

## 1. Hautaukseen liittyvät taksat

Kirkkohallituksen tiedotuksiin on kirjattu seuraavaa:

”Kirkolliskokous on toukokuussa 2011 hyväksynyt esityksen hautaustoimen maksuja koskevaksi kirkkolain muutokseksi. Päätöksen mukaan hautasijan luovuttamisesta ja hautaamiseen liittyvistä palveluista tulee periä maksut, joiden määräämisessä otetaan huomioon seurakunnalle palvelun tuottamisesta aiheutuvat kustannukset. Lakimuutos ei ole vielä tullut voimaan.”

Kirkkohallitus tulee antamaan aikanaan soveltamisohjeita lain käytännön soveltamisesta. Seurakunnissa päätös tulee yleensä merkitsemään nykyisten hyvin kirjavien maksujen kohoamista.

Pyhäjärvellä haudankaivuusta, haudan peittämisestä ja haudan peruskunnostuksesta on peritty 135 euron hautausmaksu koko nykyisen hautaustoimilain voimassaoloajan eli 1.1.2004 alkaen. Työstä välittömästi aiheutuvien kustannusten perusteella maksu voitaisiin jopa kaksinkertaistaa. Muissa seurakunnissa nämä maksut ovat vuonna 2010 vaihdelleet nolasta ainakin noin neljään sataan euroon/hauta.

Hautasijasta Pyhäjärvellä ei oman kunnan asukkaalta ole peritty vuosiin mitään. Hautapaikan maksu on peritty 50 euron suuruisena vain siinä tapauksessa, että vieraspaikkakuntalaiselle on luovutettu täysin uusi ennen hautaamaton hautapaikka. Muilla paikkakunnilla maksut vaihtelevat vuoden 2010 tilaston mukaan nolasta useisiin satoihin euroihin hautasijalta. Kaiken kaikkiaan maksujen määräytyminen voi samassakin seurakunnassa olla melkoinen ”sillisalaatti”.

*Taluspäällikkö:* Puheenjohtajavalmistelun pohjalta esitän, että hautausmaksu nostetaan 1.1.2012 alkaen kahteensataan euroon arkkuhaudan osalta ja uurna-haudan osalta viidestäkymmenestä eurosta seitsemääkymmeneen euroon. Hautasijojen hinnoitteluun ei tässä vaiheessa tehdä muutoksia.

Kirkkoneuvoston päätös: Kirkkoneuvosto hyväksyi taluspäällikön esityksen.

Kirkkovaltuuston päätös: Kirkkovaltuusto hyväksyi kirkkoneuvoston esityksen.

## 2. Luottamusmiespalkkiot (kokouspalkkiot) vuodelle 2012

Vuoden 2008 alusta kokouspalkkiokäytäntö on ollut seuraavanlainen:

Kaikilla kirkkovaltuuston, kirkkoneuvoston ja johtokuntien kokouksissa mukana olleilla varsinaisilla (tai varajäsenillä) on oikeus 20 euron kokouspalkkioon. Lisäksi maksetaan matkakorvaus kokoukseen ja sieltä takaisin kotiin.

Eo. lisäksi kaikkien em. toimielinten varsinaiset jäsenet saavat seurakunnan kustantamana työväliseen Kotimaa-lehden.

Luottamushenkilöillä on toisaalta mahdollisuus myös ns. ansionmenetykskorvaukseen, jos hänen asiantuntemustaan tarvitaan seurakunnan asioiden hoidossa hänen normaalina ansiotyöaikanaan.

Kirkkovaltuusto ulotti oikeuden kokouspalkkioihin myös työntekijöihin, joiden kokouspalkkioihin sovelletaan tämän periaatepäätöksen toteuttamisessa Kirkon yleistä virka- ja työehtosopimusta.

Jokainen voi halutessaan kieltäytyä kokouspalkkioista ja matkakorvauksista.

*Taluspäällikkö:* Kirkkoneuvosto esittää eo. kokouspalkkio- ja matkakorvauskäytäntöä myös vuodelle 2012.

Kirkkoneuvoston päätös: Kirkkoneuvosto hyväksyi taluspäällikön esityksen.

Kirkkovaltuuston päätös: Kirkkovaltuusto hyväksyi kirkkoneuvoston esityksen.

### 3. Vuoden 2012 tabus- ja toimintasuunnitelma

Kirkkoherra 18.11.2011:

#### *Seurakunnan toiminnan yleissuunnitelma 2012 (-2014)*

Seurakuntatyön tehtävänä on pitää Jumalan sana ja pyhät sakramentit seurakuntalaisten ulottuvilla sekä vahvistaa heidän kristityn kutsumustaan jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten, muiden tilaisuuksien ja työalojen toiminnan myötä.

Työalojen yhteistyötä ja yhteisen toiminnan suunnittelua pyritään lisäämään ja vakiinnuttamaan se osaksi vuosisuunnittelua. Myös siinä kirkon yhteinen painopiste voi luoda suuntaa visioinnille. Vuonna 2011 vietetty seurakuntaviikko saa jatkoa myös tulevana toimintavuotena. Tarkoituksena on järjestää erilaista toimintaa päivittäin yhden viikon ajan syyskauden alussa. Tällöin halutaan myös tulla lähelle paikkakuntalaisia ja madaltaa kynnystä seurakunnan toimintaan.

Seurakuntaelämää kehitetään yhdessä paikkakunnalla toimivien herätysliikkeiden ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Perinteisiä yhteistyömuotoja vaalitaan ja uusia pyritään mahdollisuuksien mukaan luomaan aina kun se on seurakunnan perustehtävän kannalta tarkoituksenmukaista. Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa on myös tärkeä osa eri työmuotojen toimintaa. Yhteistyölle muiden kristillisten yhteisöjen kanssa ollaan avoimia ja yhteisiä tilaisuuksia voidaan järjestää kaikkia osapuolia kunnioittavalla tavalla.

Koko kirkon painopiste vuosille 2010-2012 on ”Pyhä”. Painopiste sisältää erityisesti teemat: Jumala, luomakunta ja pyhä aika. Painopisteen viimeinen vuosi kutsuu elämään pyhän yhteydessä ja olemaan suhteessa siihen. Tällöin pyhä tulee lähelle, se etsii, puhuu ja koskettaa. Pyhä on läsnä ja meidät on kutsuttu elämään sen yhteydessä.

Seurakunnan strategiatyöskentelyä on tarkoitus käynnistää vuoden 2012 aikana. Nykyinen strategia ulottuu vuoteen 2015 asti, mutta yhteinen prosessi on hyvä aloittaa ajoissa luottamushenkilöiden ja työyhteisön kesken.

Talouspäällikkö 18.11.2011:

#### *1. Verotulot*

Euroiksi muutetut verotulot verovuositain verotuksen valmistuttua seuraavana syksynä.

verovuosi	kirkollisverotulot	yhteisöverot
1996	816788,69	119918,22
1997	799639,24	170042,72
1998	804695,30	166412,41
1999	826255,95	113911,56
2000	857908,05	132474,19 (15.1.2002)
2001	889236,47	65469,68 (17.1.2003)
2002	886717,43	60830,57 (4.11.2003)
2003	900592,92	72813,06 (13.9.2004)
2004	913895,34	64019,75 (27.10.2005)
2005	917688,13	78002,67 (31.10.2006)
2006	955619,02	144002,01 (29.10.2007)
2007	1001394,39	190550,44 (27.10.2008)
2008	1041931,33	195326,24 (syksy 2009)
2009	1023304,00	250123,00 (4.11.2010)
2010	1023226,00	235295,00 (1.11.2011)

Kirkollisverotulot ovat siis pysyneet kahtena verovuonna peräkkäin samalla tasolla.

Yhteisöverotulojen kohdalla on tapahtunut 5,9 %:n pudotus verovuodesta 2009 verovuoteen 2010. Yhteisöverotulojen voisi olettaa tippuvan jatkossakin sillä perusteella, että kirkon yhteisövero-osuuteen vuosiksi 2009-2011 tehty tilapäisnosto 1,75 prosentista 2,55 prosenttiin puolittuu vuodesta 2012 alkaen. Toisaalta yhteisöverotuotto riippuu myös elinkeinoelämän suhdanteista ja Pyhäjärven kohdalla erityisesti kaivoksen menestymisestä.

## *2. Palkat ja muut henkilöstömenot*

Palkkamäärärahat säilyvät nykytasolla, vaikka palkkasummiin onkin sisällytetty kirkon työmarkkinalaitoksen ohjeen mukainen 2,5 prosentin korotusvara.

Seurakuntien työnantajana maksama eläkevakuutusmaksu nousee prosenttiyksiköllä 28 prosenttiin. Muut henkilöstösivukulut säilynevät lähellä nykyistä tasoa.

Palkkoja (kuten muitakin menoja) on jaoteltu eri työmuodoille niille kohdistuneen työpanoksen perusteella kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti.

## *3. Avustukset*

Avustukset ovat pääosin aiemmalla tasolla. Puheenjohtajavalmistelussa lähinnä työaloilta tullessiin ehdotuksiin on tehty yksi muutos.

Diakonia-avustuksiin varattu talousarviomääräraha puolitetaan viiteentuhanteen euroon. Käytettävissä olevien määrärahojen taso pidetään kuitenkin ennallaan käyttämällä avustamiseen jo kerättyjä vapaaehtoisvaroja.

## *4. Hankinnat ja remontit*

Talousarvioon sisältyvät hankinta/remonttimäärärahat ovat lähinnä kunnossapidon luontoisia eriä.

Jäsentietojärjestelmän muutoksesta johtuvaan vanhojen kirkonkirjojen digitointiin on kohtaan 4400 106 varattu 10000 EUR. Samasta jäsentietojärjestelmämuutoksesta johtuu alun alkaen myös it-yhteisalueiden ylläpito, johon on kohtaan 4435 105 varattu 7300 EUR.

Taloushallinnon ja kirkkoherranviraston kohdalle on kohtiin 4640 (toimistotarvikkeet) ja 4400 (asiantuntijapalvelukset) tehty varaus arkistonjärjestämisen tarvikkeisiin ja konsultointiapuun.

Mahdollista pääkirkon lämpötalousremontin aloitusta ei ole merkitty talousarvioon vielä ollenkaan vaan siitä on tehtävä erillispäätökset aikanaan suunnitelmien selkiytyessä.

## *5. Muut asiat*

Kirkolliset viikkotiedotukset on tarkoitus julkaista maksullisina jatkossakin vain Pyhäjärven Sanomissa.

Hautaukseen liittyvien maksujen tarkistuksesta on eri pykälä. Muista harvoista seurakunnan perimistä taksoista rippikoulun omavastuuosuutta esitetään nostettavaksi

nykyisestä vuosikausia voimassaolleesta hinnasta kymmenellä eurolla kahdeksaan kymmeneen euroon. Mahdollisten ulkopaikkakuntalaisten maksu nousisi ehdotuksen mukaan 20 euroa sataankahteenkymmeneen euroon.

Ns. vapaaehtoisvarat ovat olleet vuoden 2007 alusta yhteisessä kirjanpidossa talousarviovarojen kanssa. 2012 talousarviota laadittaessa vapaaehtoisvaroja ei ole kuitenkaan budjetoitu. Vapaaehtoisvarat ovat tiettyihin erityiskohteisiin osoitettuja lahjoitusvaroja eikä niillä ole tarkoitus kattaa varsinaista seurakunnan toimintaa. Tilinpäätöksessä vapaaehtoisvaratkin näkyvät tuloina ja menoina, mutta liitteenä olevasta ATK-listauksesta ne on vertailtavuuden aikaansaamiseksi poistettu.

Tämä talousarvio on nyt kahdeksas perättäinen budjetti, jossa on käytössä ns. sisäinen laskenta. Suurista luvuista huolimatta nämä erät eivät ole varsinaisia menoja tai tuloja vaan niiden avulla on tarkoitus kohdistaa menot lopulta niille työaloille, jotka ovat toiminta-ajatuksen mukaisia tärkeitä työaloja joita tukitoimet (hallinto ja kiinteistöt) palvelevat.

Todellisuudessa sisäinen laskenta ei puhtaan matemaattisuutensa ja toisaalta arvioperäisyytensä takia johda mihinkään oikeaan jonkin palvelun kokonaishintaan, joten laskentaan on syytä suhtautua suurella varauksella.

Eo. sisäisen laskennan suorittaminen on tarkoitus tehdä teknisenä toimenpiteenä vasta kirkkovaltuuston päätettäväksi esitettävään versioon.

Vuosien 2013-2014 osalta ei tässä vaiheessa ole tiedossa olennaisia muutoksia. Mahdollinen pääkirkon lämpötalousremontti voi värittää näiden vuosien tapahtumia.

Liitteenä ovat varsinainen talousarvioehdotus eri osineen (käyttötalousosa ja tuloslaskelma). Lisäksi liitteenä ovat ehdotuksen laatimisen pohjana olleet johtokuntien esitykset (sanalliset kuvaukset) sekä muuta selventävää pohjamateriaalia.

*Taluspääällikkö:* Vuoden 2012 talousarvio on valmistelunkin jälkeen selvästi alijäämäinen, kuitenkin vähemmän kuin kuluvana vuonna. Pohjatilanteemme ollessa hyvä meillä ei toisaalta ole tarvetta vahvoille ja nopeille leikkaustoimille. Vetoamme kuitenkin kaikkiin talousarvion toteutuksesta vastaaviin, jotta he mieltisivät vaihtoehtoisia, mahdollisesti säästeliäämpiä tapoja aiottujen toimintojen käytännön toteuttamiseksi.

Työala vastaa kokonaisuutena oman kustannuspaikkansa määrärahojen riittävydestä. Tällöin on kuitenkin huomioitava, että työalan mahdollisuus vaikuttaa palkkaus- ja muiden henkilöstömenojen kehitykseen on yleensä varsin rajallinen, koska työalalta puuttuu itsenäinen rekrytointioikeus.

Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion toteutumisesta yhtenä kokonaisuutena kuitenkin siten, että mahdolliset investoinnit käsitellään aina erikseen.

Kirkkoneuvosto tutustuu aineistoon ja antaa talous- ja toimintasuunnitelman kirkkovaltuustolle.

Kirkkoneuvoston päätös: Metsänhoitoyhdistykseltä saadun laskelman pohjalta ns. Syväniemen palstan tarpeellisista harvennus- ja osittain myös aukkohakkuista tulevaksi metsänmyyntituloksi voidaan kirjata 57000 euroa, joten talousarviota voidaan tältä osin korjata em. summaan asti.

Toisaalta ennen hakkuita ja niiden jälkeen tehtäviä metsänhoitotöitä varten on varattava 7600 euroa.

Kirkkoneuvosto päätti hautausmaakatselmuksen yhteydessä varata leirikeskukseen menevän tien varressa olevan hautausmaa-alueen sähköistystöitä (valot ja roudansulatus) varten määrärahan. Samalla kaivuukerralla on järkevää uusia myös kasteluvesijohto tälle alueelle. Tähän työhön varataan 7500 euroa.

Edellä olevien muutosten jälkeen talousarvioesitys on 44000 euroa alijäämäinen.

Salmen Samoajat ovat ilmoittaneet, että he eivät tarvitse tämän vuoden talousarvioon myönnettyä avustusmäärärahaa toiminnan supistumisen takia.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että vuodelle 2012 esitetty samansuuruisen avustus voidaan maksaa osittain tai kokonaan vasta, kun Salmen Samoajat pystyvät osoittamaan, että partiolla on edelleen riittävän monipuolista ja riittävän joukon tavoittavaa tosiasiallista toimintaa, jota varten avustus on perusteltua maksaa.

Kirkkoneuvosto esittää, että Pyhäjärven kirkkokuorolle esitetty avustus maksetaan, jos aiemmat säästöt eivät riitä. Vuoden 2012 aikana kustannuksia aiheuttavat mm. kirkkomusiikkijuhlat.

Kirkkovaltuuston päätös: Kirkkovaltuusto hyväksyi kirkkoneuvoston esityksen.