

TALOUSARVIO VUODELLE 2022

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023-2024



Kärsämäen seurakunta

SISÄLLYSLUETTELO

YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila	1
Vuoden 2021 verotilitykset ja palkkasumman kehitys	1
Ennusteita vuodelle 2022	1
Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys	2
Valtionrahoitus	2
Kärsämäen seurakunnan taloudellinen tilanne ja siihen vaikuttavat tekijät; toimenpiteet talouden tilan kohentamiseksi	2
Yleinen seurakuntatyön toimintasuunnitelma	3
Merkittävät tapahtumat	4
Hankkeet ja hankinnat	4
Seurakunnan henkilöstö	4
Yleistä talousarviosta	5

KÄYTTÖTALOUSOSA

I Yleishallinto

1011010000 Hallintoelimet	6
1011050000 Taloushallinto	6
1011070000 Kirkonkirjojen pito	7
1011080000 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	8

II Seurakunnallinen toiminta

1012010000 Jumalanpalveluselämä	9
1012020000 Hautaan siunaaminen	10
1012030000 Muut kirkolliset toimitukset	11
1012040000 Aikuistyö	11
1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet	12
1012100000 Tiedotus ja viestintä	12
1012220000 Musiikkityö	13
1012310000 Päiväkerhotyö	14
1012320000 Pyhäkoulutyö	15
1012330000 Varhaisnuorisotyö	16
1012340000 Partio	17
1012350000 Rippikoulutyö	18
1012360000 Nuorisotyö	19
1012380000 Perhekerhotyö	20
1012410000 Diakoniatyö	20
1012420000 Perheneuvonta	22
1012430000 Sairaalasielunhoito	23
1012440000 Palveleva puhelin	24
1012550000 Sielunhoito	25
1012600000 Lähetystyö	25
1012700000 Kansainvälinen diakonia	26

SEURAKUNNALLISEN TOIMINNAN RAHASTOT

1992360100 Nuorisotyön rahasto	27
1992410100 Diakoniatyön rahasto	27
1992410200 Kirpputori	28

1992410300 Seurakuntakerho	28
1992410400 Lahjoitusrahasto	28
1992410500 Kehitysvammatyön rahasto	28
1992600100 Lähetystyön rahasto	28
IV Hautaustoimi	
1014030000 Hautausmaakiinteistöt	29
1014040000 Varsinainen hautaustoimi	30
V Kiinteistötoimi	
1015020000 Kirkko	31
1015050000 Paanukirkko	31
1015060000 Seurakuntatalo	32
1015090000 Onervalan (Löytöpirtti-Kyläpaikka)	33
1015100000 Maa- ja metsätalous	33
KIINTEISTÖTOIMEN RAHASTO	
1995020000 Kirkkojen kaunistamisrahasto	36
VI Rahoitus	36
Tuloslaskelma	38
Investoinnit	39
Rahoituslaskelma	40
Hautainhoitorahaston talousarvio	41
Tuloslaskema (ulkoiset ja sisäiset erät)	42

YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on vaihdellut voimakkaasti sen jälkeen, kun yhteiskunnan toiminta alkuvuonna 2020 häiriintyi COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Talous oli jo vuoden 2020 kolmannella vuosineljänneksellä toipumassa tautitilanteen väliaikaisesti helpottaessa, mutta tilanne paheni nopeasti taas, kun uusia virusmuunnoksia syntyi. Vuonna 2020 kokonaistuotanto laski 2,9 prosenttia. Kansantalouden tuotanto (BKT) lähti kuitenkin kasvuun jo alkuvuonna 2021 siitäkin huolimatta, että pandemiarajoitukset vaikeuttivat toimintaa monilla toimialoilla edelleen. Koronarajoitusten aikana on syntynyt säästöjä ja patoutuneita tarpeita. Kun palveluille on taas kysyntää eivätkä koronarajoitukset enää rajoita toimintaa, yritystenkin usko tulevaisuuteen on vahvistunut. Positiivisen talouskehityksen ennustetaan jatkuvan. Valtiovarainministeriö ennusti vielä kesäkuussa kuluvan vuoden talouskasvuksi 2,6 prosenttia, mutta tuoreimmat, syyskuussa julkaissut bkt:n kasvuarvio ovat huomattavasti tätä korkeammat. Arviot vaihtelevat Kuntarahoituksen 3,2 prosentista Pellervon taloustutkimuksen 3,7 prosenttiin. Suomen talous on toipumassa pandemian aiheuttamasta kriisistä tavanomaista taantumaa nopeammin.

Kirkollisverotuotto kasvoi 1,7 prosenttia vuonna 2020. Seurakuntataloudet saivat lisäksi kirkon keskusrahastolta kirkolliskokouksen päätöksellä koronapandemian aiheuttamia toimintamuutoksia ja taloudellisia menetyksiä kompensoimaan 3 miljoonan euron yleisavustuksen. Seurakunnat saivat koronatilanteen vuoksi keskusrahaston jakamana myös ylimääräisen valtionavustuksen (OKM), joka oli kohdennettu diakoniatointaan. Taloudellinen polarisaatio seurakuntien välillä jatkui vuonna 2020. Vaikka suurimmalla osalla seurakuntatalouksia kirkollisveron tuotto kasvoi, se väheni vajaalla kolmasosalla, eli 88 seurakuntataloudella. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli heinäkuussa 1,9 % (www.tilastokeskus.fi). Inflaation odotetaan olevan vuonna 2021 noin 1,2–2,0 prosenttia. Vuonna 2022 kuluttajahinnat nousisivat suurin piirtein saman verran eli 1,2–1,7 prosenttia. Ansoihin odotetaan noin 2,5 prosentin kasvua. Työllisyys on kuluneen vuoden aikana parantunut ja työttömyys on vähentynyt selvästi. Työllisyysaste oli elokuussa 73,4 prosenttia (70,1, 2020). Ennusteen mukaan hallituksen asettama 75 prosentin työllisyystavoite saavutetaan vuonna 2023

Vuoden 2021 verotilitykset ja palkkasumman kehitys

Elokuussa alkuvuoden 2021 verotulokertymä oli 4,7 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Kirkollisveron jako-osuus pienenee kuitenkin -0,06 prosenttia lokakuussa, mikä vaikuttaa lopulliseen verotulokertymään. Uutta jako-osuutta (2,75) sovelletaan lokakuussa 2021 tehtävistä tilityksistä lähtien ja aiemmin verovuodelta tilitettyt verot oikaistaan vastaamaan uutta jako-osuutta. Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla palkankorotusten seurauksena tapahtunut ansiotason nousu, eläkkeiden nousu sekä valtion koronan vuoksi tekemät tukitoimet. Vaikuttaisi myös, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset ole kohdistuneet niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuulumus on tyypillisesti korkeinta. Tilastokeskuksen tietojen mukaan koko talouden palkkasumma oli toukoheinäkuussa 8,6 prosenttia suurempi kuin vastaavana ajanjaksona vuotta aiemmin.

Ennusteita vuodelle 2022

Valtiovarainministeriön kesäkuisten ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 2,8 prosenttia vuonna 2022. Uudemmissa, syyskuuisissa ennusteissa kasvuarviot ovat suurempia, mutta ennusteissa on huomattavaa vaihtelua. Esimerkiksi Suomen pankki ennustaa 2,8 prosentin kasvua, Kuntarahoitus 3

prosentin kasvua ja Palkansaajien tutkimuslaitos 3,5 prosentin kasvua. Pellervon taloustutkimus ennustaa jopa neljän prosentin kasvua. Kaikkien ennusteiden mukaan kasvu hidastuu vuonna 2023. Lähivuosien verotuloennusteisiin tuo epävarmuutta vuonna 2023 voimaantuleva sote-uudistus ja sen myötä muuttuvat verotulojen jakoperusteet sekä mahdolliset kiinteistöverotukseen tehtävät muutokset. Seurakuntien talouden kannalta oleellista on, kuinka työllisyystilanne kehittyy ja miten koronavirus pysyy hallinnassa.

Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,3 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi.

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 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautausoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2022 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 118,7 miljoonan euron määräraha. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia.

Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje 23/2021

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

Vuoden 2020 tilinpäätös jäi 18.348,52 euroa alijäämäiseksi ja verotulot laskivat 8,65 %. Seurakunnille laaditun laskelmakaavan mukaan tänä vuonna verotulojen ennustetaan nousevan 2 prosenttia. Tämän mukaan talousarvion verotuloarvio 425.000 jäisi hieman alle arvioidun. Ensi vuonna verotulojen arvioidaan kasvavan 1 % eli verotulokertymä olisi 430.000 euroa. Seurakunnan kirkollisverotulot ovat laskeneet (tilanne 31.10.2021) vuoden alusta 2,2 %. Lasku johtuu siitä, että lokakuussa otettiin käyttöön uudet ansio- ja pääomatuloverojen ryhmäosuudet eli jako-osuudet. Tämän johdosta valtion jako-osuutta nostettiin ja kuntien, seurakuntien ja KELA:n jako-osuuksia laskettiin. Lokakuun verotilityksessä oikaistiin verot koko vuodelta uuden jako-osuuden mukaiseksi. Kirkollisverotuloja on kertynyt 342.254,96 euroa. Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan kunakin vuonna 50.000 euroa. Valtionrahoituksen määrä perustuu kunnan väkilukuun. Vuonna 2021 verotulojen kehitykseen vaikuttavat palkankorotusten ohella paikkakunnan mahdollisten työpaikkojen lisääntyminen. Syyskuun lopussa työttömyysprosentti oli 7,4 prosenttia Vuonna 2020 se oli 10,4. Toimintakulujen nousu vuoden 2021 talousarvioon verrattuna on 2,92 prosenttia. Tämä johtuu eräistä hankinnoista, mm. hautausmaan varaston korjaustoista. Verotulot eivät kata toimintakatetta. Talousarviota laadittaessa seurakunnan väkiluku on pysynyt viime vuoden tasolla.

Seurakunnan taloudellinen tila on edelleen heikohko. Taseeseen kertynyttä ylijäämää oli vuoden 2020 tilinpäätöksessä n. 159.000 euroa.

Vuoden 2022 tilinpäätöksen arvioidaan olevan ylijäämäinen 2.110 euroa. Vuodet 2023 ja 2024 osoittavat alijäämää.

Vuotta 2023 rasittaa taloudellisesti ruumishuoneen rakentamiskustannukset. Koska Museoviraston lausunto kehottaa seurakuntaa muuttamaan suunnitelmia, jatketaan suunnittelua vuonna 2022 ja rakentaminen olisi vuonna 2023. Mikäli seurakunta ei saisi kirkkohallituksen rakennusavustusta, jouduttaisiin hanke rahoittamaan osittain velkarahalla.

Koska seurakunnan talous on edelleen tiukalla, kannattaa ruumishuoneen rakennussuunnitelmat ottaa tarkasteluun siinä mielessä, että kustannusarviota saadaan alennettua. Rakennuksen koosta ja materiaalista voidaan tinkiä.

Yleisen seurakuntatyön toimintasuunnitelma vuosille 2022-2024

TAVOITTEET

Toimituksia toimitetaan kuten ennenkin. Osallistuvien luvuissa on ollut heikkenemistä, kuten koko maan tilanteessakin. Kirkollisten toimitusten osallistujamääriin emme voi vaikuttaa suoranaisesti. Vain seurakunnan omien tilaisuuksien sisältöön ja osallistujien määrään jonkin verran. Tavoitteena on rohkaista kaiken ikäisiä osallistumaan seurakuntamme elämään.

Jumalanpalvelukseen osallistuvien määrä ei laske. Kävijämäärä seurakunnan tiloissa pyritään lisäämään. Jumalanpalveluksista internettiin lähetettävien video-ohjelmien seuraajien toivotaan lisääntyvän paremman tiedottamisen myötä.

STRATEGISIA VÄLINEITÄ TAVOITTEISTIIN

- Seurakunnan strategia päivitettiin keväällä 2019. **Pyhää kastetta**, tätä seurakunnan olemassaolon peruskiveä jolle kaikki kristillinen elämämme rakentuu, pidetään jatkuvasti esillä kaikissa toimituksissa ja tapahtumissa. Siksi jatkossa on Kärsämäen seurakunnan kehitettävä toimintaansa niin, että mahdollisimman moni kokee seurakuntamme omaksi hengelliseksi kodikseen. Mietimme jatkuvasti ja pyydämme kenttäväeltä ideoita ja toiveita, joita pyrimme myös sitten toteuttamaan. Eräs toive on, että järjestämme kaikenväen seurakuntailtoja, joissa voi kokea turvallista ja mukavaa yhdessäoloa.
- Pidämme kristillistä **armon toivon sanomaa** esillä ja tarjolla jokaiselle!
- Viestintäämme ja viestintätaitojamme kehitetään ja päivitetään jatkuvasti, jotta saavutamme mahdollisimman monen seurakuntamme jäsenen ja myös mahdollisesti niitäkin, jotka eivät vielä siihen kuulu. Pidämme mielessämme seurakuntamme uutta viestintästrategiaa vuoteen 2030 asti!
- Positiivinen yhdessä olemisen ja tekemisen ote sekä seurakunnalla oleva maailman paras sanoma tavoittavat kaikkia kohtaamiamme ihmisiä
- Pyrimme löytämään uusia ”tapahtumia” joilla tavoitamme uusiakin ihmisiä.
- Internettiin lähetettävien ohjelmien kautta totutamme ihmisiä esim. jumalanpalveluksiin. ja muuhun toimintaamme ja elämäämme. Seurakunta koetaan siten tutuksi ja turvalliseksi kunkin omaksi yhteisöksi!

ONNISTUMISEN ARVIOIMME JOKAISEN TAPAHTUMAN JÄLKEEN TOIMIJOIDEN KESKEN TUOREELTAAN. ARVIOT KIRJATAAN MUISTIIN JATKOKEHITTÄMISTÄ VARTEN.

Kärsämäellä 5.11.2021 *Heikki Vaskama, kirkko*

Merkittävät tapahtumat

Piispantarkastus on lähivuosina, ajankohdasta ei ole tietoa. Ei kuitenkaan vielä vuonna 2022.

Hankkeet ja hankinnat

Vuonna 2022 korjataan hautausmaan varasto ja jatketaan ruumishuoneen rakennussuunnittelua. Vuonna 2023 on ruumishuoneen rakentaminen.

Riitamaan alueelle on suunnitteilla tuulivoimapuisto. Hankkeen takana on Myrsky Energia Oy Helsingistä. Tila Kattilakoski on jo vuokrattu. Tilat Lisä-Vuolle ja Lisä-Kotisalo tullaan myös vuokraamaan.

Seurakunnan henkilöstö

Seurakunnan palkkausmäärärahat on varattu nykyiselle henkilöstömäärälle. Lastenohjaajan tehtävä ja diakonian virka ovat avoimna.

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 %
Taluspäällikkö hoitaa virkaa 80-prosenttisena.			
Kanslisti	virka	päätoiminen	55 %
Lastenohjaaja	toimi	päätoiminen	42 %
Siivooja	tuntipalkkainen	päätoiminen	työaika vaihtelee
Seurakuntamestarin sij.	tuntipalkkainen	sivutoiminen	työaika vaihtelee

Tarpeen mukaan palkataan mm. keittiöhenkilökuntaa.

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 28.2.2022 saakka. Palkkoihin on varattu kahden prosentin korotus.

Vuoden 2020 alussa tuli voimaan suorituslisä, jota maksetaan tietyin perustein jollekin/joillekin kuukausipalkkaisille työntekijöille aina vuosi kerrallaan.

Henkilöstölle on varattu koulutusmäärärahoja. Nykyisin koulutukset ovat enimmäkseen etänä.

Henkilösivukulut ovat yhteensä noin 24,5 %.

Henkilöstökulujen osuus käyttötalousmenoista v. 2022 on 329.650 euroa, 52,41 prosenttia toimintakuluista.

Yleistä talousarviosta

Kirkkoneuvoston ohjeet vuoden 2022 talousarvion laadintaan johtokunnille olivat, että johtokuntien palvelujen ostoihin ja tarvikkeisiin varatut määrärahat pidetään vuoden 2021 tasossa.

Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on kustannuspaikka nettomääräisenä.

Kirkkovaltuusto vahvistaa siten tuloarviot, määrärahat ja tavoitteet tehtäväalueittain. Sitovia eriä ovat kuitenkin vain ulkoiset tuloarviot ja määrärahat.

Käyttötalousohjelmissa 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 2020, kuluvan vuoden talousarvio 2021, talousarvio 2022, taloussuunnitelma 2023 ja taloussuunnitelma 2024.

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 tehtäväalueen 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 saman suuruisia, joten ne eivät vaikuta tilinpäätöksen tulokseen.

KÄYTTÖTALOUSOSA

I YLEISHALLINTO

1011010000 Hallintoelimet

Hallintoelimet käsittävät kirkkovaltuuston, kirkkoneuvoston ja seurakuntavaalien määrärahat. Kärämäen kirkkovaltuustossa on 15 jäsentä.

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

Kirkkovaltuuston kokouksiin on mahdollista osallistua pyydettyä etäyhteydellä, mutta kirkkovaltuustossa tehdyn linjauksen mukaan pääsääntöisesti kokoonnutaan paikan päällä.

Seurakuntavaalit, jossa valitaan kirkkovaltuuston jäsenet, ovat vuoden 2022 marraskuussa.

Kaikkien hallintoelinten jäsenille maksetaan kokouspalkkiona entinen 15 €/kokous.

Työalakatetta ei ole, koska eri työmuotojen kuluja vyörytetään tuottoina hallintoelimille sisäisinä erinä.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 862,65	-7 850,00	-13 100,00	-9 350,00	-9 450,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-6 862,65	-7 850,00	-13 100,00	-9 350,00	-9 450,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1 048,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 200,00	-1 200,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-7 910,65	-9 450,00	-14 700,00	-10 550,00	-10 650,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	7 910,65	9 450,00	14 700,00	10 550,00	10 650,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1011050000 Taloushallinto

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

Seurakunnalla on talouspäällikön kokoaikainen virka. Talouspäällikkö hoitaa virkaa 80-prosenttisesti.

Seurakunnan talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja tuottaa myös Kirkon palvelukeskus.

Kärämäen seurakunnan kustannukset Kirkon palvelukeskuksen tuottamista palveluista ovat n. 6000 euroa.

Tilintarkastuspalvelut hoitaa BDO Audiator Oy. Tilintarkastuspäiviä on kaksi vuodessa, tilintarkastajia on yksi ja lisäksi avustaja.

Seurakunnalla on sopimus työterveyshuollosta peruspalvelukuntayhtymä Selänteen kanssa. Määräaikaistarkastukset ovat kolmen vuoden välein.

Henkilöstöllä on mahdollisuus seurakunnan kustantamana hankkia urheiluvälineitä tai maksaa esim. kuntosalikäyntejä 75 eurolla vuodessa. Henkilökunnalle järjestetään jokin virkistysmatka tai liikuntapäivä yhtenä päivänä vuodessa. Työntekijäkokouksia pidetään n. kahden viikon välein.

Kärsämäen seurakunta kuuluu Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskukseen. Isäntäseurakuntana toimii Ylivieskan seurakunta. IT-alue huolehtii mm. koneiden ja ohjelmien kilpailutuksista, tietokoneiden ja ohjelmien asennuksesta ja tietoturvaan liittyvistä asioista. Kärsämäen seurakunnan osuus IT-aluekeskuksen kustannuksista on n. 3.600 euroa. Seurakunnan tietokoneet, ohjelmat ja kopiokone hankitaan rovastikunnan muiden seurakuntien tapaan vuokraperiaatteella 3Step It –nimiseltä yritykseltä. Tämä on sujuva käytäntö, siten seurakunnalle ei jää käytettyjä koneita.

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	-742,48				
Toimintakulut (ulkoiset)	57 851,90	61 100,00	51 000,00	51 200,00	51 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	57 109,42	61 100,00	51 000,00	51 200,00	51 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	8 695,00	12 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	65 804,42	73 100,00	60 000,00	60 200,00	60 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-65 804,42	-73 100,00	-60 000,00	-60 200,00	-60 400,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1011070000 Kirkonkirjojen pito

Kirkkohallituksen päätöksen mukaan kaikkien seurakuntien tulee kuulua viimeistään vuoden 2022 alussa johonkin aluekeskusrekisteriin, jossa hoidetaan kirkonkirjojen pito (väestökirjanpito) sekä virka- ja sukuselvitysten laadinta. Kärsämäen seurakunta liittyi Oulun aluekeskusrekisterin vuoden 2021 alusta. Keskusrekisteri perii tällä hetkellä palvelusta 1,70 e/seurakunnan jäsen. Vuotuiset kulut keskusrekisterin palveluista ovat n. 3.700 euroa. Pieni osa työstä jäi vielä seurakuntaan, kuten rippikoulujen kirjaamiset ja kaste- ja vihkimisilmoitusten skannaaminen keskusrekisteriin. Avioliiton esteiden tutkintapyynnöt, kirkkoon liittymiset ja eroamiset ja virkatodistustilaukset tehdään nykyisin useimmin internetin kautta, mutta nämä voidaan tehdä edelleen seurakunnassa, josta lomakkeet skannataan keskusrekisteriin.

Vanhat kirkonkirjat sijaitsevat edelleen kirkkoherranvirastossa, kuten myös kirkonkirjojen mikrofilmit ja digikuvat. Digikuvat ovat myös keskusrekisterin käytössä.

Kirkonkirjojen pito on kuulunut talouspäällikölle. Koska tämä työ siirtyi suurelta osin Oulun aluekeskusrekisterin hoidettavaksi, talouspäällikkö toimii virassa 80-prosenttisesti.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 809,91	-10 200,00	-4 600,00	-4 650,00	-4 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-7 809,91	-10 200,00	-4 600,00	-4 650,00	-4 700,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1 191,00	-1 700,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 000,91	-11 900,00	-5 800,00	-5 850,00	-5 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-2 634,98	-200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-11 635,89	-12 100,00	-7 000,00	-7 050,00	-7 100,00

1011080000 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto

Taluspäällikkö hoitaa kirkkoherranvirastoa. Myös kirkkoherra osallistuu tarvittaessa kirkkoherranviraston hoitoon.

Kirkkoherranvirastossa mm. laaditaan kirkolliset ilmoitukset ja sovitaan hautausjärjestelyistä.

Muuhun yleishallintoon sisällytetään mm. eri kirkollisten järjestöjen jäsenmaksut.

Virkatodistustuotot ovat menneet vuoden 2021 alusta Oulun aluekeskusrekisterille.

Työälakatetta ei ole, koska eri työmuotojen kuluja vyörytetään tuottoina kirkkoherranvirastolle ja muulle yleishallinnolle sisäisinä erinä.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 008,50	0,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 684,08	-18 900,00	-18 500,00	-18 700,00	-18 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-16 675,58	-18 900,00	-18 500,00	-18 700,00	-18 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-3 335,00	-5 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-20 010,58	-23 900,00	-22 000,00	-22 200,00	-22 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	20 010,58	23 900,00	22 000,00	22 200,00	22 400,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

HALLINTO YHTEENSÄ

Pääluokassa hallinto on vuoden 2022 toimintakuluissa 11,07 prosentin lasku.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 750,98	0,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-92 208,54	-98 050,00	-87 200,00	-83 900,00	-84 450,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-88 457,56	-98 050,00	-87 200,00	-83 900,00	-84 450,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-14 269,00	-20 300,00	-15 300,00	-14 900,00	-14 900,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-102 726,56	-118 350,00	-102 500,00	-98 800,00	-99 350,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	91 090,67	106 250,00	95 500,00	91 750,00	92 250,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-11 635,89	-12 100,00	-7 000,00	-7 050,00	-7 100,00

II SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

1012010000 Jumalanpalveluselämä

Jumalanpalveluksiin on jälleen voinut osallistua paikan päällä 25.4.2021 lähtien. Jumalanpalveluksia on striimattu katsottaviksi seurakunnan Youtube-kanavalla sekä suorana lähetyksenä että tallenteena. Myös nettiradion kautta jumalanpalvelukset voi kuunnella. Näitä lähetyksiä tullaan jatkamaan edelleen. Jumalanpalvelukseen osallistuvien määrä ei laske. Kävijämäärää seurakunnan tiloissa pyritään lisäämään. Jumalanpalveluksista internettiin lähetettävien video-ohjelmien seuraajien toivotaan lisääntyvän paremman tiedottamisen myötä. Jumalanpalvelukset pidetään pääsääntöisesti kirkossa, kesäisin myös Paanukirkossa. Määrärahat käsittävät osan kirkkoherran ja kanttorin palkkauskuluista ja koulukirkkokyyditykset.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 616,80	-34 200,00	-34 700,00	-34 900,00	-35 100,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-33 616,80	-34 200,00	-34 700,00	-34 900,00	-35 100,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-45 110,00	-35 000,00	-47 500,00	-45 500,00	-45 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-78 726,80	-69 200,00	-82 200,00	-80 400,00	-80 600,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-22 301,09	-22 650,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-101 027,89	-91 850,00	-103 200,00	-101 400,00	-101 600,00

1012020000 Hautaan siunaaminen

Tehtäväalueen Hautaan siunaaminen määrärahat käsittävät lähinnä osan kirkkoherran ja kanttorin palkkauskuluista osallistumisesta siunaus- ja muistotilaisuuteen.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 622,30	-24 400,00	-24 000,00	-24 200,00	-24 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-23 622,30	-24 400,00	-24 000,00	-24 200,00	-24 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-23 768,84	-16 000,00	-25 350,00	-23 500,00	-23 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-47 391,14	-40 400,00	-49 350,00	-47 700,00	-47 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-13 748,02	-14 900,00	-12 550,00	-12 000,00	-12 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-61 139,16	-55 300,00	-61 900,00	-59 700,00	-59 900,00

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset

Tehtäväalue sisältää mm. kasteen, konfirmaation ja avioliittoon vihkimisen.

Seurakunnan uuden strategian mukaan Pyhää kastetta, tätä seurakunnan olemassaolon peruskiveä jolle kaikki kristillinen elämämme rakentuu, pidetään jatkuvasti esillä kaikissa toimituksissa ja tapahtumissa.

Määrärahat käsittävät lähinnä osan kirkkoherran ja kanttorin palkkauskuluista.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 190,89	-16 000,00	-16 600,00	-16 800,00	-16 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-16 190,89	-16 000,00	-16 600,00	-16 800,00	-16 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-16 622,52	-6 500,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-32 813,41	-22 500,00	-26 600,00	-26 800,00	-26 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-9 464,29	-7 500,00	-9 500,00	-8 000,00	-8 500,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-42 277,70	-30 000,00	-36 100,00	-34 800,00	-35 400,00

1012040000 Aikuistyö

Tehtäväalue sisältää mm. erilaiset teemapiirit.

Määrärahat käsittävät osuuden diakonian viranhaltijan palkkauskuluista.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 192,65	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 192,65	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1 191,00	-1 300,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 383,65	-3 600,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-1 030,23	-1 200,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-4 413,88	-4 800,00	-4 600,00	-4 600,00	-4 600,00

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet

Muita seurakuntatilaisuuksia ovat mm. eri seurakuntatapahtumat, hartaushetket, kirkkokahvitilaisuudet, raamatunopetustilaisuudet ja seurat. Ajatuksena on ollut että järjestämme kaikenväen seurakuntailtoja, joissa voi kokea turvallista ja mukavaa yhdessäoloa, ns. takkailtoja.

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 194,17	-32 300,00	-32 300,00	-32 500,00	-32 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-32 194,17	-32 300,00	-32 300,00	-32 500,00	-32 700,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-11 294,00	-13 500,00	-13 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-43 488,17	-45 800,00	-45 300,00	-44 500,00	-44 700,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-13 115,30	-16 000,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-56 603,47	-61 800,00	-60 300,00	-59 500,00	-59 700,00

1012100000 Tiedotus ja viestintä

Kirkolliset ilmoitukset julkaistaan Selänne-lehdessä ja Pyhäjokiseudussa.

Tiedottaminen omien Lukkari-nettisivujen sekä sosiaalisen median kautta on tärkeä osa viestintää. Seurakunnan nettisivuille pyritään saamaan mahdollisimman paljon tietoa. Seurakuntatalon ikkunaan hankittuun infotauluun voi sisällyttää tietoja esim. tulevasta toiminnasta ja markkinoida seurakuntalaisia mukaan toimintaan, esim. kuoroihin.

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

Sisäinen viestintä työpaikan yhteisistä asioista hoituu työntekijäkokouksissa, Teamsissa ja sähköpostilla.

Ote seurakunnan viestintästrategiasta

1. Seurakunta viestii elämästään kaikin mahdollisin tavoin.
 2. Seurakunta viestii elämästään kaikkia ikäluokkia tavoitellen.
 3. Seurakunta kehittää viestintäänsä ja toimintaansa vuorovaikutusmahdollisuuksia.
 4. Seurakunta muokkaa toimintojaan viestinnässä saamansa palautteen perusteella.
 5. Seurakunta ei muuta sanomaansa, mutta arvioi mikä koskettaa nykyihmistä ja mikä on hänen tarpeensa. - Pysyvät arvot eivät muutu.
 6. Arvioimme ja kehittämme toimintaamme jatkuvasti sitä tämän strategian puitteissa.
 7. Seurakunta ei keskity uhkiin vaan mahdollisuuksiin. –Uutisointimme on positiivista.
 8. Viestinnässä pidetään yllä hyväksyttävää visuaalista taso sekä hyvää äänentoistoa.
- Palautteeseen näissä asioissa reagoidaan teknisten mahdollisuuksien mukaan välittömästi.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 103,16	-4 000,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 103,16	-4 000,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-359,89	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 463,05	-4 500,00	-3 900,00	-3 900,00	-3 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-988,20	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 451,25	-5 700,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00

1012220000 Musiikkityö

Työalan resurssit

Kanttori Jarkko Häyrynen. Urut kirkossa, pystypiano seurakuntakodissa, sähköflyygeli kirkossa, piano rippikoululuokassa, sähköpiano urkuparvella, sähkösoitin kanttorin huoneessa ja akustinen kitara. Seurakuntakuoro ja lapsi- ja nuorisokuoro Versot.

Työalan painopistealueet 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 ja iltamusiikkitilaisuuksien kautta. Virsilaulun opettaminen kouluissa ja rippikoulussa

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

Kirkon juhlat 2023, kuorojen retki Tampereelle.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	20,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 552,63	-14 580,00	-14 630,00	-14 630,00	-14 630,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-10 532,63	-14 580,00	-14 630,00	-14 630,00	-14 630,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-5 517,24	-10 000,00	-7 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-16 049,87	-24 580,00	-21 630,00	-20 630,00	-20 630,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-4 810,23	-7 600,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-20 860,10	-32 180,00	-27 130,00	-26 130,00	-26 130,00

1012310000 Päiväkerhotyö

Työalan resurssit

- lastenohjaaja
- nuoriso-ohjaaja
- seurakunnan muut työntekijät
- mahdolliset harjoittelijat
- johtokunnan jäsenet
- vapaaehtoistyöntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Päiväkerhotoiminta pyritään säilyttämään osana seurakunnan varhaiskasvatusta
- Päiväkerhoon pääsevät 3-5 vuotiaat lapset
- Päiväkerhot pidetään seurakunnan tiloissa
- Päiväkerho pohjautuu kasteeseen. Vanhemmat, kummit ja seurakunta yhdessä huolehtivat lapsen kristillisestä kasvatuksesta

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

- Pohjois-Suomen alueelliset kasvatuksen kehittämispäivät Ylivieskassa 23.-24.3.2022

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)		300,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 806,52	-16 550,00	-18 700,00	-18 800,00	-18 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-5 806,52	-16 250,00	-18 400,00	-18 500,00	-18 600,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-11 313,00	-13 000,00	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-17 119,52	-29 250,00	-29 900,00	-30 000,00	-30 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-5 010,87	-10 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-22 130,39	-39 750,00	-35 400,00	-35 500,00	-35 600,00

1012320000 Pyhäkoulutyö

Työalan resurssit

- nuoriso-ohjaaja
- lastenohjaaja
- seurakunnan muut työntekijät
- vapaaehtoistyöntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Kirjepyhäkoulutoiminta jatkuu.
- Pyhäkoulutyypiset hartaudet mm. perhekerhossa.

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

-Ohjaajapäivät Pattijoella 29.1.2022

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-105,47	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-105,47	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-105,47	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-26,59	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-132,06	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00

1012330000 Varhaisnuorisotyö

Työalan resurssit

- lastenohjaaja
- nuoriso-ohjaaja
- isokset
- johtokunnan jäsenet
- seurakunnan muut työntekijät
- järjestöjen työntekijät
- vapaaehtoiset leiri- ja kerhotoiminnassa
- työharjoittelijat

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- retket
- leirit (7-14 vuotiaille)
- 10-synttärinä
- yhteistyössä koulun kanssa vierailijat, näyttelyt ym.
- yhteistyö järjestön kanssa (4 h)
- varhaisnuorten juurruttaminen seurakunnan toimintaan

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

- Varhaisnuorisotyön virikepäivät

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 048,56	-17 700,00	-18 000,00	-19 500,00	-19 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-17 848,56	-17 500,00	-17 800,00	-19 300,00	-19 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-4 770,00	-5 000,00	-6 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-22 618,56	-22 500,00	-23 800,00	-24 300,00	-24 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-7 107,41	-7 500,00	-7 200,00	-7 200,00	-7 200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-29 725,97	-30 000,00	-31 000,00	-31 500,00	-31 600,00

1012340000 Partio

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-252,12	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 252,12	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00

1012350000 Rippikoulutyö

Työalan resurssit

- nuorisotyönohjaaja
- kirkkoherra (vastaava)
- kanttori
- diakoniatyöntekijä
- vierailevat opettajat
- isokset
- vapaaehtoistyöntekijät
- johtokunnan jäsenet
- seurakunnan muut työntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- rippikoulun pohjana on piispankokouksen hyväksymä Suuri ihme- rippikoulusuunnitelma
- Kärämäen rippikoulun paikallisuunnitelma
- osallistavaa toimintaa rippikoululaisille, leikkejä, ryhmäytystä ym.
- päivärippikoulu
- palvelusunnuntain tehtävä kaikille rippikoululaisille
- yksilöt huomioidaan, myös oppimisvaikeudet
- retket

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

- Jokigospel 5.2.2022 Kalajoella

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 709,00	-19 100,00	-19 300,00	-19 900,00	-20 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-18 709,00	-19 100,00	-19 300,00	-19 900,00	-20 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-4 380,00	-2 000,00	-5 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-23 089,00	-21 100,00	-24 300,00	-23 900,00	-24 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-7 245,42	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-30 334,42	-29 100,00	-32 300,00	-31 900,00	-32 000,00

1012360000 Nuorisotyö

Työalan resurssit

- nuorisotyönohjaaja
- kirkkoherra
- kanttori
- isokset
- johtokunnan jäsenet
- seurakunnan muut työntekijät
- vapaaehtoistyöntekijät
- mahdollisuuksien mukaan järjestöjen ja projektien työntekijät
- työharjoittelijat

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Säännöllistä nuorten toimintaa, nuortenillat
- Mahdollisuus osallistua vapaaehtoistyön koulutuksiin (Saapas, Nettisaapas)
- Retket nuorisotapahtumiin
- Isostoiminta
- Nuorten vaikuttajaryhmän ylläpitäminen
- Yhteistyö koulujen, järjestöjen ja eri projektien kanssa
- Aamunavaukset ja koulupäivystykset

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

- Jokigospel 5.2.2022 Kalajoella
- 3.-5.5.2022 Erytisnuorisotyön päivät Kokkolassa
-

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 729,05	-16 300,00	-16 350,00	-17 500,00	-17 600,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	-14 729,05	-16 300,00	-16 350,00	-17 500,00	-17 600,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-3 968,00	-6 400,00	-4 000,00	-5 550,00	-4 650,00
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	-18 697,05	-22 700,00	-20 350,00	-23 050,00	-22 250,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-5 792,28	-5 100,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-24 489,33	-27 800,00	-26 150,00	-28 850,00	-28 050,00

1012380000 Perhekerhotyö

Työalan resurssit

- lastenohjaaja
- nuoriso-ohjaaja
- kanttori
- seurakunnan muut työntekijät
- vapaaehtoistyöntekijät
- johtokunnan jäsenet
- seurakunnan muut työntekijät
- työharjoittelijat

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Perhekerhotoiminta pyritään säilyttämään osana seurakunnan perhetyötä.
- Perheiden tukeminen erilaisissa elämäntilanteissa kristillisten arvojen mukaisesti.

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

- Pohjois-Suomen alueelliset kasvatuksen kehittämispäivät Ylivieskassa 23.-24.3.2022

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 004,40	-5 400,00	-4 350,00	-4 850,00	-5 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-5 004,40	-5 400,00	-4 350,00	-4 850,00	-5 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-2 564,76	-3 700,00	-3 600,00	-2 600,00	-3 700,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-7 569,16	-9 100,00	-7 950,00	-7 450,00	-8 700,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-2 328,65	-2 800,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-9 897,81	-11 900,00	-10 350,00	-9 850,00	-11 100,00

1012410000 Diakoniatyö

Työalan resurssit

Seurakunnassa on 50 % diakonian virka. Toimintasuunnitelmaa laadittaessa virka on haettavana, koska viranhaltija on virkavapaalla 28.2.2022 asti ja sen jälkeen viranhaltija siirtynee vakituisesti uuteen virkaansa Torniossa. Myös kirkkoherra hoitaa osaltaan diakoniatyöhön liittyviä tehtäviä, kuten syntymäpäiväkäyntejä ym. kotikäyntejä. Lisäksi useat vapaaehtoiset palvelevat monenlaisissa

erilaisissa tehtävissä. Diakoniatyön johtokunta suunnittelee, toteuttaa ja arvioi työtä yhdessä diakonissan kanssa.

Painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

Diakonia on kristilliseen uskoon ja elämään perustuvaa auttavaa työtä, joka on yksi kirkon perustehtävistä. Diakoniatyö tukee ihmisten sosiaalista hyvinvointia ja osallisuutta sekä edistää ihmisarvoista elämää.

Mikäli diakonian virka on edelleen vuonna 2022 avoimena, pyritään kuitenkin hoitamaan nykyiset toimintamuodot, joita ovat syntymäpäiväkäynnit (yli 90 v), kotikäyntityö, seurakuntakerho, sururyhmä, yksinelävien kerho ja Löytöpirtti. Näistä yksinelävien kerho ja Löytöpirtti toimivat muutenkin täysin vapaaehtoisvoimin.

Korona-ajan väistyessä tavoitteena on vähentää yksinäisyyden kokemuksia ja syrjäytymistä sekä avata polkua jälleen seurakunnan toimintaan. Tämä toteutuu Löytöpirtillä, myyjäisissä, juhlissa, talkootöissä, tempauksissa, Yhteisvastuukeräyksessä, lähimmäispalvelussa, Palvelevassa Puhelimessa sekä EU-ruoka-avustusten jaossa. Yhteiset ruokailut, kuten jouluateria, lähentävät ja lisäävät osallisuuden kokemuksia. Jokaisella on annettavaa. Osallistumalla saa elää muiden kanssa todeksi kristityn elämäntapaa. Yhteistyö seurakunnan lähetystyön ja lapsi- ja nuorisotyön kanssa on tärkeää.

Diakoniatyössä luotamme siihen, että erilaisten kohtaamisten kautta Jumala toimii ja Jumalan hyvyys koskettaa. Yhteisvastuukeräystä kehittäessä pyrimme huomioimaan kasvatuksen näkökulmaa. Jokainen rippikoululainen osallistuu keräykseen. Tavoitteena on, että rippikoululainen ymmärtää mitä hänen oma panoksensa keräämisessä tarkoittaa sekä Suomessa että ulkomailla tehtävässä avustustyössä.

Kaikkein heikoimmassa asemassa olevat ihmiset tarvitsevat apua ja tukea arjessa selviytymisessä. Diakoniatyössä pyritään kokonaisvaltaiseen kohtaamiseen ja tavoitteena on, että ihminen tulee kuulluksi. Tarvittaessa häntä ohjataan ja autetaan yhteiskunnan tuen ja avun piiriin, jotta hän saisi hänelle kuuluvat etuudet. Yhteistyötä tehdään yhteiskunnallisten toimijoiden, kuten KELA:n ja sosiaalitoimen kanssa. Seurakunnan diakonia-avustuksin voidaan myös auttaa, mutta yhteiskunnan tuki on tietenkin ensisijainen.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 457,37	-20 900,00	-21 250,00	-21 500,00	-21 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-20 457,37	-20 900,00	-21 250,00	-21 500,00	-21 600,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-8 925,71	-17 000,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-29 383,08	-37 900,00	-30 750,00	-31 000,00	-31 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-8 493,57	-11 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-37 876,65	-49 400,00	-39 250,00	-39 500,00	-39 600,00

1012420000 Perheneuvonta**TEHTÄVÄ:**

Perheneuvonnassa työ rakentuu kohtaamiselle. Ihmisiä tuetaan sielunhoidollisen ja terapeutin keskustelun avulla parisuhteen ja perhe-elämän eri vaiheissa sekä kriisitilanteissa. Perheneuvonnalla on tehtävä armon ja toivon tuojana monenlaisissa elämäntilanteissa.

RESURSSIT:

Kalajoen rovastikunnan perheasian neuvottelukeskuksesta on johtajan virka ja perheneuvojan virka.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:**Asiakastyö**

- Pari-, perhe- ja yksilötapaamisia kasvokkain, videoneuvotteluina ja puhelimitse.
- Ymmärretään ihmisyyteen, parisuhteeseen ja perhe-elämään kuuluvia asioita ja ilmiöitä.
- Huomioidaan lapsen hyvinvoinnin ja ihmisoikeudet.
- Tarjotaan myös perheasioiden sovittelua, jolla pyritään löytämään ratkaisuja toimivaan ja lapset huomioivaan erovanhemmuuteen.

Ennaltaehkäisevä työ

- Pidetään esillä perheneuvontatyötä eri medioiden kautta.
- Osallistutaan asiantuntijoina muiden järjestämiin tilaisuuksiin.

Yhteistyö

- Verkostoidutaan paikallisesti muiden perheiden kanssa työskentelevien tahojen kanssa.
- Verkostoidutaan valtakunnallisesti muiden perheneuvojen kanssa.
- Järjestetään Pohjois-Suomen perheneuvojen syyspäivät 2022.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 438,73	-5 400,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 438,73	-5 400,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 438,73	-5 400,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-866,95	-1 700,00	-900,00	-900,00	-900,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-4 305,68	-7 100,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00

1012430000 Sairaalasielunhoito

TEHTÄVÄALAN TOIMINTA-AJATUS

Sairaalasielunhoidon ydintehtävä on potilaiden ja heidän läheistensä tukeminen sairauden ja luopumisen kriiseissä sekä terveydenhuollon henkilökunnan tukeminen hoitotyön arjessa ja hoidon vaativissa kriisitilanteissa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA PAINOPISTEET VUONNA 2022

Kalajoen rovastikunnassa sairaalasielunhoitajan työ painottuu Oulun yliopistollisen sairaalan psykiatriselle avo-osastolle 76, joka sijaitsee Oulaskankaan sairaalan yhteydessä.

SUUNNITELTU TOIMINTA VUONNA 2022

Sairaalasielunhoitaja pitää psykiatrisella osastolla viikoittain avointa keskusteluryhmää. Sairaalasielunhoitaja toimii kriisityön asiantuntijana ja suunnittelee yhteistyötä eri toimijoiden, kuten Jokilaaksojen sosiaali- ja kriisipäivystyksen ja alueen Henkisen huollon (HeHu) välillä.

TOIMINNALLISET RESURSSIT

Kalajoen rovastikunnan sairaalasielunhoitajana toimii Mari Jussi-Pekka (30 %:ssa virassa 1.9.2021 alkaen). Sairaalasielunhoitoon on virasta määritelty 20 %, Kalajoen rovastikunnan HeHu-koordinaattorin tehtäviin 5 % ja päivystysvalmiuteen 5 %. Päivystystarpeesta vastaavat yhteistyössä sairaalasielunhoitaja ja Oulaisten seurakunnan vuorossa oleva päivystävä pappi. Sairaalasielunhoitaja työskentelee psykiatrisella osastolla kahtena päivänä viikossa.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	53,83	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	53,83	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	53,83	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	13,57	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	67,40	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00

1012440000 Palveleva puhelin**TEHTÄVÄT:**

Kirkon keskusteluapu on osa kirkon sielunhoitoa ja diakoniaa. Sen toimintamuotoja ovat Palveleva puhelin, verkkoauttamispalvelut Palveleva netti ja chat sekä kirjepalvelu Palveleva kirje.

RESURSSIT:

Toimintaa koordinoi perheneuvoja, Palvelevan puhelimen sihteeri noin 20 % työajalla yhdessä johtoryhmän kanssa. Johtoryhmän jäsenet (viisi edustajaa eri seurakunnista) nimittää Kalajoen rovastikunnan yhteistyön johtokunta kahdeksi vuodeksi kerrallaan. Päivystäjinä toimii seurakuntien työntekijöitä ja n. 50 vapaaehtoista.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET

1. Kalajoen rovastikunnan alueella Palvelevan puhelimen päivystys järjestetään 20 iltana kuukaudessa klo 18-21.
2. Osallistutaan valtakunnallisille neuvottelupäiville Ouluun 24.- 25.9.2022. Teemana ”Hyvää elämää etsimässä.”
3. Rovastikunnallisia kokoontumisia järjestetään kaksi-kolme kertaa vuoden aikana. Niissä keskitytään teemoihin, jotka nousevat päivystystilanteiden herättämisestä koulutus – ja työnohjaustarpeista.
4. Toteutetaan uusille päivystäjille peruskurssi.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-179,34	-750,00	-600,00	-600,00	-600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-179,34	-750,00	-600,00	-600,00	-600,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-179,34	-750,00	-600,00	-600,00	-600,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-45,22	-250,00	-100,00	-100,00	-100,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-224,56	-1 000,00	-700,00	-700,00	-700,00

1012550000 Sielunhoito

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 192,65	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 192,65	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1 191,00	-1 700,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 383,65	-4 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-1 030,23	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 413,88	-5 200,00	-4 700,00	-4 700,00	-4 700,00

1012600000 Lähetystyö

Työalan resurssit

- henkilökunta
- vapaaehtoistyöntekijät
- nuoriso-ohjaaja toimii myös lähetys sihteerinä
- Kirsti kirjavainen, eläkkeellä oleva nimikkolähetti, yhdyshenkilö Nepaliin
- johtokunnan jäsenet
- seurakunnan muut työntekijät
- lähetystyötä tukevat seurakuntalaiset

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Lähetystyötä kaikenikäisille.
- Nepalin ja muiden lähetyskohteiden esillä pitämistä ja kuulumisten kertomista eri tilaisuuksissa.

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina.

- Oulun hiippakunnan lähetysjuhlat Haapajärvellä 2022.

Budjettiin on varattu 5.805 euroa lähetyskohteiden tukemiseen. Palvelusopimusten yhteissumma on 8.100 euroa, joten 2.295 euroa on kerättävä vapaaehtoisia varoja (Löytöpirtti, myyjäiset ym).

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 511,43	-10 350,00	-10 350,00	-10 600,00	-10 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-10 511,43	-10 350,00	-10 350,00	-10 600,00	-10 600,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-2 067,71	-4 000,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-12 579,14	-14 350,00	-12 450,00	-12 700,00	-12 700,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-3 367,60	-3 800,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-15 946,74	-18 150,00	-15 850,00	-16 100,00	-16 100,00

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.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	600,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	600,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	600,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	151,27	200,00	200,00	200,00	200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	751,27	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00

II SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ

Pääluokka seurakunnallinen toiminnan toimintakulut ovat vuoden 2021 tasossa.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	825,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-222 806,29	-246 040,00	-246 140,00	-251 290,00	-252 640,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-221 981,29	-245 540,00	-245 640,00	-250 790,00	-252 140,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-143 043,67	-135 600,00	-147 450,00	-140 150,00	-140 350,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-365 024,96	-381 140,00	-393 090,00	-390 940,00	-392 490,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-107 161,97	-124 550,00	-110 000,00	-107 950,00	-108 450,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-472 186,93	-505 690,00	-503 090,00	-498 890,00	-500 940,00

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. Rahastokirjaukset eivät vaikuta tilikauden kokonaistulokseen.

1992360100 Nuorisotyön rahasto

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	350,35	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-350,35	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1992410100 Diakoniatyön rahasto

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 617,46	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 617,46	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1992410200 Kirpputori

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

Kirpputori on avoinna kolmena tai neljänä päivänä viikossa. Työntekijät ovat vähentyneet vuosien aikana.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 979,55	7 500,00	6 900,00	6 900,00	6 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 979,55	-7 500,00	-6 900,00	-6 900,00	-6 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1992410300 Seurakuntakerho

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	295,90	300,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-295,90	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1992410400 Lahjoitusrahasto

Kyseessä on yksityishenkilön lahjoitus seurakunnan diakoniatyölle käytettäväksi diakoniatyöhön ensisijaisesti ostokortteihin Kärämäen kaupoista. Määräraharauksia ei ole.

1992410500 Kehitysvammatyön rahasto

Kyseessä on yksityishenkilön lahjoitus seurakunnan kehitysvammatyölle. Määräraharauksia ei ole.

1992600100 Lähetystyön rahasto

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 314,65	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 314,65	-4 300,00	-4 300,00	-4 300,00	-4 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.					

RAHASTOT YHTEENSÄ

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 207,56	14 100,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 207,56	-14 100,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV HAUTAUSTOIMI

1014030000 Hautausmaakiinteistöt

Hautausmaan varasto remontoidaan vuonna 2022. Varaston konesuoja vuorataan laudoituksella ja lattia valetaan. Kustannusarvio on n. 16.000 euroa. Suunnitelmat on laatinut Insinööri-toimisto Martti Pietikäinen. Sankarihautarivistö kunnostetaan suoristamalla kivet. Kivien alle laitetaan lisää soraa tai valetaan yhtenäinen pohja kiville.

Hautausmaan kesäaikainen hoidosta on sovittu Kari Seppälän kanssa vuosiksi 2021-2023. Hoitoon sisältyy nurmikon leikkuu ja haravointi sekä hoitohaudoista huolehtiminen. Hoitokulut hoitohaudoista laskutetaan hautainhoitorahastosta. Seurakunnan talousarviovaroista katetaan mm. sankarihautojen ja pappien hautojen hoito. Poistoja lasketaan hautausmaan laajennuksesta (v.2010). Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkasta.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	37,20				
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 210,02	-33 150,00	-50 550,00	-34 450,00	-34 550,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-32 172,82	-33 150,00	-50 550,00	-34 450,00	-34 550,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-32 172,82	-33 200,00	-50 600,00	-34 500,00	-34 600,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 342,09	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-9 745,67	-10 200,00	-11 500,00	-9 800,00	-9 800,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-45 260,58	-46 800,00	-65 500,00	-47 700,00	-47 800,00

1014040000 Varsinainen hautaustoimi

Varsinaiseen hautaustoimeen kohdistetaan haudan kaivu, peittäminen ja peruskunnostus. Tulopuolella ovat hautapaikkamaksut sekä haudankaivumaksut. Hautapaikkamaksuja peritään ainoastaan täysin uusista paikoista. Ulkopaikkakuntalaisilta peritään ruumishuoneen vuokraa. Hautapaikan peruskunnostuksesta (tasoitus ja nurmetus) hautauksen jälkeen vastaa haudankaivaja ja siitä laskutetaan omaisia. Näin varmistetaan se, ettei hautoja jää tasoittamatta. Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkasta.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	17 542,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-28 207,04	-27 800,00	-29 100,00	-29 200,00	-29 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-10 665,04	-12 500,00	-13 800,00	-13 900,00	-14 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-10 665,04	-12 500,00	-13 800,00	-13 900,00	-14 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-8 089,50	-8 100,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-18 754,54	-20 600,00	-21 800,00	-21 900,00	-22 000,00

IV HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

Pääluokassa hautaustoimi on vuoden 2022 toimintakuluissa yhteensä 30,68 prosentin nousu.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	17 579,20	15 300,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 417,06	-60 950,00	-79 650,00	-63 650,00	-63 850,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-42 837,86	-45 650,00	-64 350,00	-48 350,00	-48 550,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-42 837,86	-45 700,00	-64 400,00	-48 400,00	-48 600,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 342,09	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-17 835,17	-18 300,00	-19 500,00	-17 800,00	-17 800,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-64 015,12	-67 400,00	-87 300,00	-69 600,00	-69 800,00

V KIINTEISTÖTOIMI

1015020000 Kirkko

Talousarvioon on varattu 9.000 euroa uuden päältäajettavan ruohonleikkurin hankintaan. Kirkon kustannuspaikalle on varattu tästä 3.000 euroa.

Kirkon esittelijä-siivoojia palkataan entiseen tapaan.

Poistoja lasketaan seuraavista investoinneista: kirkon korjaus (v. 1992).

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-67 754,58	-54 300,00	-59 100,00	-56 800,00	-56 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-67 754,58	-54 300,00	-59 100,00	-56 800,00	-56 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	69 555,24	56 000,00	60 800,00	58 500,00	58 600,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 800,66	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-689,57	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-1 111,09	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015050000 Paanukirkko

Talousarvioon on varattu 9.000 euroa uuden päältäajettavan ruohonleikkurin hankintaan.

Paanukirkon kustannuspaikalle on varattu tästä 3.000 euroa. Kirkon kaunistamisrahastoon on varattu 2.000 euroa uuden kosketinsoittimen hankintaan.

Paanukirkossa pidetään jumalanpalveluksia kesäaikaan sekä lisäksi hartaustilaisuuksia ja konsertteja.

Kärsämäen seurakunnan, Kärsämäen Paanukirkon kannatusyhdistys ry:n ja Musiikkia

Paanukirkossa ry:n kesken on sopimus Paanukirkon käyttöperiaatteista ym. seikoista. Kirkon käytöstä päättävät kirkkoherra ja kirkkoneuvosto yhdessä.

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 esim. Paanukirkon tervauksesta.

Seurakunta vastaa kuitenkin mm. vakuutusmaksuista ja vartiointipalvelusten hankinnasta.

Paanukirkon-pappilan koivukuja on seurakunnan omistuksessa ja sen hoidosta ja aurauksesta koituvat menot kirjataan Paanukirkon kuluksi.

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	285,36				
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 340,72	-8 650,00	-11 200,00	-8 200,00	-8 200,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-10 055,36	-8 650,00	-11 200,00	-8 200,00	-8 200,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	10 055,36	8 650,00	11 200,00	8 200,00	8 200,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015060000 Seurakuntatalo

Talousarvioon on varattu 9.000 euroa uuden päättäajettavan ruohonleikkurin hankintaan.

Seurakuntatalon kustannuspaikalle on varattu tästä 3.000 euroa.

Seurakuntatalolla pidetään seurakunnan omien tilaisuuksien lisäksi muistotilaisuuksia, hääjuhlia ja kokouksia. Seurakunnan kaikki toimistot sijaitsevat seurakuntatalossa. Asunto-osa on vuokrattuna.

Poistoja lasketaan seuraavista investoinneista: lämmönjakohuoneen remontti ja äänentoistolaitteiden hankinta (hankittiin vuonna 2018).

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	27 906,52	18 600,00	18 600,00	18 600,00	18 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-99 718,09	-100 600,00	-100 700,00	-98 300,00	-98 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-71 811,57	-82 000,00	-82 100,00	-79 700,00	-79 800,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	74 932,65	85 900,00	85 400,00	83 000,00	83 100,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 121,08	3 900,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-996,36	-1 600,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-2 124,72	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015090000 Onervalan (Löytöpirtti-Kyläpaikka)

Löytöpirtti-Kyläpaikka toimii diakonian, yhteisvastuun ja lähetyksen hyväksi vapaaehtoisin voimin. Määräraharaukukset ovat siivoojan palkkauskuluja sekä huoneistomenoja. Löytöpirtti-Kyläpaikan myyntituotot kirjataan kustannuspaikalle Löytöpirtti 1992410200.

Erityisiä hankintoja ei ole.

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

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 748,92	-5 300,00	-5 300,00	-5 300,00	-5 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 748,92	-5 300,00	-5 300,00	-5 300,00	-5 300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	2 769,42	5 400,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	20,50	100,00	100,00	100,00	100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-20,50	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 635,78 ha, josta varsinaista metsämaata on 570,98 ha. Seurakunta on metsätaloudesta arvonnalisäverovelvollinen.

MAANKÄYTTÖSUUNNITELMA

Seurakunnan maa-alat ovat seuraavat:

<u>Maa-alan nimi + rek.nro</u>	<u>Pinta-ala (ha)</u>
Kattilakoski 41:34	403,83
Kattilakosken vanha hautausmaa 41:38	0,15
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	5,43

Ojantaus 12:12	42,50
Kirkkotontti 1:0	4,45
Kirkkopiha 39:60	
Hautausmaa 37:361	2,44
Koski 37:4	
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)

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

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

Hautausmaat:

Hautausmaa

Kattilakosken vanha hautausmaa on erotettu vuonna 2018 omaksi kiinteistöksi. Vuonna 2021 alueelle perustettiin muistolehto.

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 tila: Karhukankaan palsta on suojeltu, samoin Hallanperän kaksi palstaa. Lisäksi on kaksi ns. perintömetsäpalstaa, joista ei ole maksettu valtion korvauksia, mutta ne pidetään suojeltuina.

Vuokrattavat alueet:

Kattilakosken tilasta vuokrataan maatalousmaata 0,22 ha (pappilan peltoalaa) Mäntymaito Oy:lle. Raatin tilasta vuokrataan maatalousmaata 2,86 ha TT Surakka Oy:lle.

Tilat Kattilakoski, Kaukola, Lisä-Vuolle, Lisä-Kotisalo ja Lisä-Mämmi on vuokrattu paikallisille metsästysseuroille metsästykseseen. Tilalla Lisä-Mämmi sijaitseva Onkilampi on vuokrattu kalastuskunnalle kalastukseen.

Tiloista Kattilakoski, Lisä-Vuolle ja Lisä-Kotisalo tullaan vuokraamaan maata lähivuosina Myrsky Energia Oy:lle Riitamaan alueelle rakennettavalle tuulivoimapuistolle.

Metsänhoito- ym. työt, puunmyynti

Vuonna 2022 metsänuudistusta ja taimikonhoitoa. Vuonna 2021 ajetaan Viinakorven metsäautotielle uutta murskettä. Tästä seurakunnan osuus on runsaat 8.000 euroa.

Keitele Forest Oy:n kanssa vuonna 2021 tehtiin suuri puukauppa, josta loppumaksu saadaan vuonna 2022. Vuosille 2023 ja 2024 on myös varattu määrärahat puukauppoihin.

Vuonna 2018 valmistuneiden Onkilammen, Latvakankaan metsäteiden peruskorjauksista lasketaan poistoja. Poisto aika on 30 vuotta.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	63 330,61	80 300,00	100 400,00	30 400,00	30 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 570,65	-18 800,00	-23 800,00	-15 300,00	-9 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	40 759,96	61 500,00	76 600,00	15 100,00	20 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	40 759,96	61 500,00	76 600,00	15 100,00	20 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-1 813,32	-1 700,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-6 147,58	-3 600,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	32 799,06	56 200,00	68 500,00	7 000,00	12 800,00

V KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

Pääluokassa kiinteistötoimi on vuoden 2022 toimintakuluissa 6,64 prosentin nousu.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	91 522,49	98 900,00	119 000,00	49 000,00	49 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-203 132,96	-187 650,00	-200 100,00	-183 900,00	-178 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-111 610,47	-88 750,00	-81 100,00	-134 900,00	-129 300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	157 312,67	155 950,00	162 800,00	155 100,00	155 300,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	45 702,20	67 200,00	81 700,00	20 200,00	26 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 499,25	-4 000,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-9 403,89	-7 000,00	-9 600,00	-9 600,00	-9 600,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	32 799,06	56 200,00	68 500,00	7 000,00	12 800,00

KIINTEISTÖTOIMEN RAHASTO

1995020000 Kirkkojen kaunistamisrahasto

Kirkon kaunistamisrahastoon on varattu 2.000 Paanukirkon uuden kosketinsoittimen hankintaan.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 082,14	4 000,00	2 000,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	-12 082,14	-4 000,00	-2 000,00		
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00		

VI RAHOITUS

Verotulot

Kärsämäen seurakunnan veroprosentti on 1,80 vuonna 2022. Vuosina 2023-2024 veroprosentin arvioidaan pysyvän entisellään.

Viime vuonna verotulot laskivat 8,65 %. Seurakunnan kirkollisverotulot ovat laskeneet (tilanne 31.10.2021) vuoden alusta 2,2 %. Lasku johtuu siitä, että lokakuussa otettiin käyttöön uudet ansio- ja pääomatuloverojen ryhmäosuudet eli jako-osuudet. Tämän johdosta valtion jako-osuutta nostettiin ja kuntien, seurakuntien ja KELA:n jako-osuuksia laskettiin. Lokakuun verotilityksessä oikaistiin verot koko vuodelta uuden jako-osuuden mukaiseksi. Kirkollisverotuloja on kertynyt 342.254,96 euroa.

Seurakunnille laaditun laskelmakaavan mukaan tänä vuonna verotulojen ennustetaan nousevan 2 %. Talousarvion verotuloarvio 425.000 euroa ja tämä toteutuu tai jää hieman alle. Ensi vuonna verotulojen arvioidaan kasvavan 1 % eli verotulokertymä olisi 430.000 euroa. Vuonna 2023 kun maakuntaverotus käynnistyy, saattaa olla, että kirkollisverotulot kääntyvät laskuun. Maakuntaveron myötä verotus saattaa kaikkiaan kiristyä, ja mikäli omaa verotusta halutaan helpottaa, saatetaan luopua kirkollisveron maksusta eli erota kirkosta. Vuosille 2023 ja 2024 on kuitenkin varattu sama määrä kuin vuonna 2022.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan kunakin vuonna 50.000 euroa. Valtionrahoituksen määrä perustuu kunnan väkilukuun.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,4 prosenttia verohallinnon toimintamenoista.

Kirkon keskusrahastolle suoritettavat maksut

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 prosenttia.

Seurakunnan laskennallinen kirkollisvero lasketaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2020 kirkollisverotuotto seurakunnan kirkollisveroprosentilla.

Kirkollisveron perusteella määräytyvän eläkerahastomaksun suuruus on viisi prosenttia.

Kirkon keskusrahaston avustukset

Kirkon keskusrahasto myöntää verotulojen täydennysavustusta ilman eri hakemusta. Seurakunta on saanut sitä vuosittain. Verotulojen täydennysavustuksen myöntämisestä säädetään kirkkojärjestyksen 22 luvun 8 §:ssä. Verotulon täydennysavustuksen suuruus perustuu seurakunnan laskennalliseen kirkollisveroon, kunnan asukastiheyteen ja seurakunnan väkilukuun. Kirkkohallitus päättää vuosittain jakoperusteista. Verotulojen täydennysavustuksiin on varattu kullekin vuodelle 50.000 euroa.

Rahoitustuotot

Rahoitustuottoja kertyy Metsäliitto Osuuskunnan perusosuuksien koroista.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Kirkollisverotulot	395 691,93	425 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00
Valtionrahoitus	50 484,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Verotuskulut	-7 610,36	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
Kirkon rahastomaksut	-35 700,00	-36 000,00	-36 000,00	-36 000,00	-36 000,00
Toiminta-avustukset	49 516,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	998,43	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkotuotot	999,94	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-1,51				
VUOSIKATE	453 380,00	482 400,00	487 400,00	487 400,00	487 400,00
Sisäiset vyörytyserät	43 310,36	43 600,00	43 600,00	43 600,00	43 600,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	4 694,00				
Kulut	-4 978,71				
Siirrot rahastosta/rahastoon	284,71				
TILIKAUDEN TULOS	496 690,36	526 000,00	531 000,00	531 000,00	531 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	496 690,36	526 000,00	531 000,00	531 000,00	531 000,00

TUOSLASKELMA (Ulkoinen)

Tuloslaskelmassa on esitetty toimintatuotot ja –kulut sekä niistä muodostuvan toimintakatteen jälkeinen tuloslaskelman rahoitusosa.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	135 317,72	133 300,00	150 800,00	78 800,00	78 800,00
Myyntituotot	3 904,86	7 200,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
Maksutuotot	20 531,60	16 600,00	16 600,00	16 600,00	16 600,00
Vuokratuotot	15 343,32	18 900,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Metsätalouden tuotot	62 983,81	80 000,00	100 000,00	30 000,00	30 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 996,65	10 600,00	8 600,00	6 600,00	6 600,00
Tuet ja avustukset	13 532,48				
Muut toimintatuotot	25,00				
Toimintakulut	-600 204,90	-611 290,00	-629 090,00	-596 740,00	-593 240,00
Henkilöstökulut	-316 565,02	-324 850,00	-329 650,00	-332 700,00	-335 000,00
Palkat ja palkkiot	-263 614,07	-261 050,00	-264 600,00	-267 250,00	-269 500,00
Henkilösivukulut	-62 421,87	-63 800,00	-65 050,00	-65 450,00	-65 500,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	9 470,92				
Palvelujen ostot	-135 782,36	-148 435,00	-152 135,00	-134 335,00	-134 335,00
Vuokrakulut	-4 857,86	-9 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-108 577,65	-97 850,00	-113 950,00	-92 350,00	-92 350,00
Ostot tilikauden aikana	-108 577,65	-97 850,00	-113 950,00	-92 350,00	-92 350,00
Annetut avustukset	-17 801,98	-20 355,00	-19 455,00	-19 455,00	-19 455,00
Muut toimintakulut	-16 620,03	-10 800,00	-7 900,00	-11 900,00	-6 100,00
TOIMINTAKATE	-464 887,18	-477 990,00	-478 290,00	-517 940,00	-514 440,00
Kirkollisverotulot	395 691,93	425 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00
Valtionrahoitus	50 484,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Verotuskulut	-7 610,36	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
Kirkon rahastomaksut	-35 700,00	-36 000,00	-36 000,00	-36 000,00	-36 000,00
Toiminta-avustukset	49 516,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	998,43	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkotuotot	999,94	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-1,51				
VUOSIKATE	-11 507,18	4 410,00	9 110,00	-30 540,00	-27 040,00
Poistot ja arvonalentumiset	-6 841,34	-7 400,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 841,34	-7 400,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	4 694,00				
Kulut	-4 978,71				
Siirrot rahastosta/rahastoon	284,71				
TILIKAUDEN TULOS	-18 348,52	-2 990,00	2 110,00	-37 540,00	-34 040,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 348,52	-2 990,00	2 110,00	-37 540,00	-34 040,00

INVESTOINNIT

Ruumishuoneen rakentaminen

Uuden ruumishuoneen rakentaminen siirtyy.

Museoviraston lausunnon mukaan suunnitelmiin on tehtävä muutoksia. Museoviraston mukaan mm. rakennuksen materiaalivalikoiman tulee noudattaa aitoja materiaaleja ja Museovirasto kehottaa pitäytymään perinteisessä puurakentamisessa. Kirkkohallituksen mukaan seurakunnan kokoon nähden rakennus on liian suuri ja kallis ja arkkupaikkoja on liian paljon seurakunnan kokoon nähden. Koska seurakunnan talous on tiukalla, kannattaa ruumishuoneen rakennussuunnitelmat ottaa tarkasteluun siinä mielessä, että kustannusarviota saadaan alennettua. Rakennuksen koosta ja materiaalista voidaan tinkiä.

Pääsuunnittelijana on toiminut Suunnittelutoimisto Hietala Oy. Suunnittelutoimisto Hietala ei ole enää käytettävissä, joten hankkeeseen tulee saada uusi suunnittelija.

Vuodelle 2022 on varattu 20.000 euron määräraha rakennussuunnitelmien muuttamiseen.

	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investoinnit yhteensä
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Investointimenot	-450000	-20000			-470 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	200000				200 000

RAHOITUSLASKELMA

Talousarvion rahoitusosassa (rahoituslaskelmassa) osoitetaan, miten suunniteltu toiminta ja investoinnit vaikuttavat seurakunnan rahavaroihin. Vuonna 2022 varsinaisen toiminnan jälkeen kassavarojen arvioitu muutos on -10.890 euroa.

	Tilinpäätös 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-11 507	4 410	9 110	-30 540	-27 040
Vuosikate	-11 507	4 410	9 110	-30 540	-27 040
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	-21 106	-250 000	-20 000		
Investointimenot	-21 106	-450 000	-20 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		200 000			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-32 613	-245 590	-10 890	-30 540	-27 040
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	7 466				
Toimeksiantojen varojen muutokset	641				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-11 842				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 245				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	19 912				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	7 466				
Rahavarojen muutos	-25 147	-245 590	-10 890	-30 540	-27 040
Rahavarojen muutos (tase)	-25 147				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-25 147				

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. Ensi vuoden alusta hintoja esitetään korotettaviksi 20 eurolla. Yhden vuoden hoito on 110 euroa, viiden vuoden hoito 240 euroa ja kymmenen vuoden hoito 390 euroa, mikäli sopimus on yhdelle hautakivelle. Ryhmänä olevista sukuhaudoista, joissa on useampi hautakivi, peritään suuremmat maksut. Pelkkä kasteluhoito on 50 euroa/kesä, tällekin esitetään 20 euron korotusta.

Seurakunnalla oli 167 hoitohautaa kesällä 2021. Kasteluhoitoja oli 16. Hoitosopimusten määrä on kasvanut viime vuosina.

Vuodesta 2005 lähtien sopimushautojen hoito on ollut ulkoistettuna yrittäjälle.

	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	4 694,00	5 000,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
Maksutuotot	4 689,00	5 000,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
Muut toimintatuotot	5,00				
Toimintakulut	-4 977,11	-4 500,00	-4 950,00	-4 950,00	-4 950,00
Palvelujen ostot	-4 470,00	-4 050,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-507,11	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
Ostot tilikauden aikana	-507,11	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
TOIMINTAKATE	-283,11	500,00	550,00	550,00	550,00
Rahoitustuotot- ja kulut		-20,00	0,00	0,00	0,00
Korkotuotot		-20,00	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	-283,11	480,00	550,00	550,00	550,00
TILIKAUDEN TULOS	-283,11	480,00	550,00	550,00	550,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-283,11	480,00	550,00	550,00	550,00

TULOSLASKELMA (Ulkoinen ja sisäinen)	Edellinen TP 2020	Kuluvan vuoden TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	292 630,39	289 250,00	313 600,00	233 900,00	234 100,00
Myyntituotot	3 904,86	7 200,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
Maksutuotot	20 531,60	16 600,00	16 600,00	16 600,00	16 600,00
Vuokratuotot	15 343,32	18 900,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Metsätalouden tuotot	62 983,81	80 000,00	100 000,00	30 000,00	30 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 996,65	10 600,00	8 600,00	6 600,00	6 600,00
Tuet ja avustukset	13 532,48				
Muut toimintatuotot	25,00				
Sisäiset tuotot	157 312,67	155 950,00	162 800,00	155 100,00	155 300,00
Toimintakulut	-757 517,57	-767 240,00	-791 890,00	-751 840,00	-748 540,00
Henkilöstökulut	-316 565,02	-324 850,00	-329 650,00	-332 700,00	-335 000,00
Palkat ja palkkiot	-263 614,07	-261 050,00	-264 600,00	-267 250,00	-269 500,00
Henkilösivukulut	-62 421,87	-63 800,00	-65 050,00	-65 450,00	-65 500,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	9 470,92				
Palvelujen ostot	-135 782,36	-148 435,00	-152 135,00	-134 335,00	-134 335,00
Vuokratulut	-4 857,86	-9 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Sisäiset vuokratulut	-157 312,67	-155 950,00	-162 800,00	-155 100,00	-155 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-108 577,65	-97 850,00	-113 950,00	-92 350,00	-92 350,00
Ostot tilikauden aikana	-108 577,65	-97 850,00	-113 950,00	-92 350,00	-92 350,00
Annetut avustukset	-17 801,98	-20 355,00	-19 455,00	-19 455,00	-19 455,00
Muut toimintakulut	-16 620,03	-10 800,00	-7 900,00	-11 900,00	-6 100,00
TOIMINTAKATE	-464 887,18	-477 990,00	-478 290,00	-517 940,00	-514 440,00
Kirkollisverotulot	395 691,93	425 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00
Valtionrahoitus	50 484,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Verotuskulut	-7 610,36	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
Kirkon rahastomaksut	-35 700,00	-36 000,00	-36 000,00	-36 000,00	-36 000,00
Toiminta-avustukset	49 516,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	998,43	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkotuotot	999,94	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-1,51				
VUOSIKATE	-11 507,18	4 410,00	9 110,00	-30 540,00	-27 040,00
Poistot ja arvonalentumiset	-6 841,34	-7 400,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 841,34	-7 400,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	4 694,00				
Kulut	-4 978,71				
Siirrot rahastosta/rahastoon	284,71				
TILIKAUDEN TULOS	-18 348,52	-2 990,00	2 110,00	-37 540,00	-34 040,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 348,52	-2 990,00	2 110,00	-37 540,00	-34 040,00