

**TALOUSARVIO
VUODELLE 2023**

**TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2024-2025**



Kärsämäen seurakunta

SISÄLLYSLUETTELO

YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila	1
Inflaatio	1
Ennusteita vuodelle 2022	1
Työllisyys	1
Seurakuntatalouksien nykytilanne	1
Verotilitykset ja palkkasumman kehitys	2
Ennusteita vuodelle 2023	2
Kirkollisveroennusteet	2
Kärsämäen seurakunnan taloudellinen tilanne ja siihen vaikuttavat tekijät; toimenpiteet talouden tilan kohentamiseksi	2
Yleinen seurakuntatyön toiminta- ja taloussuunnitelma	3
Merkittävät tapahtumat	4
Hankkeet ja hankinnat	5
Seurakunnan henkilöstö	5
Yleistä talousarviosta	5

KÄYTTÖTALOUSOSA

I Yleishallinto

1011010000 Hallintoelimet	7
1011050000 Taloushallinto	7
1011070000 Kirkonkirjojen pito	8
1011080000 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	9

II Seurakunnallinen toiminta

1012010000 Jumalanpalveluselämä	10
1012020000 Hautaan siunaaminen	11
1012030000 Muut kirkolliset toimitukset	11
1012040000 Aikuistyö	12
1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet	12
1012100000 Tiedotus ja viestintä	13
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	21
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
1992410600	Jouluavustukset	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	35
------------	------------------------------------	----

VI Rahoitus

Tuloslaskelma

Investoinnit

Rahoituslaskelma

Hautainhoitorahaston talousarvio

Tuloslaskema (ulkoiset ja sisäiset erät)

YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Tautitilanne vaikutti välillä jo rokotteiden myötä helpottavankin, mutta sitten uusien virusmuunnosten vuoksi rajoituksia jouduttiin jälleen kiristämään. Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020–2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset ja vielä tänä vuonnakin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut ovat vaikuttaneet maailmantalouden tilaan. Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukraina. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi.

Inflaatio

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttajahinnoissa on edelleen nousupaineita. Tulevasta talvesta ennustetaan vaikeaa. Myös korot ovat nousseet. Kaikki tämä vaikuttaa talouden nykytilaan voimakkaasti. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 7,6 % elokuussa, kun se edellisen vuoden elokuussa oli 2,1 %. Elokuussa kuluttajahintoja nosti vuoden takaiseen verrattuna eniten sähkön, bensiinin, dieselin ja omakotitalon peruskorjausten kallistuminen. Kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua. Palkansaajien reaaliensiot laskivat huhti-kesäkuussa 4,6 %. Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia. Energian hinta pitää inflaatiota korkeana koko vuoden 2022 ajan ja se on suurin inflaatiota kiihdyttävä tekijä tänä vuonna.

Työllisyys

Työllisyysaste on kuluneen vuoden aikana jatkanut kasvuaan. Työllisten määrä on lisääntynyt koronapandemiaa edeltävään aikaan verrattuna. Työllisyysodotukset ovat kuitenkin laskussa kaikilla toimialoilla, mikä ennakoii työllisyystilanteen heikkenemistä. Suhdannäkymä yhdessä heikentyneiden työllisyysodotusten kanssa ennakoii pitkään jatkuneen suotuisan työllisyyskehityksen päättymistä. Työttömyyden lasku on jo taittunut. Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työllisiä oli elokuussa 30 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömiä oli 187 000, mikä oli 8 000 vähemmän kuin vuosi sitten.

Seurakuntatalouksien nykytilanne

Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen tilitetty määrä nousi +1,3 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan +2,3 %. Tammi-elokuun 2022 verotulokertymä on 1,3 % suurempi kuin edellisellä vuonna samaan aikaan. Kirkollisveron tuotto kasvoi 193 seurakuntataloudella (73 %) ja 70 seurakuntataloudella (27 %) se väheni. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, suhteellisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Kuopion, Helsingin ja Oulun hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät eniten, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin, Porvoon ja Espoon hiippakunnissa.

Verotilitykset ja palkkasumman kehitys

Elokuussa alkuvuoden 2022 verotulokertymä oli 1,4 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla pandemiasta huolimatta. Tätä selittää se, että ansiotason nousu palkankorotusten seurauksena ja eläkeläisten aiempaa korkeammat eläkkeet. Korona-ajan vaikutuksia seurakuntatalouksiin vähensivät valtion tukitoimet ja se, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset, kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset, vaikuttaisi kohdistuneen niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuuluvuus on tyypillisesti korkeinta. Inflaation kiihtyminen nostaa paineita suuremmille palkankorotuksille jo syksyllä 2022.

Ennusteita vuodelle 2023

Valtiovarainministeriön syyskuun ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Suomen Pankki ennustaa vastaavasti -0,3 % (v. 2023) ja 1,1 % (v. 2024). Kuntien saamiin verotuloihin vuonna 2023 vaikuttaa olennaisesti 1.1.2023 voimaan tuleva sote-verouudistus, joka siirtää kuntien verotuloja valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi.

Kirkollisveroennusteet

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä. Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yks. lain nojalla. Kirkollisveroprosenttien alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi.

Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje 25/2022

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

Vuoden 2021 tilinpäätös oli 11.100,93 euroa ylijäämäinen ja verotulot nousivat 8,77 %.

Kirkkohallitus antoi vuonna 2022 seurakunnille veroprosentin suhteen ohjeistuksen, jonka mukaan sote-uudistuksen myötä seurakuntien tulisi laskea veroprosenttia, koska valtion tuloveron määrän kasvaessa uudistuksen seurauksena merkittävästi, tuloverosta tehtävät vähennykset kohdistuvat jatkossa nykyistä enemmän valtion tuloveroon ja nykyistä vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon

Valtiovarainministeriön tammikuussa 2022 tehdyn laskelman mukaan Kärsämäen seurakunnassa kirkollisveroprosentin alentamispaine olisi ollut 0,15. Tämä olisi merkinnyt kirkollisverotulojen laskua peräti 40.000 eurolla. Valtiovarainministeriön ohjeistuksessa oli todettu, että asia on kuitenkin seurakuntien päätettävissä. Kirkkovaltuusto päätti pitää veroprosentin ennallaan, koska tällä hetkellä tilanne on toinen kuin tammikuussa 2022. Mm. sähkön hinta on noussut moninkertaiseksi, inflaatio korkea ja tilanne maailmassa muutenkin epävarma.

Lokakuun loppuun mennessä kirkollisverotuloja on kertynyt 373.228,44 euroa, jossa on nousua 9 %. Seurakunnille laaditun laskelmakaavan mukaan tänä vuonna verotulojen ennustetaan nousevan Kärsämäen seurakunnassa 3,5 %. Talousarvion verotuloarvio 430.000 euroa. Ennusteen mukaisen 3,5 % nousun mukaisesti verotuloja kertynee enemmän. Ensi vuoden verotuloennuste on 480.000 euroa. Tässä on nousua n. 7 % vuoteen 2022 verrattuna.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan kunakin vuonna 50.000 euroa.

Työllisyys Kärsämäellä on kohentunut. Elokuussa työttömyysprosentti oli 6,7 prosenttia. Vuoden 2021 syyskuussa se oli 7,4 prosenttia ja vuonna 2020 oli 10,4.

Toimintakulujen lasku vuoden 2022 talousarvioon verrattuna on 0,23 prosenttia, toimintakulut ovat 627.090 euroa.

Talousarviota laadittaessa seurakunnan väkiluku on laskenut.

Seurakunnan taloudellinen tila on edelleen heikohko. Taseeseen kertynyttä ylijäämää oli vuoden 2021 tilinpäätöksessä 169.847,22 euroa. Tosin kuluvan vuoden verotulokertymä näyttää hyvältä.

Vuosien 2023-2025 tilinpäätökset osoittavat talousarviossa pieniä ylijäämiä.

Ruumishuoneen rakentamishanketta tulee siirtää kohonneiden rakennuskustannusten takia. Rakennusten korjauksista tehdään kiireellisimmät.

Yleisen seurakuntatyön toiminta- ja taloussuunnitelma vuodelle 2023

KIRKKOHERRA

Kirkkoherran viran juridinen tausta on kuvattu tiiviisti kirkkojärjestyksessä (6 § 13). Siinä viitataan kirkkolain 4. lukuun, jossa kuvataan seurakunnan toiminnan ydin. Kirkkoherran tehtävänä on johtaa kirkkolain 4 luvun mukaista seurakunnan toimintaa. Kirkkoherra on vastuussa jumalanpalveluksen, pyhien sakramenttien, kirkollisten toimitusten ja sananjulistuksen oikeasta hoitamisesta sekä yksityisen sielunhoidon harjoittamisesta. Kirkkoherran tulee myös valvoa, että seurakunnan muuta toimintaa kuten kristillistä kasvatusta ja opetusta, diakoniaa sekä evankelioimis- ja lähetystyötä harjoitetaan kirkon tunnustuksen ja tehtävän mukaisesti. Kirkkoherra vastaa kirkkoherranviraston toiminnasta ja seurakunnan arkistosta. Kirkkoherra on seurakunnan jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa ja muussa hengellisessä työssä sekä kirkkoherranvirastossa toimivien viranhaltijoiden ja työntekijöiden ylin esimies. Kirkkovaltuusto tai seurakuntaneuvosto voi päättää, että kirkkoherran alainen viranhaltija tai työntekijä toimii päätöksessä mainittujen kirkkoherran alaisten muiden viranhaltijoiden tai työntekijöiden esimiehenä. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana kirkkoherra valvoo kirkkoneuvoston päätösten noudattamista ja laillisuutta seurakunnan hallinnossa ja taloudenhoidossa.

Seurakunnan painopisteet	Toteutus
1. Teemme yhdessä. 2. Seurakunnan elämän perustana on pyhä kaste ja pyhän kasteen sakramentin muistaminen, siitä opettaminen ja siinä seurakunnan jäsenyyden vahvistaminen. 3. Viestinnän jatkuva kehittäminen 4. Yhteyden vahvistaminen	1. Seurakunnan toimintaa kehitetään yhdessä hyväksytyjen periaatteiden mukaisesti (VISIO 2030:n) ja vahvistetaan yhteistä tekemistä. 2. Kasteen sakramentin muistaminen, siitä opettaminen ja siinä seurakunnan jäsenyyden vahvistaminen kaikessa toiminnassa mahdollisuuksien mukaan. 3. Viestinnän jatkuva kehittäminen nykyisten tiedotuskanavien kautta, kiinnittämällä huomiota kirkollisten ohjelmien parempaan sisältöön ja ulkoiseen laatuun kuvan ja äänentasojen hyvän ylläpitoon esim. jumalanpalveluksissamme. 4. Yhteyden vahvistaminen 5. Seurakunta tekee mahdollisuuksien mukaan yhteistyötä erityisesti rovastikunnallisesti seurakuntien kesken. 6. Valmistelemme piispantarkastusta v 2023

Kirkkoherran työn painopisteet 2023	Toteutus 2023
<p style="text-align: right;">4</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Osallistuu tarvittaessa koulutukseen ja aina yhteistyöelinten kokouksiin. 2. Seuraa koulutuksen ja työhyvinvoinnin kehittämisestä seurakunnassa 3. Huolehtii omasta kouluttautumisestaan 4. Huolehtii omasta jaksamisestaan. Ja huolehtii työntekijöiden tukeminen muutoksessa. 5. Piispantarkastus ja siihen esivalmisteluun osallistuminen ja muiden tahojen ohjaaminen seurakunnassa. 6. Jumalanpalvelusten kehittäminen 7. Kirkollisten toimitusten kehittäminen 8. Viestinnän ja vuorovaikutuksen kehittäminen 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kirkkoherra osallistuu -25.-26.01.2023 hiippakunnan Johtamisen päiviin Rovaniemellä. -Osallistuu myös Kalajoen rovastikuntakokoukseen keväällä 2023 -Ja osallistuu kirkkoherrojen virkistys- ja neuvottelupäiville 2023 -Osallistuu teologiseen papistolle suunnattuun iltapäivään (symposium Mariasta ja teologinen iltapäivä syksyllä) Haapajärvellä - Mahdollisesti ajankohtaiskoulutus kaikille seurakuntien työntekijöille: Palosammutusharjoitus 5. Kirkkoherra käy kehityskeskustelut työntekijöiden kanssa. 6. Kirkkoherra osallistuu aktiivisesti piispantarkastukseen Kärämäen seurakunnassa sekä siihen tarvittaviin seurantapalaverihin. 7. Kirkkoherra järjestää virkistyspäivän työntekijöille 8. Jumalanpalvelusten sisällöllinen monipuolistaminen yhdessä kanttorin ja suntioiden kanssa- Ristisaattojen ja uiden tehtävien jakaminen luottamushenkilöille ja johtokunnille. 9. Kirkollisten toimitusten kehittäminen ja niiden tiedottaminen. Ihmisten kohtaamiseen varataan aikaa. 10. Henkilökohtaisten tietojen, taitojen ja itse visuaalisessa viestinnässä lisääminen internettiin siten, että seurakunnan viestinnän, kirkollisen opetuksellisen materiaalin ja vuorovaikutuksen kehittäminen näkyy käytännössä helposti sulateltavana informaationa niin oppi- kuin tapahtumatiedotteina ja mahdollisen palautteen keräämisenä kaikesta toiminnasta, palautepalaverien, nettipalautteen tms. keräämisenä. Huolehtii seurakunnan yhteisten asioiden tiedotuksesta seurakunnan päättäjille, työntekijöille sekä tiedotusvälineille.

Merkittävät tapahtumat

Piispantarkastus on Kärämäen seurakunnassa vuonna 2023.

Hankkeet ja hankinnat

Riitamaan alueelle on suunnitteilla tuulivoimapuisto. Hankkeen takana on Myrsky Energia Oy Helsingistä. Tilat Kattilakoski, Lisä-Kotisalo ja Lisä-Vuolle on vuokrattu. Myös Puhuri Oy on käynyt esittelemässä Hankilan tuulivoimapuiston laajennussuunnitelmaa. Tällä laajennusalueella sijaitsevat tilat Kattilakoski ja Kaukola. Neuvottelut ovat vielä kesken.

Seurakunnan henkilöstö

Seurakunnan palkkausmäärärahat on varattu nykyiselle henkilöstömäärälle. Diakonian virka on avoinna.

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-lastenohjaaja	virka	päätoiminen	100 %
Seurakuntamestari	virka	päätoiminen	100 %
Talouspäällikkö	virka	päätoiminen	100 %
Talouspäällikkö hoitaa virkaa 80-prosenttisena.			
Kanslisti	virka	päätoiminen	55 %
Siivooja	tuntipalkkainen	päätoiminen	työaika vaihtelee
Seurakuntamestarin sij.	tuntipalkkainen	sivutoiminen	työaika vaihtelee

Tarpeen mukaan palkataan mm. keittiöhenkilökuntaa.

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 29.2.2024 saakka. Palkkoihin on varattu n. yhden prosentin korotus vuodelle 2023.

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

Henkilöstölle on varattu koulutusmäärärahat, vaikka koulutussuunnitelmaan ei tullut yhtään esitystä koulutuksesta ensi vuodelle. Nykyisin koulutukset ovat enimmäkseen etänä.

Henkilösivukulut ovat yhteensä noin 24,5 %.

Henkilöstökulujen osuus käyttötalousmenoista v. 2023 on 345.850 euroa, 55,1 prosenttia toimintakuluista.

Yleistä talousarviosta

Kirkkoneuvoston ohjeet vuoden 2023 talousarvion laadintaan johtokunnille olivat, että johtokuntien palvelujen ostoihin ja tarvikkeisiin varatut määrärahat pidetään vuoden 2022 tasossa lukuun ottamatta henkilöstömenoja. Hautaustoimeen ja kiinteistötoimeen on ollut varattava määrärahoja vuotta 2022 enemmän mm. energian hintojen nousun takia.

Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on kustannuspaikka nettomääräisenä. Kirkkovaltuusto vahvistaa siten tuloarviot, määrärahat ja tavoitteet tehtäväalueittain. Sitovia eriä 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 työalakatte.

6

Sarakkeissa eri luvut ovat seuraavat: Tilinpäätös 2021, kuluvan vuoden talousarvio 2022, talousarvio 2023, taloussuunnitelma 2024 ja taloussuunnitelma 2025.

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 hankintamenuille 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 samansuuruisia, joten ne eivät vaikuta tilinpäätöksen tulokseen.

KÄYTTÖTALOUSOSA

I YLEISHALLINTO

1011010000 Hallintoelimet

Hallintoelimet käsittävät kirkkovaltuuston, kirkkoneuvoston ja seurakuntavaalien määrärahat.

Kärsämäen kirkkovaltuustossa on 15 jäsentä.

Kärsämäen 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.

Vuonna 2023 aloittaa uusi kirkkovaltuusto, joka valitsee kirkkoneuvoston ja johtokuntien jäsenet ensimmäisessä kokouksessaan. Kalajoen rovastikunnassa järjestetään vuoden 2023 alkupuolella yhteistä perehdytystä uusille luottamushenkilöille.

Kaikkien hallintoelinten jäsenille maksetaan kokouspalkkiona entinen 15 €/kokous sekä matkakorvaukset.

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 275,25	-13 100,00	-8 350,00	-8 450,00	-8 550,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-6 275,25	-13 100,00	-8 350,00	-8 450,00	-8 550,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1 317,00	-1 600,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-7 592,25	-14 700,00	-9 850,00	-9 950,00	-10 050,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	7 592,25	14 700,00	9 850,00	9 950,00	10 050,00
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 taluspäällikön kokoaikainen virka. Taluspäällikkö hoitaa virkaa 80-prosenttisesti.

Seurakunnan talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja tuottaa myös Kirkon palvelukeskus. Kärsämäen seurakunnan kustannukset Kirkon palvelukeskuksen tuottamista palveluista ovat n. 6000 euroa.

Tilintarkastuspalveluja hoitaa BDO Auditor Oy. Kirkkovaltuusto päättää vuonna 2023 kauden 2023-2026 tilintarkastajan valinnasta. 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 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.

Suunnitelmakaudelle ei ole budjetoitu erityisiä hankintoja.

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	485,29				
Toimintakulut (ulkoiset)	-58 091,81	-51 000,00	-53 300,00	-53 600,00	-53 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-57 606,52	-51 000,00	-53 300,00	-53 600,00	-53 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-10 986,00	-9 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-68 592,52	-60 000,00	-64 300,00	-64 600,00	-64 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	68 592,52	60 000,00	64 300,00	64 600,00	64 900,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1011070000 Kirkonkirjojen pito

Viimeistään vuoden 2022 alusta lähtien kaikki seurakunnat ovat kuuluneet johonkin aluekeskusrekisteriin, jossa hoidetaan kirkonkirjojen pito (väestökirjanpito) sekä virka- ja sukuselvitysten laadinta. Kärsämäen seurakunta liittyi Oulun aluekeskusrekisterin vuoden 2021 alusta. Vuotuiset kulut keskusrekisterin palveluista olivat vuonna 2021 n. 3.700 euroa. Tänä vuonna kustannukset tulevat olemaan pienemmät, koska keskusrekisteriin liittyi lisää seurakuntia. Pieni osa työstä on vielä seurakunnassa, kuten rippikoulujen kirjaamiset ja kaste- ja vihkimisilmoitusten skannaaminen keskusrekisteriin. Avioliiton esteiden tutkintapyyntö, 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. Lähiaikoina Suomen Sukuhistoriallinen yhdistys ry kuvaa seurakunnan vanhat kirkonkirjat. Tästä on päätetty kirkkoneuvostossa ja sopimus on allekirjoitettu.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 377,80	-4 600,00	-3 100,00	-3 200,00	-3 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-8 377,80	-4 600,00	-3 100,00	-3 200,00	-3 300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1 505,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 882,80	-5 800,00	-4 300,00	-4 400,00	-4 500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-3 230,59	-1 200,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-13 113,39	-7 000,00	-6 000,00	-6 100,00	-6 200,00

1011080000 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto

Taluspäällikkö hoitaa kirkkoherranvirastoa. Myös kirkkoherra osallistuu tarvittaessa kirkkoherranviraston hoitoon. Seurakuntien tulee viimeistään vuonna 2023 suorittaa seurakunnan arvoesineiden inventointi. Kalajoen rovastikunnan taluspäälliköt ovat alustavasti sopineet, että työhön palkataan Mikko Salo, joka on suorittanut inventointia joissakin seurakunnissa. Hän tekisi työn kussakin seurakunnassa. Hän on arvioinut, että Kärsämäen seurakunnassa työ kestäisi arviolta kuukauden. Määrärahat on varattu tälle kustannuspaikalle. Kirkkoherranvirastossa mm. laaditaan kirkolliset ilmoitukset ja sovitaan hautausjärjestelyistä. Muuhun yleishallintoon sisällytetään mm. eri kirkollisten järjestöjen jäsenmaksut. Työalakatetta ei ole, koska eri työmuotojen kuluja vyörytetään tuottoina kirkkoherranvirastolle ja muulle yleishallinnolle sisäisinä erinä.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-14,50				
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 396,08	-18 500,00	-22 200,00	-19 100,00	-19 200,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-18 410,58	-18 500,00	-22 200,00	-19 100,00	-19 200,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-4 213,00	-3 500,00	-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-22 623,58	-22 000,00	-26 400,00	-23 300,00	-23 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	22 623,58	22 000,00	26 400,00	23 300,00	23 400,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

HALLINTO YHTEENSÄ

Pääluokassa hallinto on vuoden 2023 ulkoisissa toimintakuluissa 0,29 prosentin lasku.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	470,79				
Toimintakulut (ulkoiset)	-91 140,94	-87 200,00	-86 950,00	-84 350,00	-84 950,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-90 670,15	-87 200,00	-86 950,00	-84 350,00	-84 950,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-18 021,00	-15 300,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-108 691,15	-102 500,00	-104 850,00	-102 250,00	-102 850,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	95 577,76	95 500,00	98 850,00	96 150,00	96 650,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-13 113,39	-7 000,00	-6 000,00	-6 100,00	-6 200,00

II SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

1012010000 Jumalanpalveluselämä

Jumalanpalveluksia on striimattu katsottaviksi vuoden 2020 alkupuolelta asti seurakunnan Youtube-kanavalla sekä suorana lähetyksenä että tallenteena. Aluksi striimattiin koronapandemian vuoksi, kun jumalanpalveluksiin ei voinut osallistua paikan päällä. Käytäntöä on myös jatkettu, vaikka jumalanpalveluksiin voi nyt osallistua. Myös nettiradion kautta jumalanpalvelukset voi kuunnella. Lähetyksiä tullaan jatkamaan edelleen.

Jumalanpalvelukset pidetään pääsääntöisesti kirkossa, kesäisin myös Paanukirkossa.

Määrärahat käsittävät osan kirkkoherran ja kanttorin palkkauskuluista ja koulukirkkokyyditykset.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 361,45	-34 700,00	-35 400,00	-35 700,00	-36 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-32 361,45	-34 700,00	-35 400,00	-35 700,00	-36 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-33 987,00	-47 500,00	-37 000,00	-37 000,00	-37 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-66 348,45	-82 200,00	-72 400,00	-72 700,00	-73 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-21 812,13	-21 000,00	-21 000,00	-20 700,00	-20 700,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-88 160,58	-103 200,00	-93 400,00	-93 400,00	-93 700,00

1012020000 Hautaan siunaaminen

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-24 218,19	-24 000,00	-25 000,00	-25 200,00	-25 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-24 218,19	-24 000,00	-25 000,00	-25 200,00	-25 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-19 719,22	-25 350,00	-24 450,00	-23 000,00	-23 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-43 937,41	-49 350,00	-49 450,00	-48 200,00	-48 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-14 686,26	-12 550,00	-15 200,00	-14 800,00	-14 800,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-58 623,67	-61 900,00	-64 650,00	-63 000,00	-63 200,00

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset

Tehtäväalue sisältää mm. kasteet, konfirmaatiot ja avioliittoon vihkimiset. Seurakunnan elämän perustana on pyhä kaste ja pyhän kasteen sakramentin muistaminen, siitä opettaminen ja siinä seurakunnan jäsenyyden vahvistaminen.

Määrärahat käsittävät lähinnä osan kirkkoherran ja kanttorin palkkauskuluista.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 797,46	-16 600,00	-16 800,00	-16 900,00	-17 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-14 797,46	-16 600,00	-16 800,00	-16 900,00	-17 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-13 981,50	-10 000,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-28 778,96	-26 600,00	-33 800,00	-33 900,00	-34 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-9 583,45	-9 500,00	-9 700,00	-9 300,00	-9 300,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-38 362,41	-36 100,00	-43 500,00	-43 200,00	-43 300,00

1012040000 Aikuistyö

Tehtäväalue sisältää mm. erilaiset teemapiirit.

Määrärahat käsittävät osuuden diakonian viranhaltijan palkkauskuluista.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 216,81	-2 300,00	-4 600,00	-4 700,00	-4 800,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 216,81	-2 300,00	-4 600,00	-4 700,00	-4 800,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1 505,00	-1 200,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 721,81	-3 500,00	-7 100,00	-7 200,00	-7 300,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-911,11	-1 100,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 632,92	-4 600,00	-9 100,00	-9 200,00	-9 300,00

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet

Muita seurakuntatilaisuuksia ovat mm. eri seurakuntatapahtumat, hartaushetket, kirkkokahvitilaisuudet, raamatunopetustilaisuudet ja seurat. Määrärahavaraukset ovat kirkkoherran, kanttorin ja diakonian viranhaltijan palkkauskuluja sekä tarvikkekuja (esim. elintarvikkeet ja kirjallisuus).

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-30 761,55	-32 300,00	-36 500,00	-36 800,00	-37 100,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-30 761,55	-32 300,00	-36 500,00	-36 800,00	-37 100,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-13 204,00	-13 000,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-43 965,55	-45 300,00	-51 500,00	-51 800,00	-52 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-15 013,54	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-58 979,09	-60 300,00	-66 500,00	-66 800,00	-67 100,00

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 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 159,12	-3 400,00	-3 400,00	-3 500,00	-3 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 159,12	-3 400,00	-3 400,00	-3 500,00	-3 500,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-451,36	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 610,48	-3 900,00	-3 900,00	-4 000,00	-4 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-1 154,75	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 765,23	-5 100,00	-5 100,00	-5 200,00	-5 200,00

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 iltamusiikkitalaisuuksien kautta. Virsilaulun opettaminen kouluissa ja rippikoulussa

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

Kirkon juhlat 2023, kuorojen retki Tampereelle.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 932,52	-14 630,00	-14 730,00	-14 830,00	-14 930,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-11 932,52	-14 630,00	-14 730,00	-14 830,00	-14 930,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-12 065,00	-7 000,00	-15 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-23 997,52	-21 630,00	-29 730,00	-26 830,00	-26 930,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-7 695,52	-5 500,00	-7 800,00	-8 000,00	-8 000,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-31 693,04	-27 130,00	-37 530,00	-34 830,00	-34 930,00

1012310000 Päiväkerhotyö

Työalan resurssit

- Lastenohjaaja/diakoni vakinainen työsuhte
- Nuorisotyönohjaaja mukana, jos ryhmäkoko ylittää 10 lasta, tai ryhmässä on paljon pieniä lapsia
- Seurakunnan muut työntekijät
- Yhteistyö koulun kanssa, yläkoulun oppilaita otetaan työharjoitteluun
- Vapaaehtoistyöntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Päiväkerhotoiminta pyritään säilyttämään osana seurakunnan varhaiskasvatusta.
- Päiväkerhoon pääsevät 3–5-vuotiaat lapset.
- Päiväkerhojen pitopaikkana toimii seurakuntakoti.
- Päiväkerho pohjautuu kasteeseen, jossa vanhemmat, kummit ja muu seurakunta yhdessä. sitoutuvat huolehtimaan lapsen kristillisestä kasvatuksesta kastekumppanuuden mukaisesti.

Päiväkerho

- on toiminnaltaan lapsilähtöistä; huomioidaan jokaisen lapsen oma kehitystaso.
- on edistämässä ja tukemassa 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 ja kokea hengellisyyttä.
- on seurakunnan yhteyteen kasvattamista.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)		300,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 709,04	-18 700,00	-10 300,00	-10 500,00	-10 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 709,04	-18 400,00	-10 000,00	-10 200,00	-10 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-752,00	-11 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 461,04	-29 900,00	-11 000,00	-11 200,00	-11 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-872,20	-5 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-3 333,24	-35 400,00	-12 000,00	-12 200,00	-12 400,00

1012320000 Pyhäkoulutyö

Työalan resurssit

- Nuorisotyönohjaaja

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Kirjepyhäkoulutoiminta jatkuu.
- Pyhäkoulutyypilliset hartaudet mm. perhekerhossa.

Kirjepyhäkoulu

- Kirjepyhäkoulu kestää syyskuusta toukokuuhun. Se koostuu 9 kirjeestä, joissa kaikissa on joku raamatunkohta siihen liittyvine tehtävineen ja kysymyksineen. Kysymyksiin vastataan kuukausittain netin kautta, tai kirjeitse. Kuukauden vastaus on aina yksi arpa arvontaan, johon kaikki toiminnassa mukana olleet saavat osallistua. Arvonnassa on pääpalkintona tabletti. Toimintaan mukaan lähteminen on täysin vapaaehtoista ja siihen saa osallistua vain valittu kohderyhmä, 10-vuotiaat.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-99,00	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-99,00	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-99,00	-510,00	-510,00	-510,00	-510,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-28,47	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-127,47	-560,00	-560,00	-560,00	-560,00

1012330000 Varhaisnuorisotyö

Työalan resurssit

- Nuorisotyönohjaaja
- Diakonia/ lapsityöntekijä
- Muut seurakunnan työntekijät
- Isokset
- Järjestöjen työntekijät
- Vapaaehtoiset leiri- ja kerhotoiminnassa
- Työharjoittelijat

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Retket
- Leirit (tavalliset lastenleirit/ teemaleirit 7–14 vuotiaille) kolme kertaa vuodessa
- Kohdennetut tapahtumat (10-synttärinä)
- Yhteistyötä koulun kanssa, konsertteja, vierailijoita, näyttelyitä ym. mahdollisuuksien mukaan
- Yhteistyö järjestöjen ja muiden tahojen kanssa, yhteiset tapahtumat (4H), kunta
- Tyttöjen ja poikien saaminen mukaan seurakunnan toimintaan

Varhaisnuorisotyö on

- kristillistä kasvatusta yhdessä kodin ja koulun kanssa.
- lapsen tukemista persoonallisessa kasvussaan kohti tasapainoista nuoruutta ja aikuisuutta.
- kouluikäisen lapsen osallistumista seurakunnan toimintaan, sekä seurakuntayhteyden kokeminen monipuolisen toiminnan kautta.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	155,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 625,52	-18 000,00	-20 600,00	-21 500,00	-21 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-15 470,52	-17 800,00	-20 400,00	-21 300,00	-21 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-6 019,00	-6 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-21 489,52	-23 800,00	-27 400,00	-28 300,00	-28 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-7 471,83	-7 200,00	-7 700,00	-7 300,00	-7 500,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-28 961,35	-31 000,00	-35 100,00	-35 600,00	-35 900,00

1012340000 Partio

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

Määrärahaa korotetaan 500 eurolla. Korotusta on toivottu mm. partiomajan kohonneiden ylläpitokustannusten vuoksi.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 000,00	-1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 000,00	-1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 000,00	-1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-287,43	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 287,43	-1 300,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00

1012350000 Rippikoulutyö

Työalan resurssit

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

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Rippikoulun pohjana on piispankokouksen hyväksymä Suuri ihme-rippikoulusuunnitelma 2017
- Kärsämäen rippikoulun paikallisuunnitelma
- Lisää osallistavaa toimintaa kaikille rippikoululaisille, ryhmäytymis- leikkejä ja kisailua
- Päivärippikoulu; toiminnallista ja kokemuksellista ohjelmaa
- Palvelusunnuntain tehtävä kaikille rippikoululaisille
- Huomioidaan nuoret yksilöinä entistä paremmin, myös erilaiset oppijat ja oppimisvaikeudet
- Retket
- Intensiivijakso

Rippikoulu

- on kasteopetusta.
- vahvistaa nuoria 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 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 785,80	-19 300,00	-20 800,00	-21 400,00	-21 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-18 785,80	-19 300,00	-20 800,00	-21 400,00	-21 500,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-5 646,00	-5 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-24 431,80	-24 300,00	-27 800,00	-28 400,00	-28 500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-8 470,14	-8 000,00	-8 400,00	-8 400,00	-8 400,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-32 901,94	-32 300,00	-36 200,00	-36 800,00	-36 900,00

1012360000 Nuorisotyö

Työalan resurssit

- Nuorisotyönohjaaja
- Isokset
- Kirkkoherra
- Kanttori
- Muut seurakunnan työntekijät
- Mahdollisuuksien mukaan järjestöjen ja projektien työntekijät
- Vapaaehtoistyöntekijät
- Työharjoittelijat

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

- Säännöllistä nuorten toimintaa, nuortenillat
- Jumikset eli nuorten jumalanpalvelukset
- Mahdollisuus osallistua vapaaehtoistyön koulutuksiin (Saapas, Nettisaapas)
- Retket nuorisotapahtumiin ja muut tilaisuudet
- Isostoiminta, yhteistyössä Haapaveden kanssa. Tavoitteena saada nuoria mukaan seurakunnan toimintaan samalla vahvistaen seurakuntayhteyttä ja sen jatkuvuutta myös nuorena aikuisena.
- Nuorten vaikuttajaryhmän ylläpitäminen
- Yhteistyötä koulujen, järjestöjen ja eri projektien kanssa
- Aamunavaukset ja koulupäivystykset

Nuorisotyö on

- matalan kynnyksen toimintaa kaikille nuorille.
- seurakuntayhteyden vahvistamista.
- 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 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-12 825,69	-16 350,00	-17 000,00	-18 100,00	-18 200,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-12 825,69	-16 350,00	-17 000,00	-18 100,00	-18 200,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-7 512,00	-4 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-20 337,69	-20 350,00	-20 500,00	-21 600,00	-21 700,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-6 862,87	-5 800,00	-7 800,00	-6 500,00	-6 800,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-27 200,56	-26 150,00	-28 300,00	-28 100,00	-28 500,00

1012380000 Perhekerhotyö

Työalan resurssit

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

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

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

Perhekerho

- kokoontuu keskiviikkoisin seurakuntakodilla klo 10–12.
- on kaikille avoin ja maksuton matalan kynnyksen kohtaustapaikka, myös välipala/ lounas tarjotaan.
- on vertaisryhmä samassa elämäntilanteessa oleville perheille.
- antaa tilaisuuden keskustella aikuisten kesken ja saada tukea muilta.
- tukee kasvattajia/vanhempia lasten kristillisessä kasvatuksessa.
- sisältää hartaushetken antaen mahdollisuuden hiljentymiselle ja oman uskon vahvistumiselle.
- tarjoaa monipuolisia virikkeitä ja vaihtelua arkielämään.
- toimii yhteistyössä muiden työalojen kanssa; seurakuntakerhon kanssa yhteiset hartaus- ja lauluhetket, myyjäiset diakonian ja lähetyksen kanssa yhteistyössä.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 588,60	-4 350,00	-8 750,00	-8 950,00	-9 050,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 588,60	-4 350,00	-8 750,00	-8 950,00	-9 050,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-2 327,86	-3 600,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-5 916,46	-7 950,00	-12 750,00	-12 950,00	-13 050,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-2 030,19	-2 400,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-7 946,65	-10 350,00	-14 850,00	-15 050,00	-15 150,00

1012410000 Diakoniatyö

Työalan resurssit

Seurakunnassa on diakoniatyöntekijän virka, josta 76,5% on diakoniatyötä ja 23,5% lastenohjaajan työtä. Lisäksi useat vapaaehtoiset palvelevat monenlaisissa tehtävissä. Diakoniatyön johtokunta suunnittelee, toteuttaa ja arvioi työtä yhdessä diakoniatyöntekijän kanssa.

Painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

Diakonia on erityisesti niiden auttamista, tukemista, rinnalla kulkemista, joilla on omassa elämässään vaikeuksia ja jotka eivät saa muualta ollenkaan tai riittävästi apua. Diakoniassa kohdataan erilaisia ihmisiä ja autetaan konkreettisesti antamalla ruoka-apua ja taloudellista apua, sekä järjestämällä mahdollisuuksia kohdata toinen toisiaan (esim. kerhot, retket, virkistyspäivät).

Diakoniatyötä tehdään yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Tämä toteutuu Löytöpirtillä, myyjäisissä, juhliissa, talkootöissä, tempauspäivinä, Yhteisvastuukeräyksessä, lähimmäispalvelussa, Palvelevassa Puhelimessa ja EU- ruokalajakorttien jaossa.

Tavoitteena on, että seurakuntalaiset löytävät mielekkäitä tehtäviä ja saisivat toteuttaa kristillistä palvelua lähellä ja kaukana oleville lähimmäisille. Diakoniakasvatus toteutuu rippikoulutyössä kertomalla nuorille eri tavoista auttaa lähimmäisiä ja annetaan siihen mahdollisuuksia käytännössä. 2023 keväällä rippikoululaiset toteuttavat Yhteisvastuu lipaskeräyksen.

Vapaaehtoisia kiitetään, tuetaan ja rohkaistaan. Heille järjestetään virkistyspäivä ja mahdollisuus jakaa kokemuksiaan. Annetaan tilaa ja tehtäviä erilaisille ihmisille tuoda omia lahjojaan yhteiseen käyttöön. Kannustetaan uusia vapaaehtoisia osallistumaan kutsumalla heitä mukaan ja olemaan palvelustehtävässä kokeneemman rinnalla mukana.

Rohkaistaan ihmisiä tulemaan jumalanpalvelukseen ja yhteisiin tilaisuuksiin. Vahvistetaan jokaisen mahdollisuutta tulla kuulemaan Jumalan sanaa ja kokemusta siitä, että on arvokas ja Jumalan luoma ainutlaatuinen ihminen. Moni vapaaehtoinen toimii kirkkokaverina ja avustaa kyyditsemällä kirkkoon. Erilaiset kirkkopyhät, kerhot ja tilaisuudet vahvistavat yhteisöllisyyttä ja mahdollistavat seurakuntalaisten kohdata myös toisiaan.

Diakoniatyön pohja on Jumalan sanassa.

Piispantarkastus on tulossa Kärsämäen seurakuntaan 2023, lokakuun lopussa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 834,83	-21 250,00	-24 850,00	-24 950,00	-25 050,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-11 834,83	-21 250,00	-24 850,00	-24 950,00	-25 050,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-11 341,15	-9 500,00	-14 300,00	-13 650,00	-13 950,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-23 175,98	-30 750,00	-39 150,00	-38 600,00	-39 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-7 460,08	-8 500,00	-7 800,00	-8 000,00	-8 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-30 636,06	-39 250,00	-46 950,00	-46 600,00	-47 000,00

1012420000 Perheneuvonta

Tehtävä

Kalajoen rovastikunnan perheasian neuvottelukeskuksesta vahvistamme ihmisen kokonaisvaltaista hyvinvointia tukemalla sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun avulla hänen kykyään elää lähisuhteissa. Keskitymme erityisesti parisuhteen ja perheen kysymyksiin. Neuvottelukeskuksesta on johtajan virka ja perheneuvojan virka. Jälkimmäiseen sisältyy myös Palvelevan puhelimen sihteerin tehtävät (20%).

Painopisteet

1. Ovet auki kaikille asiakastyössä.
2. Ovet auki ulospäin ennaltaehkäisevässä työssä.
3. Ovet auki uusille mahdollisuuksille yhteistyössä.
4. Ovet auki tulevaisuuteen viranhaltijoille.

Tavoitteet

1. Tarjoamme perheneuvontaa yhdenvertaisesti ja tasa-arvoisesti.
2. Lisäämme tietoisuutta lähisuhteiden merkityksestä.
3. Verkostoidumme paikallisesti ja valtakunnallisesti perheiden kanssa työskentelevien tahojen kanssa.
4. Huolehdimme viranhaltijoiden ammattitaidosta ja jatkuvasta ammatillisesta kasvusta.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Tarjoamme pari-, perhe- ja yksilötapaamisia kasvokkain, videoneuvotteluina ja puhelimitse kaikenlaisille perheille, pareille ja yksilöille.
2. Osallistumme asiantuntijoina muiden järjestämiin tilaisuuksiin ja kirjoitamme blogi- ja lehtikirjoituksia.
3. Tapaamme alueen perheneuvolan, terapiakeskuksen ja Miessakit ry:n työntekijöitä ja osallistumme valtakunnallisille neuvottelu- ja parisuhdepäiville. Osallistumme myös valtakunnallisten perheneuvonnan neuvottelupäivien suunnitteluun ja järjestämiseen Oulussa 2024.
4. Huolehdimme uuden perheneuvojan perehdyttämisestä ja osallistumme perheneuvonnan ja kirkon koulutuksiin koulutussuunnitelman mukaisesti.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 798,39	-3 500,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 798,39	-3 500,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 798,39	-3 500,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-1 091,76	-900,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 890,15	-4 400,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00

1012430000 Sairaalasielunhoito

Toiminta-ajatus

Sairaalasielunhoidon ydintehtävä on potilaiden ja heidän läheistensä tukeminen sairauden ja luopumisen kriiseissä sekä terveydenhuollon henkilökunnan tukeminen hoitotyön arjessa ja hoidon vaativissa kriisitilanteissa. Sairaalasielunhoito kunnioittaa jokaisen ihmisen vakaumusta ja ihmisarvoa.

Tavoitteet ja painopisteet

Kalajoen rovastikunnassa sairaalasielunhoitajan työ painottuu Oulun yliopistollisen sairaalan psykiatriselle avo-osastolle 76, joka sijaitsee Oulaskankaan sairaalan yhteydessä. Hän mahdollistaa turvallisen ilmapiirin, keskustelun eettisistä ja hengellisistä asioista, ottaa huomioon potilaiden vuorovaikutustaidot sekä toisten huomioonottamisen ja kanssakäymisen kehittämisen. Hän on tarvittaessa myös hoitoyhteisöä varten. Lisäksi sairaalasielunhoidon painopisteenä on hengellinen ja henkinen tuki saattohoidossa sekä surevien omaisten tukeminen.

Suunniteltu toiminta

Sairaalasielunhoitaja pitää psykiatrisella osastolla viikoittain avointa keskusteluryhmää. Työhön kuuluu myös sielunhoidollisia keskusteluja, hartaus- ja ehtoollishetkiä. Sairaalasielunhoitaja toimii kriisityön asiantuntijana ja suunnittelee yhteistyötä eri toimijoiden, kuten alueen henkisen huollon (HeHu), Jokilaaksojen sosiaali- ja kriisipäivystyksen ja yhteispäivystyksen kanssa.

Resurssit

Kalajoen rovastikunnan sairaalasielunhoitajana toimii Mari Jussi-Pekka (30 %:ssa virassa). 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, pitäen avointa keskusteluryhmää keskiviikkoiltapäivisin ja vastaten sielunhoidolliseen keskustelutarpeeseen myös torstaisin. Resursseja muuhun suunniteltuun toimintaan on rajallisesti.

Sairaalasielunhoidon budjettiin 2023 on sisällytetty Kalajoen rovastikunnan HeHu:n budjetti.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-480,12	-600,00	-600,00	-600,00	0,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-480,12	-600,00	-600,00	-600,00	0,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-480,12	-600,00	-600,00	-600,00	0,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-138,00	-600,00	-300,00	0,00	0,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-618,12	-1 200,00	-900,00	-600,00	0,00

1012440000 Palveleva puhelin

Tehtävä

Kalajoen rovastikunnan palveleva puhelin on osa kirkon sielunhoitoa ja diakoniaa, joka perustuu kirkkolakiin. Palvelevan puhelimen tavoitteena on tarjota puhelimen välityksellä kenelle tahansa mahdollisuus kuuntelijaan ja rinnalla kulkijaan anonyymisti, luottamuksella ja osaamisella. Toimintaa koordinoi perheneuvoja, Palvelevan puhelimen sihteeri yhdessä johtoryhmän kanssa. Johtoryhmän jäsenet (viisi edustajaa eri seurakunnista) nimittää Kalajoen rovastikunnan yhteistyön johtokunta kahdeksi vuodeksi kerrallaan.

Painopisteet

Laadukkaan auttavan puhelinkeskustelun tavoitteena on kuulluksi tuleminen ja yhteisen jakamisen kokemus. Kirkon keskusteluavun päivystäjä kunnioittaa yhteydenottajan oikeutta omiin mielipiteisiin ja ratkaisuihin ilman painostusta. Tämä edellyttää toimintaympäristön seuraamista ja päivystäjien tukemista perus- ja täydennyskoulutuksella sekä työnohjauksella.

Tavoitteet

1. Palvelevan puhelimen toiminta on määritelty ja resursoitu selkeästi rovastikunnan eri seurakuntien organisaatiossa.
2. Palveleva puhelin tunnetaan seurakunnan tarjoamana keskusteluapuna, joka kiinnostaa uusia vapaaehtoisia
3. Päivystäjä perehdytetään tehtäväänsä ja hän saa täydennyskoulutusta sekä säännöllistä työnohjausta ja tukea. Tässä hyödynnetään myös verkkoympäristöjä.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- 1.
2. Kalajoen rovastikunnan alueella Palvelevan puhelimen päivystys järjestetään 20 iltana kuukaudessa pääasiassa klo 18–21.
3. Lisätään tiedotusta, rekrytoidaan uusia päivystäjiä ja tarjotaan heille riittävä perehdytys ja peruskoulutus.
4. Palvelevan puhelimen sihteeri, seurakuntien yhdyshenkilöt sekä päivystäjät osallistuvat P-Suomen neuvottelupäiville 21.-23.4.2023 Rovaniemellä.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-239,45	-600,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-239,45	-600,00	-500,00	-500,00	-500,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-239,45	-600,00	-500,00	-500,00	-500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-68,82	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-308,27	-700,00	-600,00	-600,00	-600,00

1012550000 Sielunhoito

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 216,81	-2 300,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 216,81	-2 300,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-1 505,00	-1 200,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 721,81	-3 500,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-911,11	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 632,92	-4 700,00	-7 400,00	-7 400,00	-7 400,00

1012600000 Lähetystyö

Työalan resurssit

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

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

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

Mahdolliset suuret tapahtumat työalalla lähivuosina

- Oulun hiippakunnan lähetysjuhlat v. 2023 Ranualla.
- Rovastikunnan lähetysvieras- hanke, toteutus v. 2023.
- Järjestetään uudelleen yhdessä rovastikunnan voimin alueellinen tapahtuma maahanmuuttajille Kalajoella.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 982,71	-10 350,00	-10 395,00	-10 595,00	-10 695,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-6 982,71	-10 350,00	-10 395,00	-10 595,00	-10 695,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-2 686,14	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 668,85	-12 450,00	-12 495,00	-12 695,00	-12 795,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-2 965,64	-3 400,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-12 634,49	-15 850,00	-15 695,00	-15 895,00	-15 995,00

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 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
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	-172,45	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-772,45	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00

II SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ

Pääluokassa seurakunnallinen toiminnan ulkoisissa toimintakuluissa on 4,64 % nousu vuoteen 2022 verrattuna.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 105,47	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-288 626,40	-333 340,00	-348 785,00	-350 685,00	-352 585,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-287 520,93	-332 840,00	-348 285,00	-350 185,00	-352 085,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-150 723,23	-162 750,00	-170 050,00	-164 950,00	-165 250,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-438 244,16	-495 590,00	-518 335,00	-515 135,00	-517 335,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-14 109,99	-14 500,00	-14 300,00	-14 300,00	-14 300,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-452 354,15	-510 090,00	-532 635,00	-529 435,00	-531 635,00

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 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	298,09	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-298,09	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1992410100 Diakoniatyön rahasto

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 269,97	2 000,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 269,97	-2 000,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1992410200 Kirpputori

Kirpputorituottoja kertyy kirpputorimyynnin lisäksi kahvituitoista. 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.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 971,71	6 900,00	6 900,00	6 900,00	6 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 971,71	-6 900,00	-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 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	128,17	300,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-128,17	-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. Määräraharavauksia ei ole.

1992410500 Kehitysvammatyön rahasto

Kyseessä on yksityishenkilön lahjoitus seurakunnan kehitysvammatyölle. Määräraharavauksia ei ole.

1992410600 Joulavustukset

Kyseessä on yksityishenkilön lahjoitus diakoniatyön joulavustuksiin. Määräraharavauksia 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 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 566,88	4 300,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 566,88	-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 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 999,82	14 000,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 999,82	-14 000,00	-13 600,00	-13 600,00	-13 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV HAUTAUSTOIMI

1014030000 Hautausmaakiinteistöt

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).

Erityisiä hankintoja ei ole.

Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestareiden palkasta.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 753,03	-50 550,00	-37 400,00	-37 500,00	-37 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-32 753,03	-50 550,00	-37 400,00	-37 500,00	-37 600,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-34,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-32 787,03	-50 600,00	-37 450,00	-37 550,00	-37 650,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 342,09	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-11 294,84	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-47 423,96	-65 500,00	-52 350,00	-52 450,00	-52 550,00

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.

Erityisiä hankintoja ei ole.

Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkasta.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 174,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-24 427,12	-29 100,00	-30 200,00	-30 300,00	-30 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-13 253,12	-13 800,00	-14 900,00	-15 000,00	-15 100,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-13 253,12	-13 800,00	-14 900,00	-15 000,00	-15 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-8 159,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-21 412,12	-21 800,00	-22 900,00	-23 000,00	-23 100,00

IV HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

Pääluokassa hautaustoimi on vuoden 2023 toimintakuluissa yhteensä 15,13 prosentin lasku.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 174,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-57 180,15	-79 650,00	-67 600,00	-67 800,00	-68 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-46 006,15	-64 350,00	-52 300,00	-52 500,00	-52 700,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-34,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-46 040,15	-64 400,00	-52 350,00	-52 550,00	-52 750,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 342,09	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-19 453,84	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-68 836,08	-87 300,00	-75 250,00	-75 450,00	-75 650,00

V KIINTEISTÖTOIMI

1015020000 Kirkko

Kirkko ulkomaalataan eteläseinän ja sivulaudoituksen kuluneimmilta kohdilta vuonna 2023. Lasten leikkipaikka rakennetaan vuonna 2023.

Kirkon esittelijä-siivoojia palkataan entiseen tapaan kesäksi.

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

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 100,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-56 695,71	-59 100,00	-68 600,00	-65 300,00	-65 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-55 595,71	-59 100,00	-68 600,00	-65 300,00	-65 400,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	57 534,86	60 800,00	70 500,00	67 200,00	67 300,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 939,15	1 700,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-689,57	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-1 249,58	-1 000,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015050000 Paanukirkko

Paanukirkossa pidetään jumalanpalveluksia heinäkuussa sekä lisäksi hartaustilaisuuksia ja konsertteja. Siellä järjestetään myös vihkitilaisuuksia, kasteita ja hautauksia. Kärämäen Paanukirkon kannatusyhdistys huolehtii varauksista ja vuokrien perinnästä.

Kärämäen Paanukirkon kannatusyhdistys vastaa mm. Paanukirkon esittelystä matkailijoille ja tervauksesta.

Seurakunta vastaa mm. vakuutusmaksuista ja vartiointipalvelusten hankinnasta.

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

Paanukirkko on luonteeltaan kappeli kirkkohallituksen päätöksellä.

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	570,72				
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 452,44	-11 200,00	-11 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-10 881,72	-11 200,00	-11 000,00	-9 000,00	-9 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	10 881,72	11 200,00	11 000,00	9 000,00	9 000,00
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					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015060000 Seurakuntatalo

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

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

Erityisiä hankintoja ei ole.

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 160,34	18 600,00	18 600,00	18 600,00	18 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-87 005,92	-100 700,00	-97 200,00	-97 400,00	-97 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-75 845,58	-82 100,00	-78 600,00	-78 800,00	-79 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	78 884,36	85 400,00	81 900,00	82 100,00	82 300,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 038,78	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-996,36	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-2 042,42	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
Työalakatte (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. Määrärahavaraukset ovat siivoojan palkkauskuluja sekä huoneistomenoja. Löytöpirtti-Kyläpaikan myyntituotot kirjataan kustannuspaikalle Löytöpirtti 1992410200.

Vuonna 2023 Onervalan ulkomaalataan.

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 408,79	-5 300,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 408,79	-5 300,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	3 456,29	5 400,00	6 700,00	6 700,00	6 700,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	47,50	100,00	100,00	100,00	100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-47,50	-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 arvonlisäverovelvollinen.

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, Löytöpiiritti)

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 vanhalla hautausmaalla on 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. Myös Puhuri Oy on käynyt esittelemässä Hankilan tuulivoimapuiston laajennussuunnitelmaa. Tällä laajennusalueella sijaitsevat tilat Kattilakoski ja Kaukola.

Metsänhoito- ym. työt, puunmyynti

Taimikonhoitoa on vuonna 2023 Eksymännevalalla ja Eksymänkalliolla tilalla Lisä-Kotisalo.

Harvennusta on vuonna 2023 Kaukolan tilalla. Fingrid Oy suorittaa tilalla Kattilakoski reunavyöhykkeiden puunkorjuuta marraskuun 2022 ja toukokuun 2023 välisenä aikana. Vuosille 2024 ja 2025 on myös varattu määrärahat puukauppoihin.

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	26 867,14	100 400,00	50 400,00	50 400,00	50 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 325,90	-23 800,00	-14 300,00	-6 300,00	-6 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 541,24	76 600,00	36 100,00	44 100,00	44 100,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 541,24	76 600,00	36 100,00	44 100,00	44 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-1 813,32	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-6 075,97	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-348,05	68 500,00	28 000,00	36 000,00	36 000,00

V KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

Pääluokassa kiinteistötoimi on vuoden 2023 toimintakuluissa 1,2 prosentin lasku.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	39 698,20	119 000,00	69 000,00	69 000,00	69 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-177 888,76	-200 100,00	-197 700,00	-184 600,00	-184 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-138 190,56	-81 100,00	-128 700,00	-115 600,00	-115 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	150 757,23	162 800,00	170 100,00	165 000,00	165 300,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	12 566,67	81 700,00	41 400,00	49 400,00	49 400,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 499,25	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-9 415,47	-9 600,00	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-348,05	68 500,00	28 000,00	36 000,00	36 000,00

KIINTEISTÖTOIMEN RAHASTO

1995020000 Kirkkojen kaunistamisrahasto

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)		2 000,00			
Toimintakulut (ulkoiset)		-2 000,00			
Toimintakate 1 (ulkoinen)		0,00			

VI RAHOITUS

Verotulot

Kärsämäen seurakunnan veroprosentti on 1,80 vuonna 2023.

Kirkkohallitus antoi vuonna 2022 seurakunnille veroprosentin suhteen seuraavat ohjeet:

”Sote-uudistus tuo seurakunnille muutoksen verotukseen. Verotuksen painopisteen siirtäminen kunnilta valtiolle vaikuttaa myös kirkollisveron tuottoon. Valtion tuloveron määrän kasvaessa uudistuksen seurauksena merkittävästi, tuloverosta tehtävät vähennykset kohdistuvat jatkossa nykyistä enemmän valtion tuloveroon ja nykyistä vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon. Ilman toimenpiteitä tämä johtaisi siihen, että kirkollisveron tuotto kasvaisi arviolta noin 60 miljoonalla eurolla. Kirkko saisi näin verouudistuksen yhteydessä perusteetonta hyötyä ja vastaavasti seurakuntien verovelvolliset jäsenet maksaisivat kirkollisveroa nykyistä enemmän. Tämä myös kasvattaisi veronmaksajien verotaakkaa.

Jotta uudistus olisi mahdollisimman neutraali sekä seurakuntien että sen jäsenten kannalta, seurakuntien tulisi alentaa kirkollisveroprosenttejaan oma-aloitteisesti.

Valtiovarainministeriön laskelmien mukaan keskimääräinen alentamistarve on koko kirkon tasolla noin 0,1 prosenttiyksikköä. Kirkollisveroprosenttien alentamistarve vaihtelee kuitenkin seurakunnittain johtuen erilaisista veropohjista.”

Valtiovarainministeriön tammikuussa 2022 tehdyn laskelman mukaan Kärsämäen seurakunnassa kirkollisveroprosentin alentamispaine olisi ollut 0,15. Tämä olisi merkinnyt kirkollisverotulojen laskua peräti 40.000 eurolla. Valtiovarainministeriön ohjeistuksessa oli todettu, että asia on kuitenkin seurakuntien päätettävissä.

Kirkkovaltuusto päätti kuitenkin pitää veroprosentin ennallaan, koska tällä hetkellä tilanne on toinen kuin tammikuussa 2022. Mm. sähkön hinta on noussut moninkertaiseksi, inflaatio korkea ja tilanne maailmassa muutenkin epävarma.

Vuosina 2024-2025 veroprosentin arvioidaan pysyvän entisellään.

Viime vuonna verotuloja kertyi 430.387,69, jossa oli nousua 8,77 %.

Lokakuun loppuun mennessä kirkollisverotuloja on kertynyt 373.228,44 euroa, jossa on nousua 9 %.

Seurakunnille laaditun laskelmakaavan mukaan tänä vuonna verotulojen ennustetaan nousevan 3,5 %. Talousarvion verotuloarvio 430.000 euroa. Ennusteen mukaisen 3,5 % nousun mukaisesti verotuloja kertynee enemmän. Ensi vuoden verotuloennuste on 480.000 euroa. Tässä on nousua n. 7 % vuoteen 2022 verrattuna.

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

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,2 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 2021 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 50.000 euroa.

Rahoitustuotot

Rahoitustuottoja kertyy Metsäliitto Osuuskunnan perusosuuksien koroista.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Kirkollisverotulot	430 387,69	430 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00
Valtionrahoitus	50 340,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Verotuskulut	-7 585,30	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
Kirkon rahastomaksut	-35 394,00	-36 000,00	-36 200,00	-36 200,00	-36 200,00
Toiminta-avustukset	51 047,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	864,52	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkotuotot	925,90	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-61,38				
VUOSIKATE	489 659,91	487 400,00	537 200,00	537 200,00	537 200,00
Sisäiset vyörytyserät	42 979,30	43 600,00	43 600,00	43 600,00	43 600,00
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	5 628,00				
Kulut	-5 854,20				
Siirrot rahastosta/rahastoon	226,20				
TILIKAUDEN TULOS	532 639,21	531 000,00	580 800,00	580 800,00	580 800,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	532 639,21	531 000,00	580 800,00	580 800,00	580 800,00

TULOSLASKELMA (Ulkoinen)

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	75 977,49	150 800,00	98 400,00	98 400,00	98 400,00
Korvaukset	100,00				
Myyntituotot	4 672,94	6 600,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
Maksutuotot	11 379,50	16 600,00	16 600,00	16 600,00	16 600,00
Vuokratuotot	10 999,57	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Metsätalouden tuotot	26 483,95	100 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20 324,43	8 600,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Tuet ja avustukset	1 970,29				
Muut toimintatuotot	46,81				
Toimintakulut	-547 695,13	-629 090,00	-627 685,00	-616 685,00	-619 085,00
Henkilöstökulut	-287 734,11	-329 650,00	-345 850,00	-348 350,00	-351 350,00
Palkat ja palkkiot	-232 656,11	-264 600,00	-276 100,00	-278 100,00	-280 400,00
Henkilösivukulut	-55 179,92	-65 050,00	-69 750,00	-70 250,00	-70 950,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	101,92				
Palvelujen ostot	-124 586,20	-152 135,00	-133 385,00	-133 385,00	-132 785,00
Vuokratulut	-7 107,67	-6 000,00	-7 500,00	-7 000,00	-7 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-83 644,48	-113 950,00	-108 000,00	-103 000,00	-103 000,00
Ostot tilikauden aikana	-83 644,48	-113 950,00	-108 000,00	-103 000,00	-103 000,00
Annetut avustukset	-18 479,64	-19 455,00	-19 550,00	-19 550,00	-19 550,00
Muut toimintakulut	-26 143,03	-7 900,00	-13 400,00	-5 400,00	-5 400,00
TOIMINTAKATE	-471 717,64	-478 290,00	-529 285,00	-518 285,00	-520 685,00
Kirkollisverotulot	430 387,69	430 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00
Valtionrahoitus	50 340,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Verotuskulut	-7 585,30	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
Kirkon rahastomaksut	-35 394,00	-36 000,00	-36 200,00	-36 200,00	-36 200,00
Toiminta-avustukset	51 047,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	864,52	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkotuotot	925,90	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-61,38				
VUOSIKATE	17 942,27	9 110,00	7 915,00	18 915,00	16 515,00
Poistot ja arvonalentumiset	-6 841,34	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 841,34	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	5 628,00				
Kulut	-5 854,20				
Siirrot rahastosta/rahastoon	226,20				
TILIKAUDEN TULOS	11 100,93	2 110,00	915,00	11 915,00	9 515,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 100,93	2 110,00	915,00	11 915,00	9 515,00

INVESTOINNIT

Ruumishuoneen rakentaminen

Uuden ruumishuoneen rakentaminen siirtyy lähinnä kohonneiden rakennuskustannusten takia. Lisäksi 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. Määräraharauksia ei vielä ole tuleville vuosille.

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2022	Talousarvio 2023	TS2 2024	TS3 2025
2006619	Ruumishuoneen rakentaminen	0,00	29 037,79	20 000,00			

RAHOITUSLASKELMA

Talousarvion rahoitusosassa (rahoituslaskelmassa) osoitetaan, miten suunniteltu toiminta ja investoinnit vaikuttavat seurakunnan rahavaroihin. Vuonna 2023 varsinaisen toiminnan jälkeen kassavarojen arvioitu muutos on 7.915 euroa.

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	17 910	9 110	7 915	18 915	16 515
Vuosikate	17 942	9 110	7 915	18 915	16 515
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-32				
Investoinnit	-7 732	-20 000			
Investointimenot	-7 932	-20 000			
Pysyvien vastaavien myyntitulot	200				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	10 179	-10 890	7 915	18 915	16 515
Muut maksuvalmiuden muutokset	-17 939				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-2 121				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	12 739				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	2 510				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	-719				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-30 348				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-17 939				
Rahavarojen muutos	-7 760	-10 890	7 915	18 915	16 515
Rahavarojen muutos (tase)	-7 760				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-7 760				

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. 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.

Seurakunnalla oli 159 hoitohautaa kesällä 2022. Kasteluhoitoja oli 15.

Vuodesta 2005 lähtien sopimushautojen hoito on ollut ulkoistettuna yrittäjälle.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	5 628,00	5 500,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
Maksutuotot	5 623,00	5 500,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
Muut toimintatuotot	5,00				
Toimintakulut	-5 854,20	-4 950,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
Palvelujen ostot	-5 211,00	-4 500,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-643,20	-450,00	-600,00	-600,00	-600,00
Ostot tilikauden aikana	-643,20	-450,00	-600,00	-600,00	-600,00
TOIMINTAKATE	-226,20	550,00	200,00	200,00	200,00
VUOSIKATE	-226,20	550,00	200,00	200,00	200,00
TILIKAUDEN TULOS	-226,20	550,00	200,00	200,00	200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-226,20	550,00	200,00	200,00	200,00

TUOSLASKELMA (Ulkoinen ja sisäinen)	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	226 734,72	313 600,00	268 500,00	263 400,00	263 700,00
Korvaukset	100,00				
Myyntituotot	4 672,94	6 600,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
Maksutuotot	11 379,50	16 600,00	16 600,00	16 600,00	16 600,00
Vuokratuotot	10 999,57	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Metsätalouden tuotot	26 483,95	100 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20 324,43	8 600,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Tuet ja avustukset	1 970,29				
Muut toimintatuotot	46,81				
Sisäiset tuotot	150 757,23	162 800,00	170 100,00	165 000,00	165 300,00
Toimintakulut	-698 452,36	-791 890,00	-797 785,00	-781 685,00	-784 385,00
Henkilöstökulut	-287 734,11	-329 650,00	-345 850,00	-348 350,00	-351 350,00
Palkat ja palkkiot	-232 656,11	-264 600,00	-276 100,00	-278 100,00	-280 400,00
Henkilösivukulut	-55 179,92	-65 050,00	-69 750,00	-70 250,00	-70 950,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	101,92				
Palvelujen ostot	-124 586,20	-152 135,00	-133 385,00	-133 385,00	-132 785,00
Vuokratulut	-7 107,67	-6 000,00	-7 500,00	-7 000,00	-7 000,00
Sisäiset vuokratulut	-150 757,23	-162 800,00	-170 100,00	-165 000,00	-165 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-83 644,48	-113 950,00	-108 000,00	-103 000,00	-103 000,00
Ostot tilikauden aikana	-83 644,48	-113 950,00	-108 000,00	-103 000,00	-103 000,00
Annetut avustukset	-18 479,64	-19 455,00	-19 550,00	-19 550,00	-19 550,00
Muut toimintakulut	-26 143,03	-7 900,00	-13 400,00	-5 400,00	-5 400,00
TOIMINTAKATE	-471 717,64	-478 290,00	-529 285,00	-518 285,00	-520 685,00
Kirkollisverotulot	430 387,69	430 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00
Valtionrahoitus	50 340,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Verotuskulut	-7 585,30	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
Kirkon rahastomaksut	-35 394,00	-36 000,00	-36 200,00	-36 200,00	-36 200,00
Toiminta-avustukset	51 047,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	864,52	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkotuotot	925,90	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-61,38				
VUOSIKATE	17 942,27	9 110,00	7 915,00	18 915,00	16 515,00
Poistot ja arvonalentumiset	-6 841,34	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 841,34	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	5 628,00				
Kulut	-5 854,20				
Siirrot rahastosta/rahastoon	226,20				
TILIKAUDEN TULOS	11 100,93	2 110,00	915,00	11 915,00	9 515,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 100,93	2 110,00	915,00	11 915,00	9 515,00