800	3 800	3 800
Henkilöstökulut	-23 639	-22 475	-23 450	-23 710	-23 980
Palvelujen ostot	-4 521	-5 080	-5 560	-5 560	-12 060
Aineet ja tarvikkeet	-17 448	-15 740	-16 040	-16 040	-16 040
Muut toimintakulut	-1 046	-880	-1 130	-1 130	-1 130
TOIMINTAKATE	-42 440	-41 075	-42 380	-42 640	-49 410
Poistot ja arvonalentumiset	-23 897	-23 897	-23 897	-23 897	-23 897
TILIKAUDEN TULOS	-66 337	-64 972	-66 277	-66 537	-73 307

Talousarvio 2019 - 2021
 Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimen tavoitteena on ylläpitää ja huoltaa seurakunnan toimitilaa niin, että se voi olla aina joko työalojen käytössä tai vuokrattuna toiminnan ulkopuoliseen käyttöön.

Tavoitteet

1. Ilmanvaihdon seuranta nuoriso- ja diakoniatoimisto päädyn korjatuissa tiloissa; Havainnointi mahdollisten virheiden tai puutteiden osalta liittyen 2016 tehtyyn

remonttiin.

2. Vuosikorjausten tekeminen.
3. Kiinteistön toimivuuden parantaminen ja käyttöasteen nostaminen.
4. Tilojen vuokraus ulkopuoliseen käyttöön.

Asuinkiinteistöt / viraston asunto; kustannuspaikka 1015070000

Asuinkiinteistö/virasto asunto 1015070000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	11 327	11 680	11 200	11 200	11 200
Palvelujen ostot	-356	-25 600	-1 120	-1 120	-1 120
Aineet ja tarvikkeet	-5 709	-5 590	-5 860	-5 860	-5 860
Muut toimintakulut	-281	-280	-290	-290	-290
TOIMINTAKATE	4 982	-19 790	3 930	3 930	3 930
Poistot ja arvonalentumiset	-4 232	-4 231	-4 231	-4 231	-4 231
TILIKAUDEN TULOS	751	-24 021	-301	-301	-301

Talousarvio ja toiminta-ajatus 2019 – 2021

Ylläpitää kirkkoherranviraston asunnon kuntoa, tehdä tarvittavat huollot ja vuokrata sitä ulkopuoliseen asuinkäyttöön.

Leirikeskus; kustannuspaikka 1015080000

Leirikeskus 1015080000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	1 577	2 650	2 050	2 050	2 050
Henkilöstökulut	-6 501	-5 260	-6 870	-6 950	-7 020
Palvelujen ostot	-2 372	-8 290	-2 800	-2 800	-2 800
Aineet ja tarvikkeet	-7 334	-8 200	-7 700	-7 700	-7 700
Muut toimintakulut	-321	-320	-340	-340	-340
TOIMINTAKATE	-14 951	-19 420	-15 660	-15 740	-15 810
Poistot ja arvonalentumiset	-9 788	-9 787	-9 787	-9 787	-9 787
TILIKAUDEN TULOS	-24 739	-29 207	-25 447	-25 527	-25 597

Talousarvio 2019 - 2021
 Toiminta-ajatus

Leirikeskuksen tilojen tarjoaminen seurakunnan oman toiminnan ja tehtäväalueiden käyttöön sekä ulkopuolisille vuokrattavaksi siten, että tilat olisivat mahdollisimman tehokkaassa käytössä. Alustava selvitystyö leirikeskuksen myynnin hinta-arviosta on valmisteilla mahdollisia jatkotoimia varten.

Kirkkoherranvirasto; kustannuspaikka 1015090000

Kirkkoherranvirasto 1015090000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	200	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-9 489	-9 685	-7 930	-8 015	-8 110
Palvelujen ostot	-1 957	-27 040	-2 150	-2 150	-2 150
Aineet ja tarvikkeet	-7 351	-7 010	-7 110	-7 110	-7 110
Muut toimintakulut	-625	-630	-680	-680	-680
TOIMINTAKATE	-19 222	-44 365	-17 870	-17 955	-18 050
Poistot ja arvonalentumiset	-7 899	-7 899	-7 899	-7 899	-7 899
TILIKAUDEN TULOS	-27 120	-52 264	-25 769	-25 854	-25 949

Talousarvio 2019 - 2021
Toiminta-ajatus ja tavoitteet

Tavoitteena on tarjota asianmukaiset ja viihtyivät työskentelytilat sekä pitää virastotilat edustuskunnossa niin, että ensivaikutelma on kutsuva ja tervetulleeksi toivottava. Vuosikorjausten tekeminen, kiinteistön kunnan ja siisteyden ylläpito.

Vanha pappila; kustannuspaikka 1015090020

Vanha pappila 1015090020	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	194	220	210	210	210
Toimintakulut	-179	-200	-190	-190	-190
TOIMINTAKATE	15	20	20	20	20

Talousarvio 2019 – 2021

Vanhan pappilan vuokraus kunnan museorakennukseksi, johon kunta hoitaa kaikki rakennuksen ylläpitoon liittyvät kustannukset.

Pikkupappila; Kipan kustannuspaikka 1015090030

Pikkupappila 1015090030	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	295	300	650	650	650
Palvelujen ostot	-73	-260	-8 070	-270	-270
Aineet ja tarvikkeet	-281	-250	-400	-400	-400
Muut toimintakulut	-98	-110	-110	-110	-100
TOIMINTAKATE	-158	-320	-7 930	-130	-120
Poistot ja arvonalentumiset	-1 184	-1 184	-1 184	-1 184	-1 184
TILIKAUDEN TULOS	-1 342	-1 504	-9 114	-1 314	-1 304

Talousarvio 2019 - 2021

Toiminta-ajatus

Kiinteistön vuokraustoiminta, kiinteistön kunnon tarkkailu ja tarvittaessa korjausten teko. Vuonna 2019 rakennutetaan pikku pappilan invaluiska ja oikaistaan kuisti.

Maa ja metsätalous 1015100000

Maa- ja metsätalous 1015100000	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	851	25 400	30 200	20 200	10 200
Toimintakulut	-4 041	-10 270	-8 820	-4 820	-4 820
TOIMINTAKATE	-3 191	15 130	21 380	15 380	5 380

Talousarvio 2019 - 2021

Toiminta-ajatus

Metsänhoitoa toteutetaan metsäsuunnitelman mukaisesti ottaen huomioon erityiset luontoystävälliset pehmeät arvot kuitenkin siten, että taloudellisuus ja tuottavuus eivät jää huomiotta. Nykyisen metsänhoitosuunnitelman päättyessä vuonna 2019, tehdään uusi metsänhoitosuunnitelma seuraaville vuosille.

Tavoitteet

Metsäsuunnitelman vuosittainen tarkastaminen ja töiden toteuttaminen; hoito- ja harvennushakkuiden tekeminen, metsänuudistustyöt. Vuodelle 2018 suunnitellut ja budjetoidut metsätuotot ja metsänuudistustyöt on siirretty vuodelle 2019, kun ne eivät toteutuneet kuluvana vuonna. Vuosille 2020 – 2021 suunnitelmassa yksi uusi harvennushakkuu.

5. TULOSLASKELMA

Seuraavassa taulukossa on ulkoinen tuloslaskelma vertailu (kaikki työalat ja rahoitus) edellisen vuoden 2017 tilinpäätökseen ja vuosien 2018 – 2019 talousarvioon sekä suunnitelmavuosiin 2020 – 2021. Taulukon väreillä on erotettu eritasoiset tiliryhmät ja yhteenlasketut summarivit toisistaan.

Tuloslaskelma tp 2017, ta 2018-2021	Edellinen TP 2017	Kuluvan vuoden TA 2018	TA 2019	TS1 2020	TS2 2021
Toimintatuotot	210 545	72 220	74 420	65 120	55 120
Myyntituotot	3 565	1 060	2 800	2 800	2 800
Maksutuotot	19 370	22 160	20 230	20 930	20 930
Vuokratuotot	16 850	17 350	16 310	16 310	16 310
Metsätalouden tuotot	441	25 200	30 000	20 000	10 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 170	5 000	3 280	3 280	3 280
Tuet ja avustukset	1 790	1 450	1 000	1 000	1 000
Sisäiset tuotot	165 359	0	800	800	800
Toimintakulut	-869 987	-783 996	-728 253	-703 377	-713 066
Henkilöstökulut	-487 969	-479 091	-485 377	-488 261	-493 350
Palkat ja palkkiot	-379 362	-381 500	-385 931	-388 038	-392 066
Henkilösivukulut	-111 222	-97 591	-99 446	-100 223	-101 284
Henkilöstökulujen oikaisuerät	2 615				
Palvelujen ostot	-104 329	-186 355	-124 131	-108 081	-112 331
Palvelun ostot - sisäiset	-120	0	-800	-800	-800
Vuokratulut	-5 550	-5 500	-6 000	-6 000	-6 000
Sisäiset vuokratulut	-165 239				
Aineet ja tarvikkeet	-81 558	-80 980	-87 320	-75 610	-75 970
Ostot tilikauden aikana	-81 558	-80 980	-87 320	-75 610	-75 970
Annetut avustukset	-21 387	-25 060	-19 620	-19 620	-19 620
Muut toimintakulut	-3 834	-7 010	-5 005	-5 005	-4 995
TOIMINTAKATE	-659 442	-711 776	-653 833	-638 257	-657 946
Verotulot ja valtionrahoitus	642 627	599 220	609 650	606 300	608 500
Verotuskulut	-11 798	-10 950	-13 000	-13 000	-13 000
Keskusrahastomaksut	-52 152	-51 830	-49 690	-49 690	-49 690
Toimita-avustukset	171 220	84 650	89 350	87 175	85 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-109	29 000	-1 000	-1 000	-1 000
Korkotuotot	1 159	30 000	1 000	1 000	1 000
Korkokulut	-275				
Muut rahoituskulut	-992	-1 000	-2 000	-2 000	-2 000
VUOSIKATE	90 345	-61 686	-18 523	-8 472	-28 136
Poistot ja arvonalentumiset	-63 860	-65 324	-65 324	-65 324	-65 324
Suunnitelman mukaiset poistot	-63 860	-65 324	-65 324	-65 324	-65 324
TILIKAUDEN TULOS	26 486	-127 010	-83 847	-73 796	-93 460
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	5 466	5 470	5 470	5 470	5 470
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	31 952	-121 540	-78 377	-68 326	-87 990

6. INVESTOINTISUUNNITELMA

Investointeja ei ole suunnitteilla talousarviovuodelle 2019, eikä suunnitelmavuosille 2020 – 2021.

7. RAHOITUSLASKELMA

TA Rahoituslaskelman ennustaminen	Tilinpäätös 2017 EUR	Kuluvan vuoden TA 2018 EUR	TA 2019 EUR	TS 2020 EUR	TS 2021 EUR
Tulorahoitus	-90 345	61 686	18 523	8 472	28 136
Investoinnit	17 576				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-72 769	61 686	18 523	8 472	28 136
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-26 288				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-26 288				
Rahavarojen muutos	-99 058	61 686	18 523	8 472	28 136
Rahavarojen muutos (tase)	-99 058				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-100 000				
Muiden arvopaperien muutos	-1 034				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	1 976				

8. HENKILÖSTÖ JA PALKKALIITE

Vakituiset virat ja työsuhteet, kuukausipalkkaiset		
Osasto	Nimi	Ammattinimike
Yleishallinto	Hannula Kati	talouspäällikkö
	Illikainen Eeva-Liisa	toimistos sihteeri
Seurakuntatyö	Kallioranta Pentti	kirkkoherra
	Nätti Pekka	kappalainen
	Oinas Sirja	nuorisotyönohjaaja, lähetyssihteeri
	Putkivaara Eila	lastenohjaajan sijainen (3/2019 asti)
	Rautakoski Veli Matti	kanttori
	Sarajärvi Laura	diakoni
Kiinteistö- ja hautaus toimi	Simontaival Krista	lastenohjaaja (virka vapaaalla 3/2019 asti)
	Pirttijärvi Leila	siivooja-emäntä, päiväkerhon apuohjaaja
	Sääskilahti Markku	srk-mestari, Simojärven hautausmaan hoitaja talvikaudella
Tilapäiset, palkkiotoimiset ja tuntipalkkaiset		
Seurakuntatyö		Isoset, kerhonohjaajat, keikkakanttorit ja muut sijaiset
Kiinteistö- ja hautaus toimi	Kortesalmi Jorma	kiinteistöjen kesätyöntekijä ja Simojärven hautausmaan hoitaja kesäkaudella
	Laivamaa Paavo	kirkonkylän hautausmaan kartan digitointi
	Petäjajärvi Anneli	siivoojan sijainen
		Simojärven ja Saukkojärven hautausmaiden

Palkat yhteensä	385 931 euroa
Henkilösivukulut yhteensä	99 446 euroa
Henkilöstökulut yhteensä	485 377 euroa

9. MAANKÄYTTÖSUUNNITELMA

9.1 Kaava-alueet ja hautausmaiden alueet

Kirkonkylä

Yrjänä; 683-402-2-106 tila

Pinta-ala 0,8815 ha

- Kirkon tontti kaava-alueella, johon sisältyy myös sankarihautausmaa

Vesakko; 683-402-1-128 tila

Pinta-ala 0,6342 ha

- Kirkon parkkialue ja kirkkoa vastapäätä Kirkkotien toisella puolella oleva maa-alue kaava-alueella
- Maanvaihtokaupassa 12/2017 Ranuan kunnalta saatu tila
- Tästä kantatilasta lohkottu 8/2016 määräala kirkon maalämpökenttä

Kirkon maalämpökenttä; 683-402-1-128M määräala

Pinta-ala 0,5715 ha

- Kirkon maalämpökenttä, hankittu 12/2013 (lohkominen 8/2016)

Pappila; 683-402-2-520 tila

Pinta-ala 3,03 ha kaava-alueen palstoille

- Tilasta kaksi palstaa kaava-alueella ja kaksi palstaa metsämaata
- Pappilanniemen palstalla, omassa käytössä olevalla 2,5 ha tontilla, ovat seurakuntatalo, kirkkoherranvirasto, vanha pappila ja pikku pappila.
- Riekkopolun palstalla 0,53 ha vuokratontti, joka on vuokralla vuoteen 2032 saakka

Pihlajaharju; 683-402-4-7 tila

Pinta-ala 2,8038 ha

- Pihlajaharjun leirikeskusalue

Kirkonkylän hautausmaa; 683-402-112-2 tila

Pinta-ala 4,323 ha

- Kirkonkylän hautausmaa
- Kolonenäke 683-402-2-66 hankittu vuonna 2004
- Hautausmaa II 683-402-300-0 hankittu vuonna 2004
- Kirkonkylän hautausmaa muodostuu yhdestä tilasta; yhdistetty hautausmaan kantatilaan 683-402-112-1 tilat Kolonenäke ja Hautausmaa II
- Maanvaihtokaupassa 12/2017 Ranuan kunnalle on luovutettu tästä kantatilasta lohkottu tila 683-402-112-3 Lehtokuja (lohkominen 11/2017)

Hautausmaapuisto; 683-402-64-59 tila

Pinta-ala 1,3565 ha

- Kirkonkylän hautausmaan lisäalue, hankittu vuonna 2012

Simojärvi

Simojärven hautausmaa; 683-403-3-58 tila
Pinta-ala 1,7570 ha
Simojärven hautausmaa

Kultikangas; 683-403-3-9 tila
Pinta-ala 0,8430 ha
- Simojärven hautausmaan ja Simojärven rannan välinen maa-alue, joka rajoittuu hautausmaan lisäksi Kultirantaan

Kultiranta; 683-403-3-40 tila
Pinta-ala 4,6850 ha
- Simojärven hautausmaahan ja Kultikankaaseen rajoittuva maa-alue
- Metsämaata, varaus mahdolliseksi tonttimaaksi

Ylimaa

Lisäalue; 683-404-111-1 tila
Pinta-ala 0,4553 ha
- Saukkojärven hautausmaa

Parkkeerauspaikka; 683-404-111-9 tila
Pinta-ala 0,0569 ha
- Saukkojärven hautausmaan paikoitusalue

Huhtasaari; 683-404-7-36 tila
Pinta-ala 0,0490 ha
- Huhtasaaren hautausmaa
- Ei hautausmaakäytössä, lakkautusta ei haettu

9.2. Metsätalousmaat

Metsätaloussuunnitelmassa vuosille 2010 - 2019 metsätalousmaata käsitellään yhtenä kokonaisuutena. Metsien osalta toteutetaan kulloinkin voimassaolevaa metsäsuunnitelmaa ja metsätalousmaata käytetään tulevaisuudessakin metsätalousmaana. Kaikki metsätalousmaat ovat kirkonkylän läheisyydessä.

Lukkarila; 683-402-14-10 tila
Pinta-ala 145,11 ha
- Yksi palsta.
- Maanvaihtokaupassa 12/2017 Ranuan kunnalle on luovutettu määräala 683-402-14-10M601 (lohkominen 10/2018) Lukkarilan kantakiinteistöstä.

Pappila; 683-402-2-520 tila
Pinta-ala 406,4 ha koko tilalle ja pinta-ala metsäpalstoille 403,37 ha
- Neljä palstaa; kaksi kaava-alueella ja kaksi metsäpalstaa. Metsäpalstoihin sisältyy myös suo aluetta
- Metsäpalsta Ranuanjoen itäpuolella rajoittuen jokeen Väänäsen maan ja Viita-ahon välissä
- Metsäpalsta Karsikkosuon ja Honkisuon alueelta Tikantien läheisyyteen
- Maanvaihtokaupassa 12/2017 Ranuan kunnalle on luovutettu määräala 683-402-2-520M602 (lohkominen 10/2018) Pappilan kantakiinteistöstä.

Pudasjärventien palsta; 683-402-2-664 tila

Pinta-ala 30,4717 ha

- Yksi palsta
- Metsäpalsta Ukonsuon ja Navettahirsimaan välissä, joka sisältää myös suoaluetta
- Maanvaihtokaupassa 12/2017 Ranuan kunnalta saatu määräala 683-402-2-551-M605 Lohen kantakiinteistöstä, josta lohkottu tila 11/2018

Vastikepappila; 683-402-2-157 tila

Pinta-ala 21,3950 ha

- Yksi palsta
- Metsäpalsta, johon sisältyy myös suoaluetta, sijaitsee Halmeahon, Rytisaaren ja Kolomaan välissä rajoittuen Pudasjärventiehen