

YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila

Talouden kehitys Suomessa on ollut alavireistä vuodesta 2009 alkaen, mutta kansantalouden tuotanto alkoi kasvaa vuonna 2015 ja kuluvana vuonna tuotannon kasvu on ollut enimmillään noin kolme prosenttia.

Vuonna 2016 seurakuntien talous heikkeni hieman edellisvuodesta, mutta parani pidemmän aikavälin tarkastelussa. Vuosikatetta seurakunnille kertyi yhteensä lähes 120 miljoonaa euroa.

Viimeisen viiden vuoden keskimääräinen vuosikate on ollut 105 miljoonaa euroa.

Verotulot vähenivät 18 miljoonaa euroa. Työnantajamaksut alenivat vuodeksi 2017 ja lomarahosta jätettiin maksamatta 30 prosenttia.

Kirkollisveron tilityksissä (vuoden 2016 rahanarvossa) saavutettiin korkein lukema vuonna 2009. Siitä lähtien vuoteen 2016 mennessä kirkollisverojen määrä on laskenut noin seitsemän prosenttia, eli keskimäärin yksi prosentti vuodessa.

Vuodeksi 2017 kirkollisverotulojen ennustettiin alenevan noin kolme prosenttia. Alkuvuoden tilitysten perusteella verokertymän voi vähentyä jopa yli viisi prosenttia. Oletettua suurempi vähentyminen johtuu pääasiassa siitä, että veronkevennysten vaikutukset veronsaajille ovat olleet ennakoitua voimakkaammat, eikä talouden piristymisen ole ainakaan vielä vaikuttanut verotilityksiin. Yhteisöveroja tilitetään vielä vuonna 2017 yhteensä noin 3 miljoonaa euroa – tilitykset päättyvät kokonaan lokakuussa. Valtionrahoituksen määrä pysyi entisellään.

Ennusteita vuodelle 2018

Suomen talous supistui vuosina 2011–2014. Vuonna 2015 kasvua oli 0,2 prosenttia, vuonna 2016 1,9 % ja vuodelle 2017 ennustetaan lähes kolmen prosentin kasvua. Ennusteet talouden kasvusta ovat kohonneet keväällä annetuista. Vuodeksi 2018 tuotannon kasvu hieman pienenee ja sen odotetaan olevan lähellä kahta prosenttia. Useiden ekonomistien arvioiden mukaan nyt käynnissä oleva kasvu olisi pysyvä olotila ainakin lähivuosina.

Inflaatio on ollut viime vuosina noin yksi prosentti ja sen arvioidaan kohoavan noin 1,5 prosenttiin, joten kuluttajahintojen nousu tulee olemaan edelleen vähäistä. Palkkasumma kasvoi alkuvuonna 2017 noin kaksi prosenttia, ja vuonna 2018 kasvu voi ylittää kolmeen prosenttiin. Vuonna 2017 palkkasummaa kasvattaa yksityisen sektorin voimakas kasvu samalla kun julkisen sektorin palkkasumma alenee. Vuodelle 2018 on odotettavissa palkankorotuksia myös julkiselle sektorille. Julkissektorin lomarahoja leikataan edelleen 30 prosenttia. Työttömyysasteen ennustetaan alenevan ja työllisyyden kasvavan.

Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, kirkollisveroprosentin suuruus ja seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä.

Valtion talousarvioesityksen mukaan ansiotulojen verotukseen on tulossa joitakin maltillisia veronkevennyksiä. Verokevennysten vaikutus verotuloihin on alle yksi prosentti.

Mikäli veroperustemuutosten vaikutus jää vähäiseksi, seurakuntien jäsenistön määrän muutos pysyy nykyisellä tasolla ja ansiotulot kasvavat, on mahdollista, että vuonna 2018 kirkollisveroja tilitettäisiin enemmän kuin kuluvana vuonna. Alueelliset erot ansiotulojen määrässä ja kehityksessä saattavat kuitenkin olla suuria.

Seurakuntien jäsenmäärän aleneminen on pysynyt jokseenkin samalla tasolla kuin viime vuosina keskimäärin.

Valtionrahoitus

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

Seurakunnalle tuleva valtionrahoitus määräytyy kunnan asukasluvun mukaan, joten kunnan väkiluvun pienentyessä seurakunnan saama valtionrahoitus vähenee.

Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje

Kärsämäen seurakunnan taloudellinen tilanne ja siihen vaikuttavat tekijät; toimenpiteet talouden tilan kohentamiseksi

Kärsämäen seurakunnan kirkollisverotulot ovat laskeneet (tilanne 30.9.2017) 5,20 prosenttia vuodesta 2016. Kirkollisverotuloja on kertynyt 335.575 euroa. Verottajan ennakkotieto vuoden 2017 verotuloista on, että lasku vuodelta 2016 on 3,9 %. Tämän mukaan verotuloja kertyisi n. 400.000 euroa.

Verottajan ennakkotieto vuoden 2017 verotuloista on, että seurakunnalle on marraskuulta tulossa verotuloja n. 45.000 euroa vähentävät oikaisut verovuodelta 2016.

Yhteisöverojen ja valtionrahoituksen yhteissumma oli 30.9.2017 mennessä 40.023 euroa, jossa on laskua 17,93 prosenttia verrattuna vuoteen 2016.

Kuluvan vuoden budjetti on arvioitu muodostuvan runsaat 5.000 euroa ylijäämäiseksi. Tilinpäätös muodostunee kuitenkin alijäämäiseksi mm. verotulojen laskun takia. Kuluvana vuonna on myös saatu aiempaa vähemmän kirkkohallituksen verotulojen täydennysavustusta.

Seurakunnan talouteen vaikuttava tilanne on huonontunut vuodesta 2016. Verotulojen lasku saattaa jatkua edelleen, sillä tammi-lokakuun aikana seurakunnan väkiluku on laskenut n. 40 hengellä.

Kirkosta on eronnut kuusi henkeä, mikä on suhteellisen vähän, mutta paikkakunnalta on muuttanut paljon väkeä. Vuonna 2018 tilanne saattaa parantua hieman yleisten palkankorotusten vuoksi.

Tosin julkisen sektorin lomarahojen leikkaus vaikuttaa edelleen verotuloissa.

Toimintakuluissa on saatu hieman säästöä, mutta tämä on vähäistä kokonaistalouteen nähden.

Seurakunnan metsäsuunnitelma vuosille 2018-2027 valmistui syyskuussa 2017. Vuosina 2018-2019 puunmyynnin arvioidaan olevan yhteensä 216.000 euroa, mikä helpottaa tilannetta. Tosin metsänhoitokulutkin ovat suuret.

Rakennukset pyritään pitämään kunnossa remonteilla, mihin voidaan tai mihin on pakko osoittaa varoja. Suuria korjauksia tai investointeja ei ole viime vuosina voitu tehdä.

Tulevaisuudessa tarvittavat säästöt on hankittava lähinnä henkilöstökuluista.

Kalajoen rovastikunnassa selvitetään parhaillaan mahdollista yhteistyön syventämistä seurakuntien kesken. Yhteistyön syventämiseen tähtäävä Kalajoen rovastikunnan strategia valmistui keväällä 2017.

Kirkkoneuvostot ovat antaneet lausuntonsa strategiasta syksyn aikana. Kirkkoneuvoston kantana on, että yhteistyön tulee tuoda taloudellisia säästöjä. Tässä taloudellisessa tilanteessa ei ole mahdollista lähteä mukaan yhteistyöhön, jossa seurakunnalle tulisi lisää kustannuksia. Strategiaan on sisällytetty useita yhteistyömuotoja, joka toisivat lisäkustannuksia (mm. sitoutuminen leirikeskusyhteistyöhön ja yhteiset lähetysseurain toimet).

Yleisen seurakuntatyön suunnitelma vuodelle 2018

Jumalanpalveluselämä:

Vuosi 2018 tulee olemaan tavallinen ja poikkeukseton vuosi Kärämäen seurakunnan elämässä. Jumalanpalvelukset ja toimitukset toimitetaan seurakuntaa ja seurakunnan jäseniä palvellen perinteitä noudattaen. Ns. tuplapyhinä jälkimmäinen jumalanpalvelus toimitetaan iltaisin seurakuntakodilla.

Toimituksissa tavoitetaan monia sellaisia ihmisiä, joita muutoin ei seurakunnassa kohdattaisikaan. Muutoksia ei ole tällä saralla tiedossamme kokonaiskirkossammekaan. Jumalanpalvelustapoja mietitään ja kehitellään jatkuvasti reformaation arvoja ja löytöjä esillä pitäen. Seurakunnan Paanukirkko toimii kesäkirkkona heinäkuussa neljänä sunnuntaina. Toivotaan lämpimiä ja sateettomia päiviä!

Viestintä:

Liikuteltavat viestiyhteydet seurakunnan **nettiradioon** on hankittu. Vastedes jumalanpalvelukset välitetään aina internetissä. Tämä onnistuu nyt myös Paanukirkosta ja seurakuntakodista käsin! Tallenteita säilytetään kuunneltavina jonkin aikaa.

Kentältä saamamme palautteen perusteella voidaan todeta, että jumalanpalvelusten nettiradiointi 1) koetaan tärkeäksi, ja se 2) alentaa merkittävästi kontaktikynnystä osallistua jumalanpalveluksiin!

Nettiradion käytön luomia mahdollisuuksia ollaan jatkuvasti kehittämässä ja hyödyntämässä. Jumalanpalvelusten lisäksi voidaan niin haluttaessa lähettää myös toimitukset ja hartaudet reaaliajassa sinne, missä käytettävissä on internet-laitteisto. Seurakunta tavoittaa nyt nekin vanhuksia, jotka asuvat syrjemmässä, *nettiradion* avulla.

Viestimme seurakunnan toiminnasta laajemmin *kirkollisissa* viikoittain SELÄNNE- sekä Pyhäjokiseutu lehdissä sekä nettisivustossa. Lisäksi perinteisesti informoimme suurimpien kirkkopyhien alla joka kotiin lähetettävässä kirjeissä.

Nettisivustomme on vuorovaikutteinen. Jokainen sivustolla kävijä voi ottaa halutessaan yhteyttä seurakuntaan ja työntekijöihin missä vain asiassa hän kokee tarvetta siihen. Yhteydenoton voi tehdä myös nimettömänä. Esim. *Pappi vastaa* –palveluun tulee kysymyksiä laidasta laitaan. Teologisesti haastavia ja vastuuttavia. Vastaukset ohjautuvat aina suoraan kysyjälle, jos tämä jättää yhteystietonsa.

Virkasuhteista:

Kirkkoherran viransijaisena toimii edelleen pastori Olavi Palovaara (Himanka). Myös vierailevia pappeja käy toimituksissa ja jumalanpalveluksissa kuten aikaisemminkin.

Vuoden merkittävin virkamuutos on marraskuussa 2017 tapahtunut diakoniaviranhaltijan ja diakoniaviran määrittäminen pysyvästi 50 %:ksi. Virkamuutokseen liittyy kaksi näkökulmaa.

Ensinnäkin seurakunta säästää palkkamenoissa. Jäsenistöemme ja verotulojemme vähetessä on aina vastaisuudessa tarkkaan harkittava myös palkkamenojen pienentämisen mahdollisuutta samalla kun mietitään avautuvien virkojen täyttöä! Toisekseen Kalajoen rovastikunnassa on ollut vireillä seurakuntien yhteistyöhankkeet. Tässä seurakuntamme tekee yhteistyötä Haapaveden seurakunnan kanssa. Molemmat hyötyvät hyötyvät, ja on varmistettu ammattitaitoinen työntekijä seurakuntaamme. Diakonian virkaan hoitaa Aila Helander.

Nuorisotyöntekijä Tuula Laitinen palanee äitiyslomalta elokuun alussa, jolloin äitiysloman sijainen Markku Haikara jättää tehtävänsä. Muita muutoksia ei ole tällä hetkellä tiedossamme.

Vuonna 2018 Kärsämäen seurakunta on mukana suunnittelemassa Kalajoen rovastikunnassa **seurakuntien yhteistyökuvioita v 2017 valmistuneen pohjaehdotuksen kautta**. Näitä yhteistyökuvioita Kärsämäen seurakunta arvioi itsenäisesti, tarpeet ja hyödyt arvioiden ja on niissä mukana tarvittaessa. Kärsämäen kunnan ja muiden toimijoiden kanssa teemme yhteistyötä siellä missä sitä tarvitaan ja se on seurakunnan omien etujen ja arvojen mukaista.

Pyhäjoen varrella, kosken partaalla, Venetpalon mainiossa kylässä
22.10.2017 *Heikki Valkama*, khra

Merkittävät tapahtumat

Seurakunnalla ei ole merkittäviä tapahtumia lähivuosina.

Hankkeet ja hankinnat

Vuonna 2018 seurakuntatalon lämmönjakohuoneen remontti ja ilmastointityöt kanttorin, diakonin ja suntion työhuoneissa sekä asunto-osassa, äänentoiston uusiminen salissa. Nämä hankinnat on varattu talousarvion investointiosaan.

Seurakunnan henkilöstö

Seurakunnan palkkausmäärärahat on varattu nykyiselle henkilöstömäärälle. Mikäli taloudellinen tila sitä edellyttää, voidaan viran tai tehtävän tullessa avoimeksi päättää jättää virka tai tehtävä täyttämättä. Voidaan harkita myös yhteistyötä toisen seurakunnan kanssa, tehtävän osaaikaistamista tai tehtävien yhdistämistä. Myös lomautukset ovat mahdollisia. Diakonin virka on yhteinen Haapaveden seurakunnan kanssa 1.1.2018 alkaen. Molempien seurakuntien osuus on 50 %.

Seurakunnan virat, toimet ja tuntipalkkaiset tehtävät:

<u>Tehtävän laji</u>	<u>Päätoimisuus</u>	<u>Palkkausprosentti</u>	
Kirkkoherra	virka	päätoiminen	100 %
Kanttori	virka	päätoiminen	100 %
Nuorisotyönohjaaja	virka	päätoiminen	100 %
Diakonia	virka	päätoiminen	50 %
Seurakuntamestari	virka	päätoiminen	100 %
Taluspäällikkö	virka	päätoiminen	100 %
Kanslisti	virka	päätoiminen	55 %
Lastenohjaaja	toimi	päätoiminen	42 %
Siivooja	tuntipalkkainen	päätoiminen	työaika vaihtelee
Seurakuntamestarin sij.	tuntipalkkainen	sivutoiminen	työaika vaihtelee

Kanslistin virka on täyttämättä.

Tarpeen mukaan palkataan mm. keittiöhenkilökuntaa.

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 31.1.2018 saakka. Kuluvalle sopimuskaudella palkkoihin ei tule korotuksia. Julkisen sektorin lomarahoja vähennetään 30

prosentilla nykyisestä tasosta. Vähennys koskee vuosina 2017–2019 päättyvien lomanmääräytymisvuosien aikana ansaittuihin vuosilomiin liittyviä lomarahoja. Työnantajan eläkemaksua alennetaan 1,8 prosenttiyksiköllä 21,8 prosenttiin. Henkilösivukulut ovat yhteensä noin 26 %.

Henkilöstökulujen osuus käyttötalousmenoista v. 2018 on 52,78 %, 325.100 euroa. Tässä on vähennystä vuoteen 2017 verrattuna 1,33 prosenttiyksikköä.

Yleistä talousarviosta

Kirkkoneuvoston ohjeet vuoden 2018 talousarvion laadintaan johtokunnille olivat, että johtokuntien palvelujen ostoihin ja tarvikkeisiin varattuja määrärahoja lasketaan 10 %. Käyttötalousmenot ovat budjetissa kaikkiaan kuitenkin vuoden 2017 tasolla.

Käyttötalousmenojen muutosprosentit pääluokittain ovat:

I Yleishallinto – 1,59 %, II Seurakunnallinen toiminta -3,40 %, IV Hautaustoimi -4,03 % ja V Kiinteistötoimi + 9,17 %. Kiinteistötoimen nousu johtuu suurista metsätalousmenoista.

Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on kustannuspaikka nettomääräisenä. Kirkkovaltuusto vahvistaa siten tuloarviot, määrärahat ja tavoitteet tehtävälueittain. Sitovia eräiä ovat kuitenkin vain ulkoiset tuloarviot ja määrärahat.

Käyttötalousosassa luvut on esitelty siten, että ensin ovat ulkoiset toimintatuotot ja –kulut sekä toimintakate. Tämän jälkeen esitellään sisäiset toimintatuotot ja –kulut sekä ulkoinen ja sisäinen toimintakate yhteensä. Kiinteistöjen osalla seuraavana ovat mahdolliset poistot ja sisäiset korkokulut. Lopussa ovat vyörytystuotot ja –kulut. Viimeisenä eränä on työalakat.

Sarakkeissa eri luvut ovat seuraavat: Tilinpäätös 2016, kuluvan vuoden talousarvio 2017, talousarvio 2018, taloussuunnitelma 2019 ja taloussuunnitelma 2020.

Sisäiset toimintatuotot ovat kiinteistöille (5. pääluokka) kohdistuvia vuokratuloja yleishallinnolta ja seurakunnalliselta toiminnalta. Sisäiset toimintakulut ovat puolestaan yleishallinnolle (1. pääluokka), seurakunnalliselle toiminnalle (2. pääluokka) ja hautaustoimelle (4. pääluokka) kohdistuvia vuokramenoja. Sisäiset vuokrat kohdentuvat eri työaloille sen mukaan, kuinka paljon kukin työala kiinteistöä käyttää.

Sisäiset korkokulut ovat kiinteistön poistamattomalle hankintamenolle laskettavia korkoja. Sisäinen korkotuotto kirjataan vastaavasti 6. pääluokan rahoitustuotoksi.

Pääluokasta 1. yleishallinto vyörytetään seurakunnalliselle toiminnalle ja hautaustoimelle kaikki nettokustannukset lukuun ottamatta tehtävälueen kirkonkirjojenpito kustannuksia.

Lisäksi vyörytetään 6. pääluokasta verotuskulut ja keskusrahastomaksut. Nämä vyörytettävät kulut kohdistetaan pääluokkiin 1, 2, 4 ja 5.

Vyörytyskuluja vastaava summa kirjataan vyörytystuottoja niille kustannuspaikoille, joilta vyörytettiin.

Sisäiset toimintatuotot ja -kulut ja vyörytykset ovat aina samansuuruisia, joten ne eivät vaikuta tilinpäätöksen tulokseen.

KÄYTTÖTALOUSOSA

I YLEISHALLINTO

1011010000 Hallintoelimet

Hallintoelimet käsittävät kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston sekä seurakunnallisten vaalien määrärahat.

Vuonna 2018 on seurakuntavaalit, jossa valitaan jäsenet kirkkovaltuustoon. Vuoden 2018 aikana kirkkovaltuusto valitsee jäsenet vaalilautakuntaan.

Kärsämäen kirkkovaltuustossa on 15 jäsentä.

Kirkkovaltuuston tehtäviin kuuluvat mm. veroprocentista päättäminen, talousarvion ja tilinpäätöksen vahvistaminen ja virkojen perustaminen ja lakkauttaminen.

Kirkkovaltuusto valitsee kirkkoneuvoston jäsenet kahden vuoden välein. Kirkkovaltuusto valitsee johtokuntien jäsenet neljän vuoden välein.

Kirkkoneuvosto käsittelee kirkkovaltuustolle kuuluvat asiat ja tekee niistä esitykset kirkkovaltuustolle. Lisäksi kirkkoneuvostolle kuuluvat mm. monet seurakunnan toimintaan liittyvät päätökset, virkojen täyttäminen, eräät hankinnat, kirkkokolehdeista päättäminen ja erilaisten sopimusten hyväksyminen.

Kärsämäen kirkkoneuvoston jäseniä on kahdeksan. Kirkkoherra toimii kirkkolain mukaan kirkkoneuvoston puheenjohtajana.

Kaikkien hallintoelinten jäsenille maksetaan kokouspalkkiona entinen 15 €/kokous.

Työalakatetta ei ole, koska eri työmuotoja vryörytetään tuottoina hallintoelimille sisäisinä erinä.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-7271,73	-10100,00	-9600,00	-9600,00	-9600,00
Toimintakate (ulkoinen)	-7271,73	-10100,00	-9600,00	-9600,00	-9600,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1281,00	.1300,00	-1300,00	-1300,00	-1300,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-8552,73	-11400,00	-10900,00	-10900,00	-10900,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	8552,73	11400,00	10900,00	10900,00	10900,00
Työalakatete (ulkoiset ja sisäiset)					

1011050000 Taloushallinto

Talous- ja henkilöstöhallinto käsittää taloushallinnon, tilintarkastuksen, sisäisen valvonnan, henkilöstöhallinnon ja tietohallinnon.

Taluspäällikön virka on päätoiminen ja kokoaikainen.

Seurakunnan talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja tuottaa osaltaan Kirkon palvelukeskus. Seurakunta hoitaa kuitenkin edelleen osan talous- ja henkilöstöhallinnon tehtävistä. Kärsämäen seurakunnan kustannukset Kirkon palvelukeskuksen tuottamista palveluista ovat vuonna 2018 n. 7.000 euroa. Vuonna 2018 seurakunta saa kirkkohallituksen avustusta kustannuksiin 25 %. Tämä on budjetoitu rahoitusosaan.

Kalajoen rovastikunnan yhteistyön strategian mukaan rovastikuntaan muodostetaan vuoteen 2025 mennessä yhteinen taloushallinnon yksikkö. Välitavoitteena on naapuriseurakuntien muodostama taloushallinnon yksikkö vuoteen 2020 mennessä. Kärämäen välitavoitealueeseen kuuluvat lisäksi Haapajärvi, Nivala ja Reisjärvi. Parhailaan tehdään asiassa valmistelutyötä. Yhteisen taloushallinnon yksiköstä tehtävän selvityksen tulee olla valmis vuoden 2018 loppuun mennessä. Tilintarkastuspäiviä on kaksi vuodessa.

Seurakunnalla on sopimus työterveyshuollosta peruspalvelukuntayhtymä Selänteen kanssa. Henkilöstöllä on mahdollisuus seurakunnan kustantamana hankkia urheiluvälineitä tai maksaa esim. kuntosalikäyntejä 75 eurolla vuodessa. Henkilökunnalle järjestetään vuosittain virkistysmatka lähiseudulle. Työntekijäkokouksia pidetään n. kahden viikon välein.

Kärämäen seurakunta kuuluu Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskukseen. Isäntäseurakuntana toimii Ylivieskan seurakunta. IT-alue huolehtii mm. seurakunnan tietokoneiden ja ohjelmien asennuksesta ja tietoturvaan liittyvistä asioista. IT-yhteistyö luo edellytykset keskitetyille tietohallintopalveluille. Kärämäen seurakunnan osuus IT-aluekeskuksen kustannuksista on n. 4.500 euroa.

Työalakatetta ei ole, koska eri työmuotoja vyörytetään tuottoina taloushallinnolle sisäisinä erinä.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	119,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-63483,46	-65250,00	-64850,00	-64650,00	-64750,00
Toimintakate (ulkoinen)	-63364,46	-65250,00	-64850,00	-64650,00	-64750,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-11399,00	-11600,00	-11600,00	-11600,00	-11600,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-74763,46	-76850,00	-76450,00	-76250,00	-76350,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	74763,46	76850,00	76450,00	76250,00	76350,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)					

1011070000 Kirkonkirjojen pito

Kärämäen seurakunnan väestökirjanpidosta huolehtii osaltaan Haapajärven seurakunta. Haapajärven seurakunta kirjaa jäsenrekisteriin mm. kasteet, avioliittoon vihkimiset ja rippikoulut. Sen sijaan esim. muuttotiedot tulevat sähköisesti jäsenrekisteriin. Kärämäen seurakunta korvaa Haapajärven seurakunnalle 7 % työtä hoitavan henkilön palkkauskuluista.

Taluspäällikön loman aikana virkatodistukset annetaan sopimuksen mukaisesti Haapajärven kirkkoherranvirastosta. Tästä korvataan 7 % työtä hoitavan henkilön palkkauskuluista Haapajärven seurakunnalle.

Kärämäen seurakunnan kirkonkirjat (pääkirjat, muuttaneiden kirjat, syntyneiden ja kastettujen kirjat, kuolleiden ja haudattujen kirjat, avioliittoon vihittyjen kirjat) n. vuodesta 1860 on digitoitu. Digitoidut tiedot on myös tarkastettu.

Kaikkien seurakuntien on suoritettava digitointi ja tarkastustyö loppuun viimeistään vuonna 2017. Tarkoituksena on, että seurakuntien digitoidut tiedot ovat sen jälkeen seurakuntien yhteisessä käytössä, mikä mahdollistaa virkatodistusten laadinnan yhdessä seurakunnassa. Vielä tällä hetkellä virkatodistukset esim. perunkirjoitusta varten on pyydyttävä kaikista seurakunnista, missä henkilö on ollut kirjoilla.

Kalajoen rovastikunnan yhteistyön strategian mukaan Kalajoen rovastikuntaan perustetaan keskusrekisteri. Tämä mahdollistaa väestökirjanpidon mukaan lukien virkatodistusten laadinnan keskitetysti. Aiemmin perustettuihin Kokkolan tai Oulun keskusrekisteriin on myös mahdollista liittyä. Asiaa selvitetään rovastikunnassa loppuvuonna 2017 ja vuonna 2018.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-2002,50	-4950,00	-4900,00	-4950,00	-5000,00
Toimintakate (ulkoinen)	-2002,50	-4950,00	-4900,00	-4950,00	-5000,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-536,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-2538,50	-5450,00	-5400,00	-5450,00	-5500,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-97,75		-100,00	-100,00	-100,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2636,25	-5450,00	-5500,00	-5550,00	-5600,00

1011080000 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto

Taluspäällikkö hoitaa kirkkoherranvirastoa. Myös kirkkoherra osallistuu tarvittaessa kirkkoherranviraston hoitoon.

Kirkkoherranvirastossa mm. laaditaan kirkolliset ilmoitukset ja ylläpidetään seurakunnan varauskirjaa.

Työalakatetta ei ole, koska eri työmuotoja vyörytetään tuottoina kirkkoherranvirastoon ja muuhun yleishallintoon sisäisinä erinä.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	2959,50	4000,00	4000,00	4000,00	4000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-16183,92	-17250,00	-16650,00	-16750,00	-16850,00
Toimintakate (ulkoinen)	-13224,42	-13250,00	-12650,00	-12750,00	-12850,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-2950,00	-2700,00	-2900,00	-2900,00	-2900,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-16174,42	-15950,00	-15550,00	-15650,00	-15750,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	16174,42	15950,00	15550,00	15650,00	15750,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)					

HALLINTO YHTEENSÄ

Pääluokassa hallinto on vuoden 2018 toimintakuluissa yhteensä 1,59 prosentin lasku.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	3078,50	4000,00	4000,00	4000,00	4000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-88941,61	-97550,00	-96000,00	-95950,00	-96200,00
Toimintakate (ulkoinen)	-85863,11	-93550,00	-92000,00	-91950,00	-92200,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-16166,00	-16100,00	-16300,00	-16300,00	-16300,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-102029,11	-109650,00	-108300,00	-108250,00	-108500,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	99392,86	104200,00	102800,00	102700,00	102900,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-2636,25	-5450,00	-5500,00	-5550,00	-5600,00

II SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

1012010000 Jumalanpalveluselämä

Tehtäväalueen Jumalanpalveluselämä määrärahat käsittävät osan kirkkoherran ja kanttorin palkkauskuluista, koulukirkkokyyditykset ja ehtoollistarvikkeet.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-33627,62	-32150,00	-31800,00	-31900,00	-31900,00
Toimintakate (ulkoinen)	-33627,62	-32150,00	-31800,00	-31900,00	-31900,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-51366,00	-33000,00	-33000,00	-33000,00	-33000,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-84993,62	-65150,00	-64800,00	-64900,00	-64900,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-24151,49	-17500,00	-24200,00	-24200,00	-24200,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-109145,11	-82650,00	-89000,00	-89100,00	-89100,00

1012020000 Hautaan siunaaminen

Tehtäväalueen Hautaan siunaaminen määrärahat käsittävät lähinnä osan kirkkoherran ja kanttorin palkkauskuluista. Seurakunta kustantaa veteraaniseppeleen veteraanin hautauksessa.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-20694,13	-22850,00	-21550,00	-21650,00	-21750,00
Toimintakate (ulkoinen)	-20694,13	-22850,00	-21550,00	-21650,00	-21750,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-21102,56	-17000,00	-17000,00	-17000,00	-17000,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-41796,69	-39850,00	-38550,00	-38650,00	-38750,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-12227,95	-12100,00	-13200,00	-13200,00	-13200,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-54024,64	-51950,00	-51750,00	-51850,00	-51950,00

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset

Tehtäväalue sisältää mm. kasteen, konfirmaation ja avioliittoon vihkimisen. Määrärahat käsittävät lähinnä osan kirkkoherran ja kanttorin palkkauskuluista.

Kastekoteihin annetaan kastekynttilä, kaste- ja kummitodistukset ja Kotien rukouskirja tai muu vastaava lahjakirja.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-15135,19	-16500,00	-15500,00	-15600,00	-15700,00
Toimintakate (ulkoinen)	-15135,19	-16500,00	-15500,00	-15600,00	-15700,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-5926,00	-5000,00	-6000,00	-6000,00	-6000,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-21061,19	-21500,00	-21500,00	-21600,00	-21700,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-6413,25	-7000,00	-6500,00	-6500,00	-6500,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-27474,44	-28500,00	-28000,00	-28100,00	-28200,00

1012040000 Aikuistyö

Tehtävääalue sisältää mm. erilaiset teemapiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut leirit ja seurakuntamatkat. Seurakuntamatkoja on järjestetty viime vuosina.

Määrärahat käsittävät osuuden diakonian viranhaltijan palkkauskuluista.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-2119,69	-2150,00	-2200,00	-2250,00	-2300,00
Toimintakate (ulkoisen)	-2119,69	-2150,00	-2200,00	-2250,00	-2300,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1341,00	-1000,00	-1300,00	-1300,00	-1300,00
Toimintakate (ulkoisen ja sisäinen)	-3460,69	-3150,00	-3500,00	-3550,00	-3600,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-1036,98	-1500,00	-1100,00	-1100,00	-1100,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-4497,67	-4650,00	-4600,00	-4650,00	-4700,00

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet

Muita seurakuntatilaisuuksia ovat mm. eri seurakuntatapahtumat, kinkerit, hartaushetket, kirkkokahvitilaisuudet, raamatunopetustilaisuudet ja seurat.

Määräraharaukset ovat kirkkoherran, kanttorin ja diakonian viranhaltijan palkkauskuluja sekä tarvikkekuja (esim. elintarvikkeet ja kirjallisuus).

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	2482,16				
Toimintakulut (ulkoiset)	-35260,64	-34800,00	-33850,00	-33950,00	-34050,00
Toimintakate (ulkoisen)	-32778,48	-34800,00	-33850,00	-33950,00	-34050,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-8963,00	-11850,00	-9000,00	-9000,00	-9000,00
Toimintakate (ulkoisen ja sisäinen)	-41741,48	-46650,00	-42850,00	-42950,00	-43050,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-13265,55	-16300,00	-14300,00	-14300,00	-14300,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-55007,03	-62950,00	-57150,00	-57250,00	-57350,00

1012100000 Tiedotus ja viestintä

Kirkolliset ilmoitukset julkaistaan Selänne-lehdessä ja Pyhäjokiseudussa. Pyhäjokiseutu ei ole perinyt julkaisemisesta maksua. Kärsämäkisiin koteihin jaetaan tiedotteita muutaman kerran vuodessa jakeluyrityksen välityksellä.

Sisäinen viestintä työpaikan yhteisistä asioista hoituu lähinnä työntekijäkokouksissa.

Kärsämäen seurakunnan uudet internet-sivut, Lukkari-sivut otettiin käyttöön vuoden 2016 lopussa.

Seurakunnan tiedotus hoituu myös Facebookissa, Twitterissä ja Instagramissa.

Tiedotuksesta vastaa talouspäällikkö sekä myös muut työntekijät omalta työalaltaan. Seurakunnan internet-sivujen päivittämisestä päävastuu on kanttorilla.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-3437,96	-4800,00	-4400,00	-4450,00	-4450,00
Toimintakate (ulkoinen)	-3437,96	-4800,00	-4400,00	-4450,00	-4450,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-406,18	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-3844,14	-5300,00	-4900,00	-4950,00	-4950,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-1094,46	-1800,00	-1100,00	-1100,00	-1100,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4938,60	-7100,00	-6000,00	-6050,00	-6050,00

1012220000 Musiikkityö

Työalan resurssit

Kanttori Jarkko Häyrynen. Urut kirkossa, musiikkiopiston flyygeli seurakuntakodissa, piano kirkossa, piano rippikoululuokassa, sähköpiano urkuparvella, sähkösoitin ja akustinen kitara, kannettavat sähkötoimiset kinkeriurut.

Kirkkokuoro, mieskuoro ja lapsi- ja nuorisokuoro.

Työalan painopisteet ja toiminnalliset tavoitteet

Musiikkityön toiminta-ajatuksena on edistää, herättää ja ylläpitää kirkkomusiikkitoimintaa ja -harrastusta seurakunnassa.

Tavoitteena on musiikin monipuolinen käyttäminen seurakunnan tilaisuuksissa, niin kuorojen kuin yksittäisten esiintyjien sekä yhteislaulutilaisuuksien kautta. Virsilaulua opetetaan kouluissa ja rippikoulussa sekä erilaisissa lauluhetkissä. Uusi virsikirjan lisäviikko tuo lisää opeteltavaa.

Virsvisa järjestetään kouluille keväällä 2019.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	25,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-14161,08	-16600,00	-14895,00	-14995,00	-15045,00
Toimintakate (ulkoinen)	-14136,08	-16600,00	-14895,00	-14995,00	-15045,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-16035,00	-10000,00	-16000,00	-16000,00	-16000,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-30171,08	-26600,00	-30895,00	-30995,00	-31045,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-8442,62	-7700,00	-8500,00	-8500,00	-8500,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-38613,70	-34300,00	-39395,00	-39495,00	-39545,00

1012310000 Päiväkerhotyö

Työalan resurssit

- Lastenohjaan vakinainen osa-aikainen työsuhde (3päivää/viiko)
- Kunnan työntekijä on mukana kerran viikossa. Yhteistyö kunnan kanssa
- Seurakunnan muut työntekijät
- Yhteistyö koulun kanssa, ylä-asteen oppilaita otetaan työharjoitteluun.
- Vapaaehtoistyöntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Päiväkerhotoiminta pyritään säilyttämään osana seurakunnan varhaiskasvatusta
- Päiväkehojen pitopaikkana toimii seurakuntakoti.
- Päiväkerho pohjautuu kasteeseen, jossa vanhemmat, kummit ja muu seurakunta yhdessä sitoutuvat huolehtimaan lapsen kristillisestä kasvatuksesta kastekumppanuuden mukaisesti.

Päiväkerho

- on toiminnaltaan lapsilähtöistä
- edistää lapsen kokonaisvaltaista kasvua ja kehitystä, lapsi saa leikkiä, laulaa, liikkua, askarrella, tutustua Raamatun kertomuksiin ja kirkkovuoden juhliin.
- On toimintaa yksin ja ryhmässä
- on turvallinen paikka kasvaa
- on seurakunnan yhteyteen kasvattamista

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	2428,79	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-22863,61	-23390,00	-24000,00	-24000,00	-24000,00
Toimintakate (ulkoinen)	-20434,82	-22890,00	-23500,00	-23500,00	-23500,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-17828,00	-11000,00	-11000,00	-11000,00	-11000,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-38262,82	-33890,00	-34500,00	-34500,00	-34500,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-12048,84	-12000,00	-13000,00	-13000,00	-13000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-50311,66	-45890,00	-47500,00	-47500,00	-47500,00

1012320000 Pyhäkoulutyö

Työalan resurssit

- Nuorisotyönohjaaja
- Vapaaehtoiset pyhäkouluopettajat

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Kirjepyhäkoulutoiminta
- Pyhäkouluja pidetään, mikäli saadaan vapaaehtoisia pyhäkouluopettajia
- Yhteistyötä päivähoiton ja esikoulujen kanssa, hartaudet

Pyhäkoulu

- on hengellisiä lauluja, Raamatun kertomuksia ja rukousta
- on lasten oma kirkko, jossa tutustutaan kristilliseen uskoon ja rakastavaan Jumalan hyvään tahtoon turvallisesti ja lasten ehdoilla

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-103,90	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
Toimintakate (ulkoinen)	-103,90	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-103,90	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-27,08	-200,00	-50,00	-50,00	-50,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-130,98	-710,00	-560,00	-560,00	-560,00

1012330000 Varhaisnuorisotyö

Työalan resurssit

- Nuorisotyönohjaaja
- Diakoniatyöntekijä
- Muut seurakunnan työntekijät
- Isokset
- Järjestöjen työntekijät
- Vapaaehtoiset leiri- ja kerhotyössä
- Työharjoittelijat

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Toimintatilat
- Retket
- Leirit, leirien jatkuvuuden turvaaminen.
- Kohdennetut tapahtumat (10-synttärät)
- Yhteistyötä koulun kanssa, konsertteja, teatteriesityksiä, näyttelyitä ym. mahdollisuuksien mukaan
- Yhteistyö järjestöjen ja muiden tahojen kanssa, yhteiset tapahtumat (4H)
- Tyttöjen ja poikien saaminen mukaan kaikenikäisten toimintaan

Varhaisnuorisotyö on

- kristillistä kasvatusta yhdessä kodin ja koulun kanssa
- lapsen tukemista persoonallisessa kasvussaan kohti tasapainoista nuoruutta ja aikuisuutta
- lapselle luonteva tapaosallistua seurakunnan toimintaan ja kokea seurakuntayhteyttä jo pienenä seurakuntalaisena monipuolisen toiminnan kautta

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	265,57	200,00	200,00	200,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-15260,58	-17930,00	-17400,00	-17500,00	-17600,00
Toimintakate (ulkoinen)	-14995,01	-17730,00	-17200,00	-17300,00	-17400,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-8092,00	-9000,00	-8000,00	-8000,00	-8000,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-23087,01	-26730,00	-25200,00	-25300,00	-25400,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-6911,49	-9000,00	-7000,00	-7000,00	-7000,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-29998,50	-35730,00	-32200,00	-32300,00	-32400,00

1012340000 Partio

Seurakunta avustaa vuosittain partiolippukunta Suotarpojat ry:tä. Vastineeksi partiolaiset ovat apuna kolehdinkannossa ym. seurakunnallisissa tehtävissä.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-1042,65	-1000,00	-1000,00	-1000,00	-1000,00
Toimintakate (ulkoinen)	-1042,65	-1000,00	-1000,00	-1000,00	-1000,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-1042,65	-1000,00	-1000,00	-1000,00	-1000,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-271,79	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1314,44	-1500,00	-1300,00	-1300,00	-1300,00

1012350000 Rippikoulutyö

Työalan resurssit

- Rippikoulusta vastaava teologi eli kirkkoherra
- Nuorisotyönohjaaja
- Kanttori sekä diakoniatyöntekijä
- Vierailevat opettajat
- Isoiset

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Rippikoulun pohjana on piispankokouksen hyväksymä rippikoulusuunnitelma ELÄMÄ-USKO-RUKOUS 2001
- Rippikoulusuunnitelma 2017-uudistus
- Kärsämäen rippikoulun paikallisuunnitelma 2009
- Päivärippikoulua kehitellään enemmän leirimäisempään suuntaan
- Huomioidaan nuoret yksilöinä entistä paremmin, myös erilaiset oppijat ja oppimisvaikeudet
- Viikonlopun yli kestävä leiri
- Retket

Rippikoulu

- on kasteopetusta
- vahvistaa nuoria siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon heidät on pyhässä kasteessa otettu
- auttaa nuoria kasvamaan rakkaudessa lähimmäisenä, elämään rukouksessa ja seurakuntayhteydessä
- palvelee ja tukee nuorta hänen etsiessään elämänsä kantavaa arvopohjaa

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-19689,32	-19400,00	-19000,00	-19100,00	-19200,00
Toimintakate (ulkoinen)	-19689,32	-19400,00	-19000,00	-19100,00	-19200,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-5681,00	-6500,00	-5700,00	-5700,00	-5700,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-25370,32	-25900,00	-24700,00	-24800,00	-24900,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-7666,51	-10000,00	-9200,00	-9200,00	-9200,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-33036,83	-35900,00	-33900,00	-34000,00	-34100,00

1012360000 Nuorisotyö

Työalan resurssit

- Nuorisotyönohjaaja
- Muut seurakunnan työntekijät
- Mahdollisuuksien mukaan järjestöjen ja projektien työntekijät
- Vapaaehtoistyöntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- säännöllistä nuorten toimintaa, nuortenillat
- mahdollisuus osallistua vapaaehtoistyön koulutuksiin (8Saapas)
- nuorten leirit, retket nuorisotapahtumiin ja muut tilaisuudet
- isostoiminta, saada nuoria mukaan seurakunnan toimintaan samalla vahvistaen seurakuntayhteyttä ja sen jatkuvuutta myös nuorena aikuisena
- yhteistyötä koulujen, järjestöjen ja eri projektien kanssa
- aamunavaukset ja koulupäivystykset

Nuorisotyö on

- matalan kynnyksen seurakunnan toimintaa, seurakuntayhteyden lujittamista
- kristillistä kasvatusta, nuoria autetaan ja vahvistetaan kasvamaan uskossa ja ihmisenä
- onnistumisen kokemuksia ja hyväksytyksi tulemista, omana itsenään
- tulevaisuuden toivon vahvistamista ja turvallisen kasvun viitoittamista

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	14,03				
Toimintakulut (ulkoiset)	-9242,40	-13650,00	-13300,00	-13350,00	-13350,00
Toimintakate (ulkoinen)	-9228,37	-13650,00	-13300,00	-13350,00	-13350,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-3972,00	-9000,00	-4000,00	-4000,00	-4000,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-13200,37	-22650,00	-17300,00	-17350,00	-17350,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-3942,85	-7000,00	-5400,00	-5300,00	-5500,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-17143,22	-29650,00	-22700,00	-22650,00	-22850,00

1012370000 Erityisnuorisotyö

Erityisnuorisotyö oli vuoteen 2017 asti Kalajoen rovastikunnan yhteistyömuoto.

Erityisnuorisotyönohjaajan virka oli Ylivieskan seurakunnan virka. Ylivieskan seurakunta lakkautti viran syksyllä 2017.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-2395,42	-1800,00			
Toimintakate (ulkoinen)	-2395,42	-1800,00			
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-2395,42	-1800,00			
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-642,42	-600,00			
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-3019,84	-2400,00			

1012380000 Perhekerhotyö

Työalan resurssit

- Nuorisotyönohjaaja
- Lastenohjaaja
- Seurakunnan muut työntekijät sekä vierailijat
- Mahdolliset harjoittelijat sekä vapaaehtoistyöntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

Perhekerho

- kokoontuu keskiviikkoisin seurakuntakodilla kahden tunnin ajan
- on kaikille avoin ja maksuton matalan kynnyksen kohtaustapa
- on vertaisryhmä samassa elämäntilanteessa oleville perheille
- antaa tilaisuuden keskustella aikuisten kanssa
- tukee kasvattajia/vanhempia lasten kristillisessä kasvatuksessa
- sisältää hartaushetken antaen mahdollisuuden hiljentymiselle
- tarjoaa monipuolisia virikkeitä

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	224,32				
Toimintakulut (ulkoiset)	-5691,83	-5970,00	-5900,00	-5950,00	-6000,00
Toimintakate (ulkoisen)	-5467,51	-5970,00	-5900,00	-5950,00	-6000,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-5473,70	-4000,00	-5400,00	-5400,00	-5400,00
Toimintakate (ulkoisen ja sisäinen)	-10941,21	-9970,00	-11300,00	-11350,00	11400,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-3257,16	-2700,00	-3200,00	-3200,00	-3200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-14198,37	-12670,00	-14500,00	-14550,00	-14600,00

1012410000 Diakoniatyö

Työalan resurssit

- henkilökunta
- vapaaehtoistyöntekijät

1. Yksi diakonianvirka

Kirkkoneuvoston päätöksellä virka täytetty osa-aikaisena (50 %) virkana ajalle 1.8.2015-31.12.2017 minkä jälkeen virka jatkuu edelleen osa-aikaisena (50 %) Haapaveden seurakunnan kanssa yhteisenä virkana.

2. Diakoniatyön voimavarana ovat vapaaehtoistyöntekijät Löytöpirtillä, myyjäisissä, yhteisvastuukeräyksessä, juhlissa, lähimmäispalvelussa ja palvelevan puhelimen päivystäjinä.

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen perustuvaa avun antamista niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavoin auteta.

1. Yksinäisten kohtaaminen (kotikäyntityö).
2. Avun ja tuen antaminen vaikeuksissa oleville.
3. Taloudellinen tuki akuutissa ja erittäin vaikeassa tilanteessa.
4. Ohjausta ja neuvontaa erilaisten palvelujen käyttämiseen.
5. Pyritään edistämään yhteisöllisyyden ja turvallisuuden kokemista niin että mahdollisimman moni kokisi seurakunnan kodikseen, missä on hyvä olla ja toimia.
6. Tuoda toivoa toivottomuuden keskelle.

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina, jos on tiedossa. Esim. rovastikunnalliset tapahtumat. Onko työalalla suunnitteilla jotakin uutta toimintaa?

Rovastikunnallinen kuurojen joulujuhla 08.12.2018

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	940,49				
Toimintakulut (ulkoiset)	-21179,04	-20700,00	-20200,00	-20250,00	-20300,00
Toimintakate (ulkoinen)	-20238,55	-20700,00	-20200,00	-20250,00	-20300,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-15053,40	-12000,00	-12000,00	-12000,00	-12000,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-35291,95	-32700,00	-32200,00	-32250,00	-32300,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-10090,69	-12450,00	-12500,00	-12500,00	-12500,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-45382,64	-45150,00	-44700,00	-44750,00	-44800,00

1012420000 Perheneuvonta

Perheneuvonta on Kalajoen rovastikunnan yhteistä toimintaa.

Perheasiain neuvottelukeskukseen virkoja, johtajan ja perheneuvojan virkoja ylläpitää Ylivieskan seurakunta. Neuvottelukeskus sijaitsee Ylivieskassa. Kustannuksista vastaavat sopijaseurakunnat väkiluvun mukaisessa suhteessa.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-5378,72	-5000,00	-5400,00	-5500,00	-5600,00
Toimintakate (ulkoinen)	-5378,72	-5000,00	-5400,00	-5500,00	-5600,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-5378,72	-5000,00	-5400,00	-5500,00	-5600,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-1402,06	-2000,00	-1500,00	-1500,00	-1500,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-6780,78	-7000,00	-6900,00	-7000,00	-7100,00

1012430000 Sairaalasielunhoito

Kalajoen rovastikunnan yksi yhteistyömuoto on sairaalasielunhoito. Sairaalasielunhoitoa ylläpitää Oulaisten seurakunta ja sairaalateologin virka on Oulaisten seurakunnan virka. Kustannukset jaetaan Kalajoen rovastikunnan seurakuntien kesken hoitopäivien suhteessa.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-2699,00	-2200,00	-2700,00	-2750,00	-2800,00
Toimintakate (ulkoinen)	-2699,00	-2200,00	-2700,00	-2750,00	-2800,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-2699,00	-2200,00	-2700,00	-2750,00	-2800,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-703,54	-500,00	-600,00	-600,00	-600,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-3402,54	-2700,00	-3300,00	-3350,00	-3400,00

1012440000 Palveleva puhelin

Palveleva puhelin on yksi Kalajoen rovastikunnan yhteistyömuoto. Palvelevaa puhelinta ylläpitää Ylivieskan seurakunta. Kustannuksista vastaavat sopijaseurakunnat väkiluvun mukaisessa suhteessa. Päivystysjärjestelmä on valtakunnallinen.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-608,30	-700,00	-850,00	-850,00	-850,00
Toimintakate (ulkoinen)	-608,30	-700,00	-850,00	-850,00	-850,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-608,30	-700,00	-850,00	-850,00	-850,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-158,57	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-766,87	-850,00	-1000,00	-1000,00	-1000,00

1012550000 Sielunhoito

Tehtäväalue käsittää mm. suru- ja kriisiryhmätoiminnan ja siihen osoitetaan osa diakonian viranhaltijan palkkauskuluista.

Seurakunta on mukana Keski-Pohjanmaan HeHu-valmiusryhmässä, joka toimii viranomaisten ja paikallisseurakuntien tukena suuronnettomuustilanteissa ja isommissa kriisitilanteissa alueellamme.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-2119,69	-2150,00	-2200,00	-2200,00	-2200,00
Toimintakate (ulkoinen)	-2119,69	-2150,00	-2200,00	-2200,00	-2200,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-1341,00	-1500,00	-1300,00	-1300,00	-1300,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-1036,98	-1000,00	-1100,00	-1100,00	-1100,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-4497,67	-4650,00	-4600,00	-4600,00	-4600,00

1012600000 Lähetystyö

Työalan resurssit

- Nuorisotyönohjaaja toimii myös lähetysseuranä
- Vapaaehtoistyöntekijät
- Nimikkolähetti
- Johtokunnan jäsenet
- Seurakunnan muut työntekijät
- Lähetystyötä tukevat seurakuntalaiset

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Nimikkolähetin ja hänen työnsä esillä pitämistä seurakunnan eri tilaisuuksissa
- Yleisesti lähetystyön ja lähetyskohteiden esillä pitämistä sopivissa paikoissa ja tilanteissa

Tuettavat kohteet:

- Nimikkolähetti Hanna Penttinen Japanissa (SLEY)
- Kummilapsityö (alakastisten tyttöjen koulutusohjelma ja vammaisten lasten kummilapsiohjelma, ystävyyskouluna on Dharanin sokeiden koulu, Nepal, Suomen Lähetysseura)
- Papua-Uusi -Guinean raamatunkäännöstyö, (Urimin työ, Suomen Lähetysseura)
- Suomen Piiphiaseuran raamatunkäännös- ja levitystyö
- Kalajoen rovastikunnan nuorisotyön kohde (Pyhtilän perhe, Tansania, Suomen Lähetysseura)

Tavoitteet

- Lähetystyön esillä pitämistä seurakunnassa; tuoda ihmisille terveisiä lähetyskentiltä
- Nimikkolähetin ja hänen työnsä esillä pitämistä
- Tehdä lähetystyötä tutummaksi ja tuoda sitä ihmisten lähelle (mininäyttelyt, vierailijat)
- Lähetyskasvatusta lapsille ja nuorille
- Varainhankinnan jatkuminen vähintään nykyisessä muodossaan:
 - Löytöpirtti 1.9.-31.12.
 - Lähetysrengas
 - Kummirinki (myös vaivaisukon tuotto osoitetaan kummilapsityölle)
 - Diakonia- ja lähetyspiirit (yhdessä diakoniatyön kanssa)
 - Laskiais- ja joulumyyjäiset (yhdessä diakoniatyön kanssa)
 - Muut mahdolliset lähetystapahtumat
 - Kauneimmat joululaulut
 - Adressit ja muut myyntituotteet
 - Lähetyskynttelikkö
 - Kolehdit

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

- Oulun hiippakunnan lähetysjuhlat Utajärvellä 31.8-2.9.2018

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	90,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-9536,07	-11530,00	-10400,00	-10450,00	-10500,00
Toimintakate (ulkoinen)	-9446,07	-11530,00	-10400,00	-10450,00	-10500,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-9526,05	-1000,00	-5850,00	-4550,00	-5150,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-18972,12	-12530,00	-16520,00	-15000,00	-15650,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-5106,23	-4000,00	-6100,00	-6100,00	-6100,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-24078,35	-16530,00	-22350,00	-21100,00	-21750,00

1012700000 Kansainvälinen diakonia

Kirkon ulkomaanavun talousarvioavustukseen on varattu suunnitelmavuosille 600 euroa/vuosi. Tälle tehtävälueelle kohdistuu myös mahdollisesta ystävyysseurakuntatyöstä aiheutuvat kulut. Seurakunnan ystävyysseurakunta on Ridalan seurakunta Virossa. Määrärahavaraukset käsittävät mahdolliset seurakuntavierailut.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-600,00	-1400,00	-1400,00	-1400,00	-1400,00
Toimintakate (ulkoinen)	-600,00	-1400,00	-1400,00	-1400,00	-1400,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-600,00	-1400,00	-1400,00	-1400,00	-1400,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-156,40	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-756,40	-1600,00	-1600,00	-1600,00	-1600,00

II SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ

Pääluokassa seurakunnallinen toiminta on vuoden 2018 toimintakuluissa 3,40 prosentin lasku.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	6470,36	700,00	700,00	700,00	700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-242846,84	-257180,00	-248455,00	-249605,00	-250505,00
Toimintakate (ulkoisen)	-236376,48	-256480,00	-247755,00	-248905,00	-249805,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-172106,89	-132350,00	-136050,00	-134750,00	-135350,00
Toimintakate (ulkoisen ja sisäinen)	-408483,37	-388830,00	-383805,00	-383655,00	-385155,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-120036,91	-126200,00	-129200,00	-129100,00	-129300,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-528520,28	-515030,00	-513005,00	-512755,00	-514455,00

SEURAKUNNALLISEN TOIMINNAN RAHASTOT

Seurakunnalla on rahastoja, joihin kertyy varoja vapaaehtoisin lahjoituksin esim. kirpputorituotoista, myyjäisistä ja adressien myynnistä. Näiden varat näkyvät myös taseen lahjoitusvarojen pääomissa, mutta ei eriteltyinä. Vähintään puolivuositain on kuitenkin selvitettävä kunkin rahaston määrä, jolloin kirjataan rahastoille joko lisäys tai vähennys. Lahjoitusvarojen pääomat joko lisääntyvät tai vähenevät. Rahastokirjaukset eivät vaikuta tilikauden kokonaistulokseen.

1992360100 Nuorisotyön rahasto

Nuorisotyön rahastoon tuottoja kertyy lähinnä jumalanpalveluskolehdeista. Rahastoa käytetään nuorisotoimen hankintoihin.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	1086,62	300,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1086,62	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Toimintakate (ulkoisen)					

1992410100 Diakoniatyön rahasto

Diakoniatyön rahastoon tuottoja kertyy myyjäisistä ja kolehdeista. Kulupuolella on lähinnä diakonia-avustukset.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	1985,03	1300,00	1300,00	1300,00	1300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1985,03	-1300,00	-1300,00	-1300,00	-1300,00
Toimintakate (ulkoinen)					

1992410200 Kirpputori

Kirpputorituottoja kertyy kirpputorimyynnin lisäksi kahvituotoista. Kulupuolella on mm. diakonia-avustukset ja elintarvikeostoja. Kirpputorituottoja tilitetään myös yhteisvastuukeräykselle ja lähetystyölle, ja nämä tilitykset ovat kuluissa.

Kirpputori on nykyisin maanantaisin suljettu, joten tuotot saattavat pudota entisestä.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	13060,37	10800,00	10800,00	10800,00	10800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-13060,37	-10800,00	-10800,00	-10800,00	-10800,00
Toimintakate (ulkoinen)					

1992410300 Seurakuntakerho

Seurakuntakerholle kertyy tuottoja kahvituloista. Kuluja ovat elintarvikeostot sekä mahdollisten retkien kulut.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	394,30	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-394,30	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Toimintakate (ulkoinen)					

1992410400 Lahjoitusrahasto

Kyseessä on yksityishenkilön vuonna 2015 saatu 11.000 euron lahjoitus seurakunnan diakoniatyölle käytettäväksi diakoniatyöhön ensisijaisesti ostokortteihin Kärsämäen kaupoista.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	1666,11	2000,00	1000,00	1000,00	1000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1666,11	-2000,00	-1000,00	-1000,00	-1000,00
Toimintakate (ulkoinen)					

1992600100 Lähetyksen rahasto

Lähetyksen rahastoon kertyy tuottoja mm. myyjäisistä, osa kirpputorituotoista ja kolehdeista. Kulupuolella on mm. vapaaehtoisesti kerättyjen varojen tilitys lähetyksjärjestöille.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	4337,94	4200,00	2700,00	2700,00	2700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-4337,94	-4200,00	-2700,00	-2700,00	-2700,00
Toimintakate (ulkoinen)					

IV HAUTAUSTOIMI

1014030000 Hautausmaakiinteistöt

Hautausmaan kesäaikainen hoito annetaan edelleen ulkopuoliselle yrittäjälle. Hoitoon kuuluu nurmikone leikkaus ja haravointi sekä hoitohaudoista huolehtiminen. Hoitokulut hoitohaudoista laskutetaan hautainhoitorahastosta. Seurakunnan talousarviovaroista katetaan mm. sankarihautojen ja pappien hautojen hoito.

Poistoja lasketaan hautausmaan laajennuksesta. Sisäisiä korkokuluja lasketaan hautausmaan laajennuksen poistamattomalle pääomalle.

Vuodelle 2018 on varattu määrärahat ruumishuoneen pienimuotoisiin korjaustöihin ja verkkokiviainan rakentamiseen erottamaan se alue, mikä on kirkkoneuvostossa päätetty hautausmaan tunnistukseksi alueeksi. Kyseiset remontit siirtyvät vuodelta 2017, koska niitä ei ole ehditty tehdä.

Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkasta.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-31527,86	-32150,00	-30850,00	-31450,00	-31550,00
Toimintakate (ulkoinen)	-31527,86	-32150,00	-30850,00	-31450,00	-31550,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-37,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-31564,86	-32200,00	-30900,00	-31500,00	-31600,00
Poistot ja arvonalentumiset	-3342,09	-3400,00	-3400,00	-3400,00	-3400,00
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut		-200,00	-100,00	-100,00	-100,00
Vyörytyserät	-9722,43	-14000,00	-9900,00	-9900,00	-9900,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-44629,38	-49800,00	-44300,00	-44900,00	-45000,00

1014040000 Varsinainen hautaustoimi

Varsinaiseen hautaustoimeen kohdistetaan haudan kaivu, peittäminen ja hautapaikan peruskunnostus hautauksen jälkeen.

Tulopuolella ovat hautapaikkamaksut (20 euroa/oman kunnan jäsen, 100 euroa/muun kunnan jäsen) sekä haudankaivumaksut (310 euroa/arkkuhauta, 124 euroa/uurnahauta). Hautapaikkamaksuja peritään ainoastaan täysin uusista paikoista, joita on vielä jonkin verran vanhan hautausmaan puolella ja lisäksi laajennusosalla. Ulkopaikkakuntalaisilta peritään 15 euroa ruumishuoneen vuokraa. Hautapaikan peruskunnostuksesta (tasoitus ja nurmetus) hautauksen jälkeen vastaa haudankaivaja ja siitä laskutetaan omaisia. Näin varmistetaan se, ettei hautoja jää tasoittamatta. Hautapaikan peruskunnostuksesta peritään 100,82 euroa.

Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkasta.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	9801,82	15550,00	15550,00	15550,00	15550,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-22380,58	-27400,00	-26300,00	-26400,00	-26450,00
Toimintakate (ulkoinen)	-12578,76	-11850,00	-10750,00	-10850,00	-10900,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-12578,76	-11850,00	-10750,00	-10850,00	-10900,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-6647,56	-8300,00	-6600,00	-6600,00	-6600,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-19226,32	-20150,00	-17350,00	-17450,00	-17500,00

IV HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

Pääluokassa hautaustoimi on vuoden 2018 toimintakuluissa yhteensä 4,03 prosentin lasku.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	9801,82	15550,00	15550,00	15550,00	15550,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-53908,44	-59550,00	-57150,00	-57850,00	-58000,00
Toimintakate (ulkoinen)	-44106,62	-44000,00	-41600,00	-42300,00	-42450,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-37,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	-44143,62	-44050,00	-41650,00	-42350,00	-42500,00
Poistot ja arvonalentumiset	--3342,09	-3400,00	-3400,00	-3400,00	-3400,00
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut		-200,00	-100,00	-100,00	-100,00
Vyörytyserät	-16369,99	-22300,00	-16500,00	-16500,00	-16500,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-63855,70	-69950,00	-61650,00	-62350,00	-62500,00

V KIINTEISTÖTOIMI

1015020000 Kirkko

Kirkon henkilöstöä ovat seurakuntamestari ja kesäksi palkattavat kirkon tuntipalkkaiset esittelijät. Esittelijän työhön kuuluu myös kirkon siivousta ja ulkotöitä kirkon läheisyydessä.

Kirkon kaunistamisrahastoa voidaan soveltuvin osin käyttää kirkossa mahdollisesti tehtäviin kunnostustöihin. Esillä on ollut mm. lattian maalaus.

Poistoja lasketaan seuraavista investoinneista: kirkon korjaus, kirkon lämpökeskusremontti. Työalakatetta ei ole, koska kirkon käyttökustannukset jaetaan eri toimintamuodoille sisäisinä vuokrina.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-69795,90	-50950,00	-52900,00	-53300,00	-53600,00
Toimintakate (ulkoinen)	-69795,90	-50950,00	-52900,00	-53300,00	-53600,00
Toimintatuotot (sisäiset)	73675,61	54000,00	55050,00	55450,00	55750,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	3879,71	3050,00	2150,00	2150,00	2150,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2906,15	-3000,00	-2100,00	-2100,00	-2100,00
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut		50,00	50,00	50,00	50,00
Vyörytyserät	-973,56				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)					

1015050000 Paanukirkko

Paanukirkossa pidetään muutama jumalanpalvelus kesäaikana sekä hartaustilaisuuksia ja konsertteja. Paanukirkko on edelleen myös nähtävyys.

Kirkkoneuvoston päätöksellä seurakunnan tilaisuuksia Paanukirkossa pidetään ainoastaan 1.6.-31.8.välisenä aikana.

Kärsämäen seurakunnan, Kärsämäen Paanukirkon kannatusyhdistys ry:n, Musiikkia Paanukirkossa ry:n ja Paanukirkkosäätiön kesken on sopimus Paanukirkon käyttöperiaatteista ym. seikoista.

Kirkon käytöstä päättävät kirkkoherra ja kirkkoneuvosto yhdessä. Kaikilla sopimuksen osapuolilla on oikeus järjestää kirkon käyttöön soveltuvia tilaisuuksia sen mukaan kuin asiasta erikseen seurakunnan kanssa sovitaan.

Lisäksi seurakunnalla ja kannatusyhdistyksellä on erillinen sopimus Paanukirkon käytöstä.

Sopimuksen lähtökohtana on se, että Paanukirkko ei tule aiheuttamaan seurakunnalle ylimääräisiä kustannuksia. Tämän mukaisesti kannatusyhdistys vastaa mm. Paanukirkon ympäristön hoidosta.

Seurakunta vastaa kuitenkin mm. vakuutusmaksuista ja vartiointipalvelusten hankinnasta.

Paanukirkon kustannuspaikalle osoitetaan myös pappilan koivukujan ja vanhan hautausmaan kustannukset.

Erityisiä hankintoja ei ole.

Työalakatetta ei ole, koska Paanukirkon käyttökustannukset jaetaan eri toimintamuodoille sisäisinä vuokrina.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	266,64				
Toimintakulut (ulkoiset)	-10675,64	-7650,00	-7650,00	-7150,00	-7250,00
Toimintakate (ulkoinen)	-10409,00	-7650,00	-7650,00	-7150,00	-7250,00
Toimintatuotot (sisäiset)	10409,00	7650,00	7650,00	7150,00	7250,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät					
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)					

1015060000 Seurakuntatalo

Seurakuntatalolla pidetään seurakunnan omien tilaisuuksien lisäksi lähes kaikki muistotilaisuudet, hääjuhlia ja kokouksia. Seurakunnan kaikki toimistot sijaitsevat seurakuntatalossa. Seurakuntatalon asunto-osa on vuokrattuna.

Seurakuntatalon henkilöstöä ovat seurakuntamestari, siivooja ja tarvittaessa palkattavat emännät.

Leikkikentän aidan uusimiseen on varattu määrärahat.

Poistoja lasketaan seuraavista investoinneista: leikkikentän uusiminen, ulkovalaistuksen uusiminen, seurakuntatalon valokaapeli.

Työalaketta ei ole, koska seurakuntatalon käyttökustannukset jaetaan eri toimintamuodoille sisäisinä vuokrina.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	14265,15	20900,00	21000,00	21100,00	21200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-100459,85	-101850,00	-102050,00	-100950,00	-101250,00
Toimintakate (ulkoinen)	-86194,70	-80950,00	-81050,00	-79850,00	-80050,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-89932,52	-82350,00	-84950,00	-83750,00	-83950,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	3737,82	1400,00	3900,00	3900,00	3900,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1329,48	-1350,00	-1350,00	-1350,00	-1350,00
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-2408,34		-2500,00	-2500,00	-2500,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)					

1015080000 Leirikeskus Raatti

Leirikeskus myytiin vuonna 2016.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	28801,20				
Toimintakulut (ulkoiset)	-10186,54				
Toimintakate (ulkoinen)	18614,66				
Toimintatuotot (sisäiset)	7311,36				
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	25926,02				
Poistot ja arvonalentumiset	-2091,57				
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-106,15				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	23728,30				

1015090000 Onervalan (Löytöpirtti-Kyläpaikka)

Löytöpirtti-Kyläpaikka toimii diakonian, yhteisvastuun ja lähetyksen hyväksi vapaaehtoisin voimin. Määrärahavaraukset ovat siivoajan palkkauskuluja sekä huoneistomenoja.

Erityisiä hankintoja ei ole.

Työalakatetta ei ole, koska Onervalan käyttökustannukset jaetaan eri toimintamuodoille sisäisinä vuokrina.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-6864,72	-4500,00	-4650,00	-4650,00	-4650,00
Toimintakate (ulkoinen)	-6864,72	-4500,00	-4650,00	-4650,00	-4650,00
Toimintatuotot (sisäiset)	6981,40	4500,00	4750,00	4750,00	4750,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	116,68		100,00	100,00	100,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät	-116,68		-100,00	-100,00	-100,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)					

1015100000 Maa- ja metsätalous

Maankäyttösuunnitelmassa selvitetään, mitkä alueet varataan seurakunnallisten rakennusten tonttialueiksi ja hautausmaiksi ja mitkä alueet maa- ja metsätalouden harjoittamiseen. Lisäksi tulee määrätä ne alueet, jotka vuokrataan, myydään tai vaihdetaan.

Seurakunnan uusi metsäsuunnitelma vuosille 2018-2027 on laadittu vuonna 2017.

Seurakunnan metsätalouden maa on yhteensä 638,2 ha, josta varsinaista metsämaata on 573,3ha.

Seurakunta on metsätaloudesta arvonlisäverovelvollinen.

MAANKÄYTTÖSUUNNITELMA

Seurakunnan maa-alat ovat seuraavat:

Maa-alan nimi + rek.nro Pinta-ala (ha)

Kattilakoski 41:34	403,83
Kaukola 105:1	78,40
Lisä-Vuolle 24:8	31,40
Lisä-Kotisalo 24:9	41,70
Lisä-Mämmi 129:0	62,52
Raatti 33:2	8,37
Ojantaus 12:12	42,50
Kirkkotontti 1:0	4,45
Kirkkopiha 39:60	
Hautausmaa 37:361	2,44
Koski 37:4	
Uskola 7:13	0,10
Kuivala 134:0	0,14
Jäniskangas 37:255	1,01

Seurakunnallisten rakennusten tonttimaat:

Kattilakoski (Paanukirkko)

Kirkkotontti (kirkko ulkorakennuksineen, tapuli, seurakuntatalo ulkorakennuksineen, Löytöpirtti)

Kirkkopiha (kirkon lämpökeskus)

Kuivala (seurakuntatalon leikkikenttäalue)

Uskola (saatu lahjoituksena toivomuksella, että seurakunta rakentaisi alueelle seurahuoneen)

Tilalla Lisä-Mämmi on eräkämpä. Kämpä on vapaasti kaikkien käytössä

Tilalla Kattilakoski on kotarakennus Viinakorven metsäautotien varressa, avoimena kaikkien käytössä.

Hautausmaat:

Hautausmaa

Kattilakoski (vanha hautausmaa)

Seurakunnalla on 0,94 ha:n aluevaraus Metsähallituksen maasta hautausmaa-alueeksi.

Maa- ja metsätalousalueet:

Kattilakoski, Kaukola, Lisä-Vuolle, Lisä-Kotisalo, Lisä-Mämmi, Raatti, Ojantaus, Koski, Uskola.

Suojellut ja mahdollisesti suojeltavat alueet

Kattilakosken tilalla Karhukankaan palsta on suojeltu (METSU-ohjelman piirissä). Suomen Luonnonsuojeluliitolta on tullut aloite määräalan suojelemisesta tilasta Lisä-Mämmi (Onkilammen palsta). Hallanperällä asuvilta ja siellä aiemmin asuneilta on tullut aloite määräalan suojelemisesta tilasta Kattilakoski (määräala Hallanperällä sijaitsevasta palstasta). Aloitteet on tässä vaiheessa jätetty pöydälle.

Vuokrattavat alueet:

Kattilakosken tilasta vuokrataan maatalousmaata 0,22 ha (pappilan peltoalaa). Raatin tilasta vuokrataan maatalousmaata 1,60 ha. Kirkkotontista vuokrataan 9900 m² Kärsämäen vanhustenkotiyhdistykselle (Koivupuiston alue). Kärsämäen kunnalle vuokrataan 9350 m² Kirkkotontista koulun alueen tarpeisiin (jääkiekkokaukalo, Rekola-nuorisotalon ala, urheilukenttä, pysäköintialue). Tilat Kattilakoski, Kaukola, Lisä-Vuolle, Lisä-Kotisalo ja Lisä-Mämmi on vuokrattu paikallisille metsästysseuroille metsästyksen. Tilalla Lisä-Mämmi sijaitseva Onkilampi on vuokrattu kalastuskunnalle kalastukseen.

Metsänhoito- ym. työt, puunmyynti

Vuodelle 2018 varataan metsänhoitotöihin 25.000 euroa, mm. taimikonhoitoon. Vuodelle 2018 varataan metsänhoitotöihin 31.000 euroa ja vuodelle 2020 10.000 euroa. Arviot metsäsuunnitelmasta.

Vuonna 2017 valmistuneiden Onkilammen, Latvakankaan ja Ellinlehdon metsäteiden peruskorjauksista aletaan laskea poistoja vuonna 2018. Poisto aika on 10 vuotta. Puunmyyntituloja on budjetoitu 100.000 euroa vuodelle 2018, 116.000 euroa vuodelle 2019 ja 63.000 euroa vuodelle 2020. Arviot metsäsuunnitelmasta.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	499862,71	83900,00	100900,00	116900,00	63900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-11859,86	-16200,00	-30500,00	-36500,00	-15500,00
Toimintakate (ulkoinen)	38002,85	67700,00	70400,00	80400,00	48400,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	38002,85	67700,00	70400,00	80400,00	48400,00
Poistot ja arvonalentumiset			-8000,00	-8000,00	-8000,00
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut					
Vyörytyserät					
Työalake (ulkoinen ja sisäinen)					

V KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

Pääluokassa kiinteistötoimi on vuoden 2018 toimintakuluissa 9,17 prosentin nousu, mikä johtuu suurista metsätalousmenoista. Tulopuolella on 16,32 prosentin nousu, mikä johtuu puolestaan suurista puunmyyntituloista.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	93195,70	104800,00	121900,00	138000,00	85100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-209842,51	-181150,00	-197750,00	-202550,00	-182250,00
Toimintakate (ulkoinen)	-116646,81	-76350,00	-75850,00	-64550,00	-97150,00
Toimintatuotot (sisäiset)	188309,89	148500,00	152400,00	151100,00	151700,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate (ulkoinen ja sisäinen)	71663,08	72150,00	76550,00	86550,00	54550,00
Poistot ja arvonalentumiset	-6327,20	-4350,00	-11450,00	-11450,00	-11450,00
Laskennalliset erät:					
Sisäiset korkokulut	-6696,18		-4100,00	-4100,00	-4100,00
Vyörytyserät					
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	58639,70	67700,00	60900,00	70900,00	38900,00

KIINTEISTÖTOIMEN RAHASTO

1995020000 Kirkkojen kaunistamisrahasto

Kirkkojen (Engelin kirkon ja Paanukirkon) kaunistamisrahasto perustettiin loppuvuonna 2016 yksityishenkilön lahjoituksen johdosta.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot (ulkoiset)	1640,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-1640,00				
Toimintakate (ulkoinen)					

VI RAHOITUS

Verotulot

Kärsämäen seurakunnan veroprosentti on 1,80 vuonna 2018. Myös vuosina 2018-2019 veroprosentin arvioidaan olevan 1,80.

Kärsämäen seurakunnan kirkollisverotulot ovat laskeneet (tilanne 30.9.2017) 5,20 prosenttia vuodesta 2016. Kirkollisverotuloja on kertynyt 335.575 euroa. Verottajan ennakkotieto vuoden 2017 verotuloista on, että lasku vuodelta 2016 on 3,9 %. Tämän mukaan verotuloja kertyisi n. 400.000 euroa.

Vuoden 2018 kirkollisverotuloennuste budjetissa on 400.000 euroa eli verotulot pysyisivät vuoden 2017 tasossa. Asiaan vaikuttaa mm. palkkatason nousu.

Yhteisöveroja ei tilitetä enää vuonna 2018.

Valtionrahoitusta saadaan vuonna 2018 n. 52.000 euroa.

Kullekin vuodelle kirkollisverotuloja on budjetoitu 400.000 euroa valtionapua 52.000 euroa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,4 prosenttia verohallinnon toimintamenoista. Verohallinnon toimintamenot alenevat vuonna 2018 n. yhdeksällä prosentilla, joka alentaa seurakuntien kustannuksia.

Kirkon keskusrahastolle suoritettavat maksut

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksun suuruudeksi kirkolliskokoukselle esitetään 7,5 prosenttia. Maksuperusteeseen ei tule muutosta. Seurakunnan laskennallinen kirkollisvero lasketaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2016 kirkollisverotuotto seurakunnan kirkollisveroprosentilla.

Kirkollisveron perusteella määräytyvän eläkerahastomaksun suuruus on viisi prosenttia vuonna 2018 eli sitä korotetaan yhdellä prosenttiyksiköllä.

Kirkon keskusrahaston avustukset

Kirkon keskusrahasto myöntää verotulojen täydennysavustusta ilman eri hakemusta. Seurakunta on saanut sitä vuosittain. Verotulojen täydennysavustuksen määrä perustuu viimeistä edellisen vuoden tilinpäätökseen. Vuoden 2016 tilinpäätös oli alijäämäinen, ja vuosikatekin oli negatiivinen, joten avustukseen on varattu määräraha. Myös vuosille 2019 ja 2020 on varattu verotulojen täydennysavustus.

Kärsämäen seurakunnan kustannukset Kirkon palvelukeskuksen tuottamista palveluista ovat vuonna 2018 n. 7.000 euroa. Vuonna 2018 seurakunta saa kirkkohallituksen avustusta kustannuksiin 25 %, n. 1750 euroa.

Rahoitustuotot

Rahoitustuottoja kertyy lähinnä Metsäliitto Osuuskunnan perusosuuksien koroista.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Verotulot	470827,59	473000,00	452000,00	452000,00	452000,00
Verotuskustannukset	-7806,22	-8000,00	-7500,00	-7500,00	-7500,00
Maksut kirkon keskusrahastoon	-35904,00	-36300,00	-37500,00	-37500,00	-37500,00
Kirkon keskusrahaston toiminta-av.	50304,66	53500,00	41750,00	40000,00	40000,00
Rahoitustuotot (ulkoiset)	40,94	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00
Rahoitustuotot (sisäiset)		300,00	200,00	200,00	200,00
Rahoituskulut					
Vuosikate	477462,97	483500,00	449500,00	448200,00	448200,00
Satunnaiset tuotot					
Vyörytyserät	43710,22	44300,00	47000,00	47000,00	47000,00
Tilikauden tulos					
Tilikauden yli-/alijäämä	521173,19	527800,00	494950,00	493200,00	493200,00

TULOSLASKELMA

Ulkoinen

Tuloslaskelmassa on esitetty toimintatuotot ja -kulut sekä niistä muodostuvan toimintakatteen jälkeinen tuloslaskelman rahoitusosa. Rahoitusosan muodostavat edellä esitetyt rahoitustoimen määrärahat. Tuloslaskelma on siis yhteenveto pääluokista 1-6.

- Kaikille tilikausille arvioidaan syntyvän alijäämää.
- Toimintakulut 2018 ovat vuoden 2017 tasossa.

Talousarvion liitteenä on tuloslaskelma sekä ulkoisin että sisäisin erin.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	15478,97	13500,00	11300,00	11300,00	11300,00
Maksutuotot	15560,16	20850,00	20850,00	20850,00	20850,00
Vuokratuotot	13418,85	21800,00	21900,00	22000,00	22100,00
Metsätalouden tuotot	49086,04	83000,00	100000,00	116000,00	63000,00
Kolehdit ja keräystulot	11248,42	7600,00	4800,00	4800,00	4800,00
Tuet ja avustukset	2243,11				
Muut toimintatuotot	29681,20				
TOIMINTATUOTOT					
YHTEENSÄ:	136716,75	146750,00	158850,00	174950,00	122050,00
TOIMINTAKULUT:					
Palkat ja palkkiot	-256533,35	-258900,00	-257300,00	-258450,00	-259800,00
Henkilösivukulut	-70411,44	-75000,00	-67800,00	67800,00	67800,00
Henk.kulujen oik.erät	1252,05				
Henkilöstökulut yht.	-325692,74	-333900,00	-325100,00	-326250,00	-327600,00
Palvelujen ostot	-141154,58	-154045,00	-161700,00	-168550,00	-147800,00
Vuokrat	-6509,36	-5500,00	-5700,00	-5700,00	-5700,00
Aineet, tarvikkeet	-107304,39	-87435,00	-92800,00	-91400,00	-91800,00
Annetut avustukset	-26409,28	-29300,00	-23655,00	-23655,00	-23655,00
Muut toimintakulut	-12639,42	-6950,00	-7100,00	-7100,00	-7100,00
TOIMINTAKULUT					
YHTEENSÄ:	-619709,77	-617130,00	-616055,00	-622655,00	-603655,00
TOIMINTAKATE					
Verotulot	470829,59	473000,00	452000,00	452000,00	452000,00
Verotuskulut	-7806,22	-8000,00	-8000,00	-8000,00	-8000,00
Keskusrahastomaksut	-35904,00	-36300,00	-39000,00	-39000,00	-39000,00
Toiminta-avustukset	50304,66	53500,00	41750,00	40000,00	40000,00
Rahoitustuotot ja -kulut					
Rahoitustuotot	40,94	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00
Rahoituskulut					
Rahoitustuotot ja -kulut					
yhteensä	40,94	1000,00	1000,00	1000,00	1000,00
VUOSIKATE	-5530,05	12820,00	-9455,00	-1705,00	-35605,00
Poistot ja arvonalenn.	-9669,29	-7750,00	-14850,00	-14850,00	-14850,00
TILIKAUDEN TULOS	-15199,34	5070,00	-24305,00	-16555,00	-50455,00
TILIKAUDEN YLI/ALIJ.	-15199,34	5070,00	-24305,00	-16555,00	-50455,00

INVESTOINNIT

2002724 Seurakuntatalon remonti

Seurakuntatalon lämmönjakohuoneen remonti ja ilmastointityöt kanttorin, diakonin ja suntion työhuoneissa sekä asunto-osassa, äänentoiston uusiminen salissa. Suunnitelmat ja kustannusarvio on hyväksytty kirkkoneuvostossa.

Näihin on varattu 70.500 euroa investointiosaan. Investointeihin haetaan kirkkohallituksen rakennusavustusta. Investointituloihin ei ole varattu tuloarviota.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Investointimenot		70500,00	70500,00		
Investointitulot					
Nettomeno		70500,00	70500,00		

RAHOITUSLASKELMA

Talousarvion rahoitusosassa (rahoituslaskelmassa) osoitetaan, miten suunniteltu toiminta ja investoinnit vaikuttavat seurakunnan rahavaroihin.

Vuonna 2018 varsinaisen toiminnan jälkeen kassavarojen arvioitu muutos on -79.955 euroa.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta					
Tulorahoitus:					
Vuosikate	-5530,05	12820,00	-9455,00	-1705,00	-35605,00
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-28316,20				
Tulorahoitus yhteensä	-33846,25	12820,00	-9455,00	-1705,00	-35605,00
Investoinnit:					
Investointimenot	-38624,17	-44000,00	-70500,00		
Rahoitusosuudet investointeihin					
Käyttöomaisuuden myyntitulot	56000,00				
Investoinnit yhteensä	17375,83	-44000,00	-70500,00		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-16470,42	-31180,00	-79955,00	-1705,00	-35605,00
Rahoitustoiminnan rahavirta					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-17692,01				
Kassavarojen muutos	-34162,43	-31180,00	-79955,00	-1705,00	-35605,00

HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO

Seurakunnalla on varsinaisesta kirjanpidosta erillään hautainhoitorahaston kirjanpito. Myös sille tulee vahvistaa vuosittain talousarvio.

Seurakunta ottaa hoidettavakseen yksityisten hautoja hautausmaalla. Haudanhoitosopimukset ovat yhden vuoden, viiden vuoden ja kymmenen vuoden pituisia. Haudanhoitomaksuja on viimeksi korotettu 1.1.2017 lukien. Yhden vuoden hoito on 70 euroa, viiden vuoden hoito 200 euroa ja kymmenen vuoden hoito 350 euroa, mikäli sopimus on yhdelle hautakivelle. Ryhmänä olevista sukuhaudoista, joissa on useampi hautakivi, peritään suuremmat maksut. Pelkkä kasteluhoito on 30 euroa/kesä.

Seurakunnalla on vuosittain n. 110-120 hoitohautaa.

Vuodesta 2005 lähtien sopimushautojen hoito on ollut ulkoistettuna yrittäjälle.

	Edellinen TP 2016	Kuluvan vuoden TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot:					
Maksutuotot	3034,40	5000,00	5000,00	5000,00	5000,00
Muut toimintatuotot					
Toimintatuotot yhteensä					
Toimintakulut:					
Palvelujen ostot	-2950,91	-3050,00	-3050,00	-3050,00	-3050,00
Tarvikkeet	-500,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Toimintakulut yhteensä	-2950,91	-3850,00	-3850,00	-3850,00	-3850,00
Toimintakate					
Rahoitustuotot	9,32	20,00	20,00	20,00	20,00
Rahoituskulut					
Vuosikate	-407,19	1170,00	1170,00	1170,00	1170,00
Tilikauden tulos	-407,19	1170,00	1170,00	1170,00	1170,00
Tilikauden ali-/yli jäämä	-407,19	1170,00	1170,00	1170,00	1170,00