

**TALOUSARVIO
VUODELLE 2024**

**TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2024-2026**

Kärsämäen seurakunta

YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäys ja sota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Talouden kokonaiskuva tällä hetkellä on kaksijakoinen. Myönteisesti talouden kehitykseen ovat vaikuttaneet energiainvestoinnit ja tuontienergian hintojen lasku viime talven kriisitasolta. Toisaalta Suomen pankin väliennusteen (15.9.2023) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoitaan kestävän pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen.

Inflaatio

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa. Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella. Sota ja sen vaikutukset kiihdyttivät inflaatiota entisestään. Inflaatiota on saatu hieman hidastettua lukuisilla koron nostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi. Vuoden 2023 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 5,9 prosenttia (VM 15.6.2023) ja Suomen pankki 4,5 % (20.6.2023). Tuoreimmissa pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi.

Työllisyys ja ansiotason kehitys

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan (TEM 22.8.2023). Työttömien määrä (trendi) on kuitenkin viime kuukausina hieman noussut ja työttömyydestä on tullut yhä selkeämmin rakenteellista. Pitkäaikaistyöttömiä oli kesäkuun lopussa 91 000 henkeä. Työllisyyden ennustettiin kuitenkin vielä kesäkuussa (VM 15.06.2023) kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia.

Seurakuntatalouksien nykytilanne

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Vaikka kirkollisveron tuotto vuonna 2022 kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni. Edelliseen vuoteen verrattuna niiden seurakuntien osuus, joiden verotulot vähenivät, nousi 10 % ja verotuloja kasvattaneiden osuus laski 10 %. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, lukumäärällisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Oulun, Tampereen ja Lapuan hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin ja Turun hiippakunnissa.

Jäsenmäärän kehitys

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee vuodesta 2022 vuoteen 2030 välisenä aikana noin 10,4 prosenttia vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Hiippakunnittain jäsenmuutos on suurinta Mikkelissä (-15,6 %).

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

Vuoden 2022 tilinpäätös oli 14.715,29 euroa ylijäämäinen ja verotulot nousivat 9,2 %. Syyskuun 2023 loppuun mennessä kirkollisverotuloja on kertynyt 371.684 euroa, jossa on nousua 10,2 % edellisvuoteen verrattuna. Kuluvana vuonna budjetissa on verotuloja arvioitu kertyvän 532.000 euroa. Niitä kertynee kuitenkin n. 560.000 euroa. Verotuloja on budjetoitu tämä summa myös vuosille 2024–2026.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan kunakin vuonna 50.000 euroa. Työllisyys Kärsämäellä on hieman huonontunut. Syyskuussa työttömyysprosentti oli 8,8 prosenttia, elokuussa 2022 se oli 6,7 prosenttia. Talousarviota laadittaessa seurakunnan väkiluku on laskenut. Seurakunnan taloudellinen tila on edelleen heikohko. Taseeseen kertynyttä ylijäämää oli vuoden 2022 tilinpäätöksessä n. 184.562 euroa. Kuluvan vuoden verotulokertymä näyttää hyvältä vuoden 2022 tapaan. Rakennusten korjauksista tehdään kiireellisimmät. Tässä vaiheessa on keskitytty kirkon korjaukseen.

Yleisen seurakuntatyön toiminta- ja taloussuunnitelma vuodelle 2023

KIRKKOHERRA

Kirkkoherran viran juridinen tausta on kuvattu tiiviisti kirkkojärjestyksessä (6 § 13)

Yleisen seurakuntatyön toiminnan tavoitteet vuodelle 2024–26

”Elettiin ennen -Eletään vastakin. Jumalaan luottaen ja turvautuen”

TAVOITTEET

Toimituksia toimitetaan kuten ennenkin. Osallistuvien luvuissa ei enää ole 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. Osallistuminen välillisesti mm. YouTuben ja Facebookin kautta näyttää jopa lisänenne osallistujien määrää. Kävijämäärä seurakunnan tiloissa pyritään yhä lisäämään. Jumalanpalveluksista internetiin lähetettävien video-ohjelmien seuraajien toivotaan lisääntyvän paremman tiedottamisen myötä: on tällä hetkellä luvuissa 230–260 keskimäärin/jumalanpalvelus.

STRATEGISIA VÄLINEITÄ TAVOITTEISIIN

Seurakunnan strategia päivitettiin keväällä 2019. Pyhää kastetta, 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. Pyrimme järjestämään seurakuntailtoja, joissa voi kokea turvallista ja mukavaa yhdessäoloa.

Eräs tällainen merkittävä tapahtuma tulee olemaan 26.1.2024 ja 28.1.2024 seurakunnassamme ja kunnassamme tapahtuva piispantarkastus. Seurakunta on tuolloin laajalti tietoisuudessa aivan uudessa yhteydessä. Tämä on merkittävin tapahtuma seurakunnan elämässä v 2024.

Pidämme kristillistä armon toivon sanomaa esillä ja tarjolla jokaiselle, erotuksetta!

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 kohtaamiemme ihmisiä. Pyrimme löytämään uusia ”keinoja” joilla tavoitamme uusiakin ihmisiä. Internettiin lähetettävien ohjelmien kautta totutamme ihmisiä esim. jumalanpalveluksiin, ja muuhun toimintaamme ja elämäämme. Siten seurakunta koetaan tutuksi ja turvalliseksi kunkin omaksi yhteisöksi!

ONNISTUMISEN ARVIOIMME itse heti tuoreeltaan toimintojen jatkon suunnittelun näkökulmasta arvioiden. Arviontiin arvoja ovat muun muassa, onko seurakunnan elämän kannalta tärkeää, miten onnistui seurakuntalaisten kohtaaminen, saamamme palaute, mikä meni pieleen ja miten tehdä korjausliikkeitä? Mikä onnistui? jne.

Seurakuntavirat on täytetyt. Tilanne viroissa näyttää nyt vakaalta ja säilyy tulevana vuonna. Nykyinen kirkkoherra Valkama siirtyy eläkkeelle 30.1.2025 jäaden jo sitä ennen vuoden 2024 syksyllä KIPAN laskennan mukaan pitämättömille lomille. Asia on ilmoitettu sekä kirkkovaltuuston kokouksessa 1.11.2023 ja kirjallisesti 2.11.2023 Oulun tuomiokapitulille ja hiippakuntamme piispalle. On aikaa valmistautua uuden kirkkoherran tuloon. Uusi viranhaltija tuo väistämättä uutta virtaa koko seurakunnan elämään!

Jatkamme yhteistyötä Kalajoen rovastikunnallisella tasalla sekä tietenkin Kärsämäen kunnan ja muiden organisaatioiden kanssa.

Kärsämäellä 2.11.2023 Heikki Valkama, khra

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. Kaikki virat ja tehtävät on täytetty- Seurakunnan virat, toimet ja tuntipalkkaiset tehtävät:

| Tehtävän laji | Päätoimisuus | Palkkausprosentti |
|--|--------------|-------------------|
| Kirkkoherra virka | päätoiminen | 100 % |
| Kanttori virka | päätoiminen | 100 % |
| Nuorisotyönohjaaja virka | päätoiminen | 100 % |
| Diakonia-lastenohjaaja virka | päätoiminen | 100 % |
| Seurakuntamestari virka | päätoiminen | 100 % |
| Taluspäällikkö virka | päätoiminen | 100 % |
| Taluspäällikkö hoitaa virkaa 80-prosenttisenä. | | |
| 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. kahden prosentin korotus vuodelle 2024. 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.

Yleistä talousarviosta

Kirkkoneuvoston ohjeet vuoden 2024 talousarvion laadintaan johtokunnille olivat, että johtokuntien palvelujen ostoihin ja tarvikkeisiin varatut määrärahat pidetään vuoden 2023 tasossa lukuun ottamatta henkilöstömenoja. Hautaustoimeen ja kiinteistötoimeen on ollut varattava määrärahoja vuotta 2023 enemmän mm. energian hintojen nousun takia. Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on kustannuspaikka nettomääräisenä. Kirkkovaltuusto vahvistaa siten tuloarviot, määrärahat ja tavoitteet tehtävälueittain. Sitovia eriä ovat kuitenkin vain ulkoiset tuloarviot ja määrärahat. Käyttötalousoosassa 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 on vyörytystuottoja ja –kuluja. Viimeisenä eränä on työalakat. 6 Sarakkeissa eri luvut ovat seuraavat: Tilinpäätös 2022, kuluvan vuoden talousarvio 2023, talousarvio 2024, taloussuunnitelma 2025 ja taloussuunnitelma 2024–2026. 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 hankintamennolle laskettavia korkoja. Sisäinen korkotuotto kirjataan vastaavasti 6. pääluokan rahoitustuotoksi. Pääluokasta 1. yleishallinto vyörytetään seurakunnalliselle toiminnalle ja hautaustoimelle kaikki nettokustannukset lukuun ottamatta tehtävälueen kirkonkirjojenpito kustannuksia. Lisäksi vyörytetään 6. pääluokasta verotuskulut ja keskusrahastomaksut. Nämä vyörytettävät kulut kohdistetaan pääluokkiin 1, 2, 4 ja 5. Vyörytyskuluja vastaava summa kirjataan vyörytystuottoja niille kustannuspaikoille, joilta vyörytettiin. Sisäiset toimintatuotot ja -kulut ja vyörytykset ovat aina samansuuruisia, joten ne eivät vaikuta tilinpäätöksen tulokseen. Vyörytyksiä ei ole kaikilta osin talousarviossa, tilinpäätöksessä ne kuitenkin ovat.

KÄYTTÖTALOUSOSA

I YLEISHALLINTO

1011010000 Hallintoelimet

Hallintoelimet käsittävät kirkkovaltuuston, kirkkoneuvoston ja seurakuntavaalien ym. vaalien 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. Kaikkien hallintoelinten jäsenille maksetaan kokouspalkkiona entinen 15 €/kokous sekä matkakorvaukset.

1011010000 Hallintoelimet

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -14 863,17 | -8 350,00 | -8 850,00 | -9 050,00 | -9 250,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -14 863,17 | -8 350,00 | -8 850,00 | -9 050,00 | -9 250,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -3 363,00 | -1 500,00 | -4 000,00 | -4 000,00 | -4 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -18 226,17 | -9 850,00 | -12 850,00 | -13 050,00 | -13 250,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | 18 226,17 | 9 850,00 | 12 850,00 | 13 050,00 | 13 250,00 |
| Työalakat (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. 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 Pohteen 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. Kärämäen 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. Seurakunnan tietokoneet, ohjelmat ja kopiokone hankitaan rovastikunnan muiden seurakuntien tapaan vuokraperiaatteella. Tämä on sujuva käytäntö, siten seurakunnalle ei jää käytettyjä koneita. Suunnitelmakaudelle ei ole budjetoitu erityisiä hankintoja. Vyörytyseriin on varattu liikaa vuodelle 2026, tämä korjataan seuraavassa budjetissa.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluva vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 342,94 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -55 551,54 | -53 300,00 | -58 600,00 | -58 900,00 | -59 200,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -55 208,60 | -53 300,00 | -58 600,00 | -58 900,00 | -59 200,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -14 972,89 | -11 000,00 | -16 000,00 | -16 000,00 | -11 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -70 181,49 | -64 300,00 | -74 600,00 | -74 900,00 | -70 200,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | 70 181,49 | 64 300,00 | 26 600,00 | 66 900,00 | 294 400,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | 0,00 | 0,00 | -48 000,00 | -8 000,00 | 224 200,00 |

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. Pieni osa työstä on vielä seurakunnassa, 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. Vuonna 2023 Suomen Sukuhistoriallinen yhdistys ry kuvasi seurakunnan vanhat kirkonkirjat. Tästä oli päätetty kirkkoneuvostossa ja sopimus oli allekirjoitettu.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -1 797,20 | -3 100,00 | -3 100,00 | -3 100,00 | -3 100,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -1 797,20 | -3 100,00 | -3 100,00 | -3 100,00 | -3 100,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -395,00 | -1 200,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -2 192,20 | -4 300,00 | -3 600,00 | -3 600,00 | -3 600,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -622,03 | -1 700,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -2 814,23 | -6 000,00 | -4 300,00 | -4 300,00 | -4 300,00 |

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 sopineet, että työhön palkataan Mikko Salo, joka on suorittanut inventointia joissakin seurakunnissa. Hän tekee työn kussakin seurakunnassa. Hän on arvioinut, että Kärsämäen seurakunnassa työ kestäisi arviolta kuukauden. Hän tehnee työn joulukuussa-tammikuussa. Määrärahat on varattu vuodelle 2023 tälle kustannuspaikalle. Kirkkoherranvirastossa mm. laaditaan kirkolliset ilmoitukset ja sovitaan hautausjärjestelyistä. Muuhun yleishallintoon sisällytetään mm. eri kirkollisten järjestöjen jäsenmaksut.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -18 996,40 | -22 200,00 | -20 400,00 | -19 500,00 | -19 500,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -18 996,40 | -22 200,00 | -20 400,00 | -19 500,00 | -19 500,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -5 538,00 | -4 200,00 | -6 000,00 | -6 000,00 | -3 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -24 534,40 | -26 400,00 | -26 400,00 | -25 500,00 | -22 500,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | 24 534,40 | 26 400,00 | 25 900,00 | 25 000,00 | 25 000,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | 0,00 | 0,00 | -500,00 | -500,00 | 2 500,00 |

I HALLINTO YHTEENSÄ

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | 337,94 | | | | |
| Muut toimintatuotot | 5,00 | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 342,94 | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -56 193,10 | -58 750,00 | -59 150,00 | -58 750,00 | -59 250,00 |
| Palkat ja palkkiot | -46 659,62 | -47 600,00 | -47 700,00 | -47 200,00 | -47 600,00 |
| Henkilösivukulut | -9 867,85 | -11 150,00 | -11 450,00 | -11 550,00 | -11 650,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | 334,37 | | | | |
| Palvelujen ostot | -30 942,89 | -25 500,00 | -28 600,00 | -28 600,00 | -28 600,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | 8 | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -3 757,57 | -2 400,00 | -2 900,00 | -2 900,00 | -2 900,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -3 757,57 | -2 400,00 | -2 900,00 | -2 900,00 | -2 900,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | -314,75 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -91 208,31 | -86 950,00 | -90 950,00 | -90 550,00 | -91 050,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -90 865,37 | -86 950,00 | -90 950,00 | -90 550,00 | -91 050,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -24 268,89 | -17 900,00 | -26 500,00 | -26 500,00 | -18 500,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -115 134,26 | -104 850,00 | -117 450,00 | -117 050,00 | -109 550,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | 112 320,03 | 98 850,00 | -3 950,00 | -4 000,00 | -4 000,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -2 814,23 | -6 000,00 | -121 400,00 | -121 050,00 | -113 550,00 |

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 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -31 868,61 | -31 700,00 | -31 100,00 | -32 200,00 | -33 300,00 |
| Palkat ja palkkiot | -26 362,02 | -25 600,00 | -25 000,00 | -26 000,00 | -27 000,00 |
| Henkilösivukulut | -5 506,59 | -6 100,00 | -6 100,00 | -6 200,00 | -6 300,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -2 638,04 | -2 900,00 | -3 400,00 | -3 400,00 | -3 400,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -742,49 | -800,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -742,49 | -800,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -35 249,14 | -35 400,00 | -35 500,00 | -36 600,00 | -37 700,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -35 249,14 | -35 400,00 | -35 500,00 | -36 600,00 | -37 700,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -57 613,25 | -37 000,00 | -37 250,00 | -40 650,00 | -42 750,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -92 862,39 | -72 400,00 | -72 750,00 | -77 250,00 | -80 450,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -26 158,10 | -21 000,00 | -6 000,00 | -6 000,00 | -6 000,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -119 020,49 | -93 400,00 | -78 750,00 | -83 250,00 | -86 450,00 |

1012020000 Hautaan siunaaminen

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

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -23 016,22 | -23 600,00 | -24 800,00 | -25 900,00 | -27 000,00 |
| Palkat ja palkkiot | -18 806,45 | -19 000,00 | -20 000,00 | -21 000,00 | -22 000,00 |
| Henkilösivukulut | -4 209,77 | -4 600,00 | -4 800,00 | -4 900,00 | -5 000,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -1 671,74 | -1 200,00 | -1 200,00 | -1 200,00 | -1 200,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -240,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -240,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -24 927,96 | -25 000,00 | -26 200,00 | -27 300,00 | -28 400,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -24 927,96 | -25 000,00 | -26 200,00 | -27 300,00 | -28 400,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Toimintakulut (sisäiset) | -22 668,00 | -24 450,00 | -22 000,00 | -22 000,00 | -22 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -47 595,96 | -49 450,00 | -48 200,00 | -49 300,00 | -50 400,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -13 928,98 | -15 200,00 | -3 500,00 | -1 100,00 | -3 500,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -61 524,94 | -64 650,00 | -51 700,00 | -50 400,00 | -53 900,00 |

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 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -16 207,77 | -15 500,00 | -16 200,00 | -16 700,00 | -17 200,00 |
| Palkat ja palkkiot | -13 260,66 | -12 500,00 | -13 000,00 | -13 500,00 | -14 000,00 |
| Henkilösivukulut | -2 947,11 | -3 000,00 | -3 200,00 | -3 200,00 | -3 200,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -851,33 | -300,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -545,70 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -545,70 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -17 604,80 | -16 800,00 | -17 700,00 | -18 200,00 | -18 700,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -17 604,80 | -16 800,00 | -17 700,00 | -18 200,00 | -18 700,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -14 753,00 | -17 000,00 | -14 000,00 | -14 000,00 | -14 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -32 357,80 | -33 800,00 | -31 700,00 | -32 200,00 | -32 700,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -9 518,58 | -9 700,00 | -2 500,00 | -2 500,00 | -2 500,00 |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | -41 876,38 | -43 500,00 | -34 200,00 | -34 700,00 | -35 200,00 |

101040000 Aikuistyö

Tähän sisältyy mm. erilaiset teemapiirit.

Osa diakonian viran palkkauskuluista osoitetaan tähän.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -2 424,83 | -4 600,00 | -4 600,00 | -4 600,00 | -4 600,00 |
| Palkat ja palkkiot | -1 954,67 | -3 500,00 | -3 500,00 | -3 500,00 | -3 500,00 |
| Henkilösivukulut | -470,16 | -1 100,00 | -1 100,00 | -1 100,00 | -1 100,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | | | | | |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -2 424,83 | -4 600,00 | -4 600,00 | -4 600,00 | -4 600,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -2 424,83 | -4 600,00 | -4 600,00 | -4 600,00 | -4 600,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -1 978,00 | -2 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -4 402,83 | -7 100,00 | -6 100,00 | -6 100,00 | -6 100,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -1 329,56 | -2 000,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -5 732,39 | -9 100,00 | -6 600,00 | -6 600,00 | -6 600,00 |

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet

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

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 34,50 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -35 314,54 | -36 500,00 | -40 500,00 | -38 100,00 | -38 400,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -35 280,04 | -36 500,00 | -40 500,00 | -38 100,00 | -38 400,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -23 655,00 | -15 000,00 | -18 000,00 | -18 000,00 | -24 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -58 935,04 | -51 500,00 | -58 500,00 | -56 100,00 | -62 400,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -17 248,17 | -15 000,00 | -15 200,00 | -14 300,00 | -17 200,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -76 183,21 | -66 500,00 | -73 700,00 | -70 400,00 | -79 600,00 |

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 internetsivujen 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 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -3 975,68 | -3 400,00 | -3 700,00 | -3 900,00 | -4 100,00 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -3 975,68 | -3 400,00 | -3 700,00 | -3 900,00 | -4 100,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -593,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -4 568,68 | -3 900,00 | -4 200,00 | -4 400,00 | -4 600,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -1 256,32 | -1 200,00 | -1 200,00 | -1 200,00 | -1 200,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -5 825,00 | -5 100,00 | -5 400,00 | -5 600,00 | -5 800,00 |

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. 14 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 lähivuosiin

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|-------------------|------------------------|------------|------------|------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 1 653,15 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -13 358,71 | -14 730,00 | -15 230,00 | -15 330,00 | -15 430,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -11 705,56 | -14 730,00 | -15 230,00 | -15 330,00 | -15 430,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -17 130,66 | -15 000,00 | -15 000,00 | -15 000,00 | -15 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -28 836,22 | -29 730,00 | -30 230,00 | -30 330,00 | -30 430,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -8 469,79 | -7 800,00 | -7 800,00 | -7 800,00 | -7 800,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -37 306,01 | -37 530,00 | -38 030,00 | -38 130,00 | -38 230,00 |

1012310000 Päiväkerhotyö (Lapsiparkki)

Lasten parkkitoiminnan ylläpitäminen ja kehittäminen. Samalla pidetään yllä kunnan ja seurakunnan yhteistyötä seurakunnan tiloissa järjestettävällä parkkitoiminnalla. Parkkipäivän alussa on pieni hartaustuokio (kysytään lupa vanhemmilta) ja yhteistä laulamista, jonka jälkeen tehdään jokin askartelu tai muu kädentaitoja kehittävä työ. Lasten parkissa pyritään antamaan lasten leikkiä sekä ohjatuksi, että vertaisryhmänä. Vanhemmat huolehtivat lapsille eväät mukaan ja varavaatteet/vaipat. Parkin lopuksi ulkoillaan aidatulla alueella seurakuntakodin päädyssä, missä on keinut, liukumäki ja paljon mahdollisuutta leikkiä esimerkiksi hiekkaleikkejä. Seurakunnalla on runsaasti ulko- ja sisäleikkeihin sopivia leikkikaluja.

Työalan resurssit v. 2024–2026

- henkilökunta
- vapaaehtoistyöntekijät

Seurakunnassa on diakoniatyöntekijän virka, josta 76,5 % on diakoniatyötä ja 23,5 % lastenohjaajan työtä. Parkkitoiminnassa lisäksi toinen ohjaaja kunnasta.

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet v. 2024–2026

Parkkitoiminta auttaa ja helpottaa pienten lasten vanhempia, jotka hoitavat lapsia kotona. Ensisijaisesti parkkitoiminta on kohdennettu vanhemmille, jotka eivät käytä lastenhoitopalveluja kunnan puolella. Mikäli kuitenkin parkkitoiminta uhkaa kaatua lasten vähyyteen näin toiminnan osallistujia rajaten, poistetaan tämä vaatimus, ja sitten parkki on auki kaikille lapsille 9kk-5v/6v.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -4 077,82 | -10 300,00 | -8 500,00 | -8 600,00 | -8 700,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -4 077,82 | -10 000,00 | -8 500,00 | -8 600,00 | -8 700,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -2 967,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -7 044,82 | -11 000,00 | -9 500,00 | -9 600,00 | -9 700,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -2 120,46 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset) | -9 165,28 | -12 000,00 | -10 500,00 | -10 600,00 | -10 700,00 |

Työalan resurssit v. 2024–2026

- Nuorisotyönohjaaja

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet v. 2024–2026

- Kirjepyhäkoulutoiminta
- Pyhäkoulutyypiset hartaudet mm. perhekerhossa ja lasten kirkoissa.

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 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 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 | -25,10 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -124,10 | -560,00 | -560,00 | -560,00 | -560,00 |

1012330000 Varhaisnuorisotyö

Työalan resurssit v. 2024–2026

- Nuorisotyönohjaaja
- Diakoni/lapsityöntekijä
- Muut seurakunnan työntekijät
- Isoset
- Järjestöjen työntekijät

- Vapaaehtoiset
- Työharjoittelijat

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet v. 2024–2026

- Retket, tapahtumat
- Leirit (tavalliset lastenleirit/ teemaleirit 7–14-vuotiaille) kolme kertaa vuodessa
- Avoimet ovet- toiminta
- Kohdennetut tapahtumat (10-synttärät)

- Yhteistyötä koulun kanssa, konsertteja, vierailijoita, näyttelyitä ym. mahdollisuuksien mukaan
- Yhteistyö järjestöjen ja muiden tahojen kanssa, yhteiset tapahtumat (4H ja kunta)
- Aamunavaukset
- Tyttöjen ja poikien saaminen mukaan seurakunnan toimintaan

Varhaisnuorisotyö on

- kristillistä kasvatusta yhteistyössä 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 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 100,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -14 435,71 | -20 600,00 | -20 600,00 | -20 800,00 | -20 900,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -14 335,71 | -20 400,00 | -20 400,00 | -20 600,00 | -20 700,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -7 912,00 | -7 000,00 | -7 000,00 | -7 000,00 | -7 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -22 247,71 | -27 400,00 | -27 400,00 | -27 600,00 | -27 700,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -6 737,82 | -7 700,00 | -7 700,00 | -7 700,00 | -7 700,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -28 985,53 | -35 100,00 | -35 100,00 | -35 300,00 | -35 400,00 |

1012340000 Partio

Seurakunta avustaa vuosittain partiolippukunta Suotarpojat ry:tä. Avustusmäärärahaa nostettiin, koska kiinteistökulut (sähkö) partiomajasta ovat nousseet.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -1 000,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -1 000,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -1 000,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -253,61 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -1 253,61 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 |

1012350000 Rippikoulutyö

Työalan resurssit v. 2024–2026

- Rippikoulusta vastaava teologi eli kirkkoherra
- Nuorisotyönohjaaja
- Diakoni
- Kanttori
- Muut seurakunnan työntekijät
- Vierailevat opettajat
- Isoiset

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet v. 2024–2026

- Rippikoulun pohjana on piispankokouksen hyväksymä Suuri ihme-rippikoulusuunnitelma 2017 sekä Kärsämäen rippikoulun paikallisuunnitelma.
- Osallistavaa toimintaa kaikille rippikoululaisille, ryhmäytymistä ja kisailua
- Päivärippikoulu; toiminnallista ja kokemuksellista ohjelmaa
- Palvelusunnuntain tehtävä kaikille rippikoululaisille
- Yhteisvastuu-keräykseen osallistuminen kaikille rippikoululaisille
- Retket, tapahtumat
- Rippikoulupäiviä syksyllä ja keväällä
- Intensiivijakso / rippikouluviikko kesäkuun alussa (Kärsämäellä rippikoulun kävijät)
- Huomioidaan nuoret yksilöinä entistä paremmin, myös erilaiset oppijat ja oppimisvaikeudet

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 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|-------------------|------------------------|------------|------------|------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -16 040,06 | -18 100,00 | -19 400,00 | -19 700,00 | -19 900,00 |
| Palkat ja palkkiot | -13 043,93 | -14 500,00 | -15 600,00 | -15 800,00 | -16 000,00 |
| Henkilösivukulut | -2 996,13 | -3 600,00 | -3 800,00 | -3 900,00 | -3 900,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -854,75 | -580,00 | -580,00 | -580,00 | -580,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -2 351,15 | -2 120,00 | -2 120,00 | -2 120,00 | -2 120,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -2 351,15 | -2 120,00 | -2 120,00 | -2 120,00 | -2 120,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -19 245,96 | -20 800,00 | -22 100,00 | -22 400,00 | -22 600,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -19 245,96 | -20 800,00 | -22 100,00 | -22 400,00 | -22 600,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -7 419,00 | -7 000,00 | -7 000,00 | -7 000,00 | -7 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -26 664,96 | -27 800,00 | -29 100,00 | -29 400,00 | -29 600,00 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -8 095,11 | -8 400,00 | -2 400,00 | -2 400,00 | -2 400,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -34 760,07 | -36 200,00 | -31 500,00 | -31 800,00 | -32 000,00 |

1012360000 Nuorisotyö

Työalan resurssit v. 2024–2026

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

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet v. 2024–2026

- Säännöllistä nuorten toimintaa, nuortenillat
- Jumikset eli nuorten jumalanpalvelukset
- 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 koulun, järjestöjen ja eri projektien kanssa; tapahtumien järjestäminen
- 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 tulemistä omana itsenään.
- tulevaisuuden toivon vahvistamista ja turvallisen kasvun viitoittamista.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -9 559,16 | -11 500,00 | -13 600,00 | -13 800,00 | -14 000,00 |
| Palkat ja palkkiot | -7 635,21 | -9 300,00 | -11 000,00 | -11 200,00 | -11 400,00 |
| Henkilösivukulut | -1 923,95 | -2 200,00 | -2 600,00 | -2 600,00 | -2 600,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -2 296,56 | -3 350,00 | -3 350,00 | -3 350,00 | -3 350,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -663,77 | -2 050,00 | -2 050,00 | -2 050,00 | -2 050,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -663,77 | -2 050,00 | -2 050,00 | -2 050,00 | -2 050,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | -100,00 | -100,00 | -100,00 | -100,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -12 519,49 | -17 000,00 | -19 100,00 | -19 300,00 | -19 500,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -12 519,49 | -17 000,00 | -19 100,00 | -19 300,00 | -19 500,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -7 194,00 | -3 500,00 | -3 500,00 | -3 500,00 | -3 500,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -19 713,49 | -20 500,00 | -22 600,00 | -22 800,00 | -23 000,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -5 845,78 | -7 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -25 559,27 | -28 300,00 | -24 400,00 | -24 600,00 | -24 800,00 |

PERHEKERHOTYÖ

Työalan resurssit v. 2024–2026

- Nuorisotyönohjaaja
- Kunnan avoimen varhaiskasvatuksen ohjaaja
- Seurakunnan muut työntekijät, sekä vierailijat
- Mahdolliset harjoittelijat sekä vapaaehtoistyöntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet v. 2024–2026

- Perhekerhotoiminta pyritään säilyttämään osana seurakunnan perhetyötä.
- Perhekerhoa pidetään yhteistyössä kunnan avoimen varhaiskasvatuksen kanssa.
- Perheiden tukeminen erilaisissa elämäntilanteissa kristillisten arvojen mukaisesti, huomioiden kuitenkin joidenkin perheiden kirkkoon kuulumattomuus.
- Perheiden vertaistukea ja tarjotaan matalan kynnyksen kohtaustapaikka.
- Ennaltaehkäisevää, avointa ja maksutonta toimintaa
- 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.
- Yhteistyö eri tahojen kanssa

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | 12,00 | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 12,00 | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -5 470,00 | -7 950,00 | -6 750,00 | -6 850,00 | -6 850,00 |
| Palkat ja palkkiot | -4 406,03 | -6 400,00 | -5 400,00 | -5 500,00 | -5 500,00 |
| Henkilösivukulut | -1 063,97 | -1 550,00 | -1 350,00 | -1 350,00 | -1 350,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | | -350,00 | -350,00 | -350,00 | -350,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokrakulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -379,12 | -450,00 | -450,00 | -450,00 | -450,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -379,12 | -450,00 | -450,00 | -450,00 | -450,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -5 849,12 | -8 750,00 | -7 550,00 | -7 650,00 | -7 650,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -5 837,12 | -8 750,00 | -7 550,00 | -7 650,00 | -7 650,00 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -4 631,00 | -4 000,00 | -4 000,00 | -4 000,00 | -4 000,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -10 468,12 | -12 750,00 | -11 550,00 | -11 650,00 | -11 650,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -3 128,00 | -2 100,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -13 596,12 | -14 850,00 | -12 150,00 | -12 250,00 | -12 250,00 |

1012410000 Diakoniatyö

Toimintasuunnitelma vuosille 2024–2026

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. Keväisin rippikoululaiset toteuttavat Yhteisvastuu- lipaskeräyksen

Työalan resurssit 2024–2026

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.

Vapaaehtoisia kiitetään, tuetaan ja rohkaistaan. Heille järjestetään virkistyspäivä ja mahdollisuus jakaa kokemuksiaan. Annetaan myös 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 myös 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.

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet v. 2024–2026

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 myös konkreettisesti antamalla ruoka-apua ja taloudellista apua, sekä järjestämällä mahdollisuuksia kohdata toinen toisiaan (esim. kerhot, retket, virkistyspäivät).

Diakoniatyötä tehdään yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Tämä toteutuu Löytöpirtiltä, myyjäisissä, juhlissa, talkootöissä, tempauspäivinä, Yhteisvastuukeräyksessä, lähimmäispalvelussa, Palvelevassa Puhelimessa ja EU – tai muiden ruokalahjakorttien jaossa.

Piispan tarkastus on tulossa Kärämäen seurakuntaan 26.-28.1.2024

Rovastikunnan leirit ja kirkkopyhät 2024

Kehitysvammaisten kirkkopyhä kahdessa paikassa:

-Kärämäki ja Kalajoki

Kuurojen leiripäivä

-Nivala

Kuurojen joulujuhla

-Haapavesi

Mielenterveyskuntoutujien leiripäivä

-Sievi

Näkövammaisten leiripäivä

-Oulainen

Päihdekuntoutujien leiri

-Reisjärvi

Selkokielineen rippikoulu, 2 leiriä

-Kalajoki

Koulutus- ja virkistyspäivä

-Haapajärvi

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|----------------|-------------------|------------------------|---------|----------|----------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmistevarastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -10 114,51 | -17 750,00 | -26 550,00 | -26 750,00 | -26 950,00 |
| Palkat ja palkkiot | -8 141,04 | -14 400,00 | -21 700,00 | -21 900,00 | -22 100,00 |
| Henkilösivukulut | -1 973,47 | -3 350,00 | -4 850,00 | -4 850,00 | -4 850,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -2 191,17 | -2 690,00 | -2 690,00 | -2 690,00 | -2 690,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -3 075,98 | -1 860,00 | -1 860,00 | -1 860,00 | -1 860,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -3 075,98 | -1 860,00 | -1 860,00 | -1 860,00 | -1 860,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | -1 526,94 | -2 550,00 | -2 550,00 | -2 550,00 | -2 550,00 |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | -49,32 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -16 957,92 | -24 850,00 | -33 650,00 | -33 850,00 | -34 050,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -16 957,92 | -24 850,00 | -33 650,00 | -33 850,00 | -34 050,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -11 100,36 | -14 300,00 | -14 300,00 | -14 300,00 | -14 300,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -28 058,28 | -39 150,00 | -47 950,00 | -48 150,00 | -48 350,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -8 031,14 | -7 800,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | -2 000,00 |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | -36 089,42 | -46 950,00 | -49 950,00 | -50 150,00 | -50 350,00 |

1012420000 Perheneuvonta

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---|----------------------|---------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -3 481,45 | -3 800,00 | -3 800,00 | -3 800,00 | -3 800,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | | | | | |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -3 481,45 | -3 800,00 | -3 800,00 | -3 800,00 | -3 800,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -3 481,45 | -3 800,00 | -3 800,00 | -3 800,00 | -3 800,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -3 481,45 | -3 800,00 | -3 800,00 | -3 800,00 | -3 800,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -882,96 | -1 100,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -4 364,41 | -4 900,00 | -4 000,00 | -4 000,00 | -4 000,00 |

1012430000 Sairaalasielunhoito

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -648,27 | -600,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | | | | | |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -648,27 | -600,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -648,27 | -600,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -648,27 | -600,00 | -700,00 | -700,00 | -700,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -164,41 | -300,00 | -100,00 | -100,00 | -100,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -812,68 | -900,00 | -800,00 | -800,00 | -800,00 |

1012440000 Palveleva puhelin

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -341,17 | -500,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokrakulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | | | | | |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -341,17 | -500,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -341,17 | -500,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -341,17 | -500,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -86,53 | -100,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -427,70 | -600,00 | -650,00 | -650,00 | -650,00 |

1012550000 Sielunhoito

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

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -2 424,83 | -4 400,00 | -4 400,00 | -4 500,00 | -4 600,00 |
| Palkat ja palkkiot | -1 954,67 | -3 500,00 | -3 500,00 | -3 600,00 | -3 700,00 |
| Henkilösivukulut | -470,16 | -900,00 | -900,00 | -900,00 | -900,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | | | | | |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | | | | | |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -2 424,83 | -4 400,00 | -4 400,00 | -4 500,00 | -4 600,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -2 424,83 | -4 400,00 | -4 400,00 | -4 500,00 | -4 600,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -1 978,00 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -4 402,83 | -6 200,00 | -6 200,00 | -6 300,00 | -6 400,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -1 329,56 | -1 200,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -5 732,39 | -7 400,00 | -6 500,00 | -6 600,00 | -6 700,00 |

1012600000 Lähetystyö

Työalan resurssit v. 2024–2026

- nuorisotyönohjaaja toimii myös lähetys sihteerinä
- Kirsti Kirjavainen, eläkkeellä oleva nimikkolähetäjä, yhdyshenkilö Nepaliin
- johtokunnan jäsenet
- seurakunnan muut työntekijät
- lähetystyötä tukevat seurakuntalaiset
- vapaaehtoistyöntekijät

Työalan painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet v. 2024–2026

- Lähetystyötä ja tietoutta kaikenikäisille
- Nepalin ja muiden lähetyskohteiden esillä pitämistä ja kuulumisten kertomista eri tilaisuuksissa.
- Kauneimmat joululaulut- tilaisuudet
- Kirsti Kirjavaisen vierailu Kärsämäellä ja siihen liittyvät tapahtumat (kouluvierailut, valokuvanäyttely ym.)
- Erilaiset tempaukset
- Varainhankinta (vaivaisukko, myyjäiset, adressit ja muut myyntituotteet, kolehdit)
- Löytöpirtin toiminta (osan vuotta lähetysten hyväksi)

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

- Oulun hiippakunnan lähetysjuhlat v. 2024 Oulunsalossa.
- Järjestetään alueellinen tapahtuma maahanmuuttajille.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -1 701,50 | -2 200,00 | -2 500,00 | -2 500,00 | -2 500,00 |
| Palkat ja palkkiot | -1 405,71 | -1 700,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | -2 000,00 |
| Henkilösivukulut | -295,79 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -232,98 | -1 510,00 | -1 510,00 | -1 510,00 | -1 510,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -50,00 | -885,00 | -885,00 | -885,00 | -885,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -50,00 | -885,00 | -885,00 | -885,00 | -885,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | -5 800,00 | -5 800,00 | -5 800,00 | -5 800,00 | -5 800,00 |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -7 784,48 | -10 395,00 | -10 695,00 | -10 695,00 | -10 695,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -7 784,48 | -10 395,00 | -10 695,00 | -10 695,00 | -10 695,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -3 141,35 | -2 100,00 | -2 100,00 | -2 100,00 | -2 100,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -10 925,83 | -12 495,00 | -12 795,00 | -12 795,00 | -12 795,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -2 925,45 | -3 200,00 | -3 200,00 | -3 200,00 | -3 200,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -13 851,28 | -15 695,00 | -15 995,00 | -15 995,00 | -15 995,00 |

1012700000 Kansainvälinen diakonia

Kirkon ulkomaanavun talousarvioavustukseen on varattu suunnitelmavuosille 600 euroa/vuosi.

Tälle tehtäväalueelle kohdistuu myös mahdollisesta ystävyysseurakuntatyöstä aiheutuvat kulut. Seurakunnan ystävyysseurakunta on Ridalan seurakunta Virossa.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | | -600,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| Ostot tilikauden aikana | | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | -600,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| 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 | -152,17 | -200,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| Työalalake (ulkoiset ja sisäiset) | -752,17 | -1 600,00 | -1 450,00 | -1 450,00 | -1 450,00 |

Pääluokka 2 yhteensä (mukana rahastot)

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---|-------------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | 6 503,70 | 6 600,00 | 6 600,00 | 6 600,00 | 6 600,00 |
| Maksutuotot | 1 667,50 | 1 300,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 13 156,69 | 6 200,00 | 6 200,00 | 6 200,00 | 6 200,00 |
| Tuet ja avustukset | 416,67 | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 21 744,56 | 14 100,00 | 13 800,00 | 13 800,00 | 13 800,00 |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | -173 514,94 | -201 450,00 | -211 950,00 | -216 350,00 | -220 450,00 |
| Palkat ja palkkiot | -141 294,68 | -161 000,00 | -169 900,00 | -173 900,00 | -177 800,00 |
| Henkilösivukulut | -32 220,26 | -40 450,00 | -42 050,00 | -42 450,00 | -42 650,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -25 783,42 | -32 935,00 | -37 935,00 | -36 035,00 | -36 135,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokrakulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -18 161,43 | -21 200,00 | -22 400,00 | -21 700,00 | -21 700,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -18 161,43 | -21 200,00 | -22 400,00 | -21 700,00 | -21 700,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | -21 477,94 | -19 550,00 | -19 550,00 | -19 550,00 | -19 550,00 |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | -3 555,34 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -242 493,07 | -275 435,00 | -292 135,00 | -293 935,00 | -298 135,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -220 748,51 | -261 335,00 | -278 335,00 | -280 135,00 | -284 335,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |

| | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintakulut (sisäiset) | -184 733,62 | -152 150,00 | -148 950,00 | -152 350,00 | -160 450,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -405 482,13 | -413 485,00 | -427 285,00 | -432 485,00 | -444 785,00 |
| | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -117 687,60 | -113 150,00 | -32 500,00 | -30 100,00 | -32 500,00 |
| Työalake (ulkoiset ja sisäiset) | -523 169,73 | -526 635,00 | -459 785,00 | -462 585,00 | -477 285,00 |

SEURAKUNNALLISEN TOIMINNAN RAHASTOT

Rahastoihin kertyy varoja mm. kolehdeista ja myyjäisistä.

1992360100 Nuorisotyön rahasto

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|-------------------|------------------------|---------|----------|----------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | 79,00 | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 750,91 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 829,91 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -302,50 | | | | |
| Investointi | | | | | |
| Vuokrakulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -448,41 | -500,00 | - | - | - |
| Ostot tilikauden aikana | -448,41 | -500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |

| | | | | | |
|---------------------------------------|---------|---------|--------|--------|--------|
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | -79,00 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -829,91 | -500,00 | - | - | - |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 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 |

1992410100 Diakoniatyön rahasto

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---------------------------------------|-------------------|------------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | 515,35 | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 921,33 | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 600,00 |
| Tuet ja avustukset | 416,67 | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 1 853,35 | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 600,00 |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Investointi | | | | | |
| Vuokrakulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -1 065,83 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -1 065,83 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | -1 100,00 | -1 100,00 | -1 100,00 | -1 100,00 |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | -787,52 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -1 853,35 | -1 600,00 | -1 600,00 | -1 600,00 | -1 600,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 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 |

1992410200 Kirpputori

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---------------------------------------|-------------------|------------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | 6 387,20 | 6 400,00 | 6 400,00 | 6 400,00 | 6 400,00 |
| Maksutuotot | 620,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 2 392,06 | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 9 399,26 | 6 900,00 | 6 900,00 | 6 900,00 | 6 900,00 |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -1 801,79 | -2 100,00 | -2 100,00 | -2 100,00 | -2 100,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokrakulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -2 818,06 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -2 818,06 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 | -1 800,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | -3 996,07 | -3 000,00 | -3 000,00 | -3 000,00 | -3 000,00 |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | -783,34 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -9 399,26 | -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 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 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 |

1992410300 Seurakuntakerho

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---|-------------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | |
| Maksutuotot | 353,15 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 273,88 | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 627,03 | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -300,50 | | | | |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -326,53 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -326,53 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -627,03 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 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 |

1992410400 Lahjoitusrahasto

Yksityishenkilön lahjoitus
diakonia-avustuksiin.

1992410500 Kehitysvammaatyön rahasto

Yksityishenkilön lahjoitus
kehitysvammaisten diakonia-
avustuksiin.

1992410600 Jouluavustukset

Yksityishenkilön lahjoitus
diakonia-avustuksiin.

1992600100 Lähetystyön rahasto

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | 70,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Maksutuotot | | | | | |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 3 939,86 | 4 100,00 | 4 100,00 | 4 100,00 | 4 100,00 |
| Tuet ja avustukset | | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 4 009,86 | 4 300,00 | 4 300,00 | 4 300,00 | 4 300,00 |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | | | | | |
| Investointi | | | | | |
| Vuokrakulut | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Aineet ja tarvikkeet | -734,66 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -734,66 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | -1 549,00 | -3 300,00 | -3 300,00 | -3 300,00 | -3 300,00 |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | -1 726,20 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -4 009,86 | -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 |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 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 |

RAHASTOT YHTEENSÄ

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---------------------------------------|-------------------|------------------------|----------|----------|----------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Korvaukset | | | | | |
| Myyntituotot | 6 457,20 | 6 600,00 | 6 600,00 | 6 600,00 | 6 600,00 |
| Maksutuotot | 1 567,50 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| Vuokratuotot | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 10 828,04 | 6 200,00 | 6 200,00 | 6 200,00 | 6 200,00 |
| Tuet ja avustukset | 416,67 | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 19 269,41 | 13 600,00 | 13 600,00 | 13 600,00 | 13 600,00 |
| Toimintakulut | | | | | |
| Valmisteverastojen muutos | | | | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | | | | |
| Palvelujen ostot | -2 404,79 | -2 100,00 | -2 100,00 | -2 100,00 | -2 100,00 |
| Investointi | | | | | |
| Vuokratkulut | | | | | |
| Aineet ja tarvikkeet | -5 393,49 | -4 100,00 | -4 100,00 | -4 100,00 | -4 100,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -5 393,49 | -4 100,00 | -4 100,00 | -4 100,00 | -4 100,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | | | | |
| Annetut avustukset | -8 095,07 | -7 400,00 | -7 400,00 | -7 400,00 | -7 400,00 |
| Sijoituskulut | | | | | |
| Muut toimintakulut | -3 376,06 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -19 269,41 | -13 600,00 | -13 600,00 | -13 600,00 | -13 600,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| 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 |

IV HAUTAUSTOIMI

1014030000 Hautausmaakiinteistöt

Hautausmaan kesäaikainen hoito on annettu ulkopuoliselle yrittäjälle jo vuodesta 2005 lukien. Käytäntöä jatketaan edelleen, mikäli sopimus saadaan tehtyä. Yrittäjä on huolehtinut nurmikon leikkuusta, seurakunnalle annettujen hautojen hoidosta ja p-paikan haravoinnista.

Vuodelle 2023 on varattu määräraha sankarihautojen kunnostukseen.

Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkkakustannuksista.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 7,50 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -49 798,75 | -37 400,00 | -42 000,00 | -39 100,00 | -39 200,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -49 791,25 | -37 400,00 | -42 000,00 | -39 100,00 | -39 200,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -45,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -49 836,25 | -37 450,00 | -42 050,00 | -39 150,00 | -39 250,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 342,09 | -3 400,00 | -3 400,00 | -3 400,00 | -3 400,00 |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | -4 179,55 | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -15 567,10 | -11 500,00 | -11 500,00 | -11 500,00 | -11 500,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -72 924,99 | -52 350,00 | -56 950,00 | -54 050,00 | -54 150,00 |

1014040000 Varsinainen hautaus toimi

Tähän kohdistetaan haudan kaivu, peittäminen ja peruskunnostus. Seurakunta perii hautapaikkamaksuja hautausmaan laajennusosan varauksista (20 e/kärsämäkinen ja 100 e/ulkopaikkakuntalainen).

Ulkopaikkakuntalaisilta peritään ruumishuoneen vuokraa 15 e.

Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkkakustannuksista.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 15 011,00 | 15 300,00 | 15 300,00 | 15 300,00 | 15 300,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -29 517,24 | -30 200,00 | -30 500,00 | -30 500,00 | -30 500,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -14 506,24 | -14 900,00 | -15 200,00 | -15 200,00 | -15 200,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -14 506,24 | -14 900,00 | -15 200,00 | -15 200,00 | -15 200,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -8 696,19 | -8 000,00 | -8 000,00 | -8 000,00 | -8 000,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -23 202,43 | -22 900,00 | -23 200,00 | -23 200,00 | -23 200,00 |

IV HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 15 018,50 | 15 300,00 | 15 300,00 | 15 300,00 | 15 300,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -79 315,99 | -67 600,00 | -72 500,00 | -69 600,00 | -69 700,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -64 297,49 | -52 300,00 | -57 200,00 | -54 300,00 | -54 400,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | -45,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -64 342,49 | -52 350,00 | -57 250,00 | -54 350,00 | -54 450,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 342,09 | -3 400,00 | -3 400,00 | -3 400,00 | -3 400,00 |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | -4 179,55 | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -24 263,29 | -19 500,00 | -19 500,00 | -19 500,00 | -19 500,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | -96 127,42 | -75 250,00 | -80 150,00 | -77 250,00 | -77 350,00 |

V KIINTEISTÖTOIMI

1015020000 Kirkko

Kirkkoa ja tapulia maalattiin vuonna 2023. Kunnostustöitä jatketaan vuonna 2024. Tarkoitus on ainakin puhdistaa kirkon katto sammaleesta ja käsitellä pinta. Maalaustöitä voidaan jatkaa. Määrärahat on varattu myös nurmikon uusimiseen.

Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkkakustannuksista.

Kirkon esittelijöitä palkataan entiseen tapaan.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -78 964,53 | -68 600,00 | -71 000,00 | -69 100,00 | -69 200,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -78 964,53 | -68 600,00 | -71 000,00 | -69 100,00 | -69 200,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | 82 097,24 | 70 500,00 | 72 900,00 | 71 000,00 | 71 100,00 |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 3 132,71 | 1 900,00 | 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 | -1 111,99 | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -1 331,15 | -1 200,00 | -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 jumalanpalvelukset heinäkuussa. Paanukirkossa on toisinaan myös vihkimisiä ja kasteita. Kärsämäen Paanukirkon kannatusyhdistys huolehtii varauksista ja vuokrien perinnästä.

Kärsämäen Paanukirkon kannatusyhdistys vastaa myös 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.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 0,00 | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -16 854,67 | -11 000,00 | -11 000,00 | -16 300,00 | -16 300,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -16 854,67 | -11 000,00 | -11 000,00 | -16 300,00 | -16 300,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | 16 854,67 | 11 000,00 | 11 000,00 | 16 300,00 | 16 300,00 |
| 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 järjestetään pääosa seurakunnan tilaisuuksista kirkon lisäksi. Sitä käytetään paljon myös yksityisten tapahtumiin.

Kustannuspaikalle osoitetaan osa seurakuntamestarin palkkakustannuksista.

Erityisiä hankintoja ei ole.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 15 776,21 | 18 600,00 | 18 600,00 | 18 600,00 | 18 600,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -117 666,51 | -97 200,00 | -100 200,00 | -100 200,00 | -100 200,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -101 890,30 | -78 600,00 | -81 600,00 | -81 600,00 | -81 600,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | 106 240,89 | 81 900,00 | 84 900,00 | 84 900,00 | 84 900,00 |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 4 350,59 | 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 | -863,47 | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -2 490,76 | -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 Löytöpirtti

Löytöpirtti on kirpputori, johon saa tuoda myytävää tavaraa. Hyvää tavaraa ostetaan usein edullisestikin. Tuotto jaetaan yhteisvastuun, diakonian ja lähetyksen kesken. Erityisiä määräraharauksia ei ole.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | | | | | |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -3 791,74 | -6 600,00 | -6 600,00 | -6 600,00 | -6 600,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -3 791,74 | -6 600,00 | -6 600,00 | -6 600,00 | -6 600,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | 3 854,71 | 6 700,00 | 6 700,00 | 6 700,00 | 6 700,00 |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 62,97 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -62,97 | -100,00 | -100,00 | -100,00 | -100,00 |
| Työalakat (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, 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 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.

Vuoden 2023 aikana seurakunta sai useita suojelu- tai ennallistamisesityksiä eri alueista. Suojelu- tai ennallistamispäätöksiä ei tehty.

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 metsästyseuroille 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

Tilalla Kattilakoski kuusen istutusta, varhaisperkaus Latvakankaalla.

Puunmyyntiä Latvakankaalta.

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 99 415,92 | 50 400,00 | 70 400,00 | 70 400,00 | 70 400,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -27 036,27 | -14 300,00 | -14 300,00 | -14 300,00 | -14 300,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | 9,65 | 36 100,00 | 56 100,00 | 56 100,00 | 56 100,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 72 379,65 | 36 100,00 | 56 100,00 | 56 100,00 | 56 100,00 |
| . | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1 813,32 | -1 900,00 | -1 900,00 | -1 900,00 | -1 900,00 |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | -8 786,99 | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -9 545,23 | -6 200,00 | -6 200,00 | -6 200,00 | -6 200,00 |
| Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset) | 52 234,11 | 28 000,00 | 48 000,00 | 48 000,00 | 48 000,00 |

V Kiinteistötoimi yhteensä

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS2 2025 | TS3 2026 |
|---|----------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset) | 115 192,13 | 69 000,00 | 89 000,00 | 89 000,00 | 89 000,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | -244 313,72 | -197 700,00 | -203 100,00 | -206 500,00 | -206 600,00 |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | -129 121,59 | -128 700,00 | -114 100,00 | -117 500,00 | -117 600,00 |
| . | | | | | |
| Toimintatuotot (sisäiset) | 209 047,51 | 170 100,00 | 175 500,00 | 178 900,00 | 179 000,00 |
| Toimintakulut (sisäiset) | | | | | |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 79 925,92 | 41 400,00 | 61 400,00 | 61 400,00 | 61 400,00 |
| . | | | 50 | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 499,25 | -3 600,00 | -3 600,00 | -3 600,00 | -3 600,00 |
| Laskennalliset erät | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | -10 762,45 | | | | |
| Sisäiset vyörytyserät | -13 430,11 | -9 800,00 | -9 800,00 | -9 800,00 | -9 800,00 |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 52 234,11 | 28 000,00 | 48 000,00 | 48 000,00 | 48 000,00 |

KIINTEISTÖTOIMEN RAHASTO

1995020000 Kirkkojen kaunistamisrahasto

Määräraharauksia ei ole, mutta varoja voidaan käyttää esim.Paanukirkon tervaukseen.

VI RAHOITUS

Verotulot

Kärsämäen seurakunnan veroprosentti on 1,80 vuonna 2023.

Vuosina 2024-2025 veroprosentin arvioidaan pysyvän entisellään.

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

Syyskuun 2023 loppuun mennessä kirkollisverotuloja on kertynyt 371.684 euroa, jossa on nousua 10,2 % edellisvuoteen verrattuna. Kuluvana vuonna budjetissa on verotuloja arvioitu kertyvän 532.000 euroa. Niitä kertynee kuitenkin n. 560.000 euroa. Verotuloja on budjetoitu tämä summa myös vuosille 2024-2026.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan kunakin vuonna 52.000 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 2022

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 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|--|----------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kirkollisverotulot | 470 092,61 | 480 000,00 | 510 000,00 | 510 000,00 | 510 000,00 |
| Valtionrahoitus | 50 232,00 | 50 000,00 | 52 000,00 | 52 000,00 | 52 000,00 |
| Verotuskulut | -7 062,95 | -7 600,00 | -7 200,00 | -7 200,00 | -7 200,00 |
| Kirkon rahastomaksut | -35 998,02 | -36 200,00 | -36 500,00 | -36 500,00 | -36 500,00 |
| Toiminta-avustukset | 48 516,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | 15 751,95 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Korkotuotot | 912,08 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Muut rahoitustuotot | 49,20 | | | | |
| Sisäiset korkotuotot | 14 942,00 | | | | |
| Korkokulut | -151,33 | | | | |
| VUOSIKATE | 541 531,59 | 537 200,00 | 569 300,00 | 569 300,00 | 569 300,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 43 060,97 | 43 600,00 | | | |
| Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot | 0,00 | | | | |
| Tuotot | 6 127,00 | | | | |
| Kulut | -5 562,95 | | | | |
| Siirrot rahastosta/rahastoon | -564,05 | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 584 592,56 | 580 800,00 | 569 300,00 | 569 300,00 | 569 300,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 584 592,56 | 580 800,00 | 569 300,00 | 569 300,00 | 569 300,00 |

TULOSLASKELMA (Ulkoinen)

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

| | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
|---|----------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot | 152 298,13 | 98 400,00 | 118 100,00 | 118 100,00 | 118 100,00 |
| Korvaukset | 835,72 | | | | |
| Myyntituotot | 6 559,59 | 6 600,00 | 6 600,00 | 6 600,00 | 6 600,00 |
| Maksutuotot | 16 678,50 | 16 600,00 | 16 300,00 | 16 300,00 | 16 300,00 |
| Vuokratuotot | 14 563,86 | 19 000,00 | 19 000,00 | 19 000,00 | 19 000,00 |
| Metsätalouden tuotot | 99 044,16 | 50 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 13 156,69 | 6 200,00 | 6 200,00 | 6 200,00 | 6 200,00 |
| Tuet ja avustukset | 754,61 | | | | |
| Muut toimintatuotot | 705,00 | | | | |
| Toimintakulut | -657 331,09 | -627 685,00 | -658 685,00 | -660 585,00 | -665 485,00 |
| Henkilöstökulut | -319 178,80 | -345 850,00 | -361 450,00 | -365 750,00 | -370 550,00 |
| Palkat ja palkkiot | -259 159,59 | -276 100,00 | -289 100,00 | -292 900,00 | -297 400,00 |
| Henkilösivukulut | -60 353,58 | -69 750,00 | -72 350,00 | -72 850,00 | -73 150,00 |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät | 334,37 | | | | |
| Palvelujen ostot | -159 794,42 | -133 385,00 | -145 785,00 | -140 085,00 | -140 185,00 |
| Vuokratulut | -10 431,99 | -7 500,00 | -7 500,00 | -7 500,00 | -7 500,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | -137 706,39 | -108 000,00 | -111 000,00 | -109 000,00 | -109 000,00 |
| Ostot tilikauden aikana | -137 706,39 | -108 000,00 | -111 000,00 | -109 000,00 | -109 000,00 |
| Annetut avustukset | -21 477,94 | -19 550,00 | -19 550,00 | -19 550,00 | -19 550,00 |
| Muut toimintakulut | -8 741,55 | -13 400,00 | -13 400,00 | -18 700,00 | -18 700,00 |
| TOIMINTAKATE | -505 032,96 | -529 285,00 | -540 585,00 | -542 485,00 | -547 385,00 |
| Kirkollisverotulot | 470 092,61 | 480 000,00 | 510 000,00 | 510 000,00 | 510 000,00 |
| Valtionrahoitus | 50 232,00 | 50 000,00 | 52 000,00 | 52 000,00 | 52 000,00 |
| Verotuskulut | -7 062,95 | -7 600,00 | -7 200,00 | -7 200,00 | -7 200,00 |
| Kirkon rahastomaksut | -35 998,02 | -36 200,00 | -36 500,00 | -36 500,00 | -36 500,00 |
| Toiminta-avustukset | 48 516,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | 809,95 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Korkotuotot | 912,08 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Muut rahoitustuotot | 49,20 | | | | |
| Korkokulut | -151,33 | | | | |
| VUOSIKATE | 21 556,63 | 7 915,00 | 28 715,00 | 26 815,00 | 21 915,00 |
| 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 |
| Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot | 0,00 | | | | |
| Tuotot | 6 127,00 | | | | |
| Kulut | -5 562,95 | 53 | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|
| Siirrot rahastosta/rahastoon | -564,05 | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 14 715,29 | 915,00 | 21 715,00 | 19 815,00 | 14 915,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 14 715,29 | 915,00 | 21 715,00 | 19 815,00 | 14 915,00 |

Rahoituslaskelma

Vuonna 2024 varsinaisen toiminnan jälkeen kassavarojen arvioitu muutos on 28.715 euroa.

| | Tilinpäätös 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 |
|---|---------------------|------------------------------|---------|---------|---------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Tulorahoitus | -21 557 | -7 915 | -28 715 | -26 815 | -21 915 |
| Vuosikate | -21 557 | -7 915 | -28 715 | -26 815 | -21 915 |
| Satunnaiset erät | | | | | |
| Tulorahoituksen korjausevät | | | | | |
| Investoinnit | | | | | |
| Investointimenot | | | | | |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot | | | | | |
| Sijoitukset | | | | | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | | | | | |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -21 557 | -7 915 | -28 715 | -26 815 | -21 915 |
| 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 | | 54 | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -3 710 | | | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 1 767 | | | | |
| Toimeksiantojen pääomien muutokset | 2 770 | | | | |
| Vaihto-omaisuuden muutos | | | | | |
| Pitkäaikaisten saamisten muutos | | | | | |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | 769 | | | | |
| Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset | | | | | |
| Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset | -9 015 | | | | |
| Muut muutokset | | | | | |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | -3 710 | | | | |
| Rahavarojen muutos | -25 266 | -7 915 | -28 715 | -26 815 | -21 915 |
| Rahavarojen muutos (tase) | -25 266 | | | | |
| Osakkeiden ja osuuksien muutos | | | | | |
| Muiden arvopaperien muutos | | | | | |
| Rahojen ja pankkisaamisten muutos | -25 266 | | | | |

Hautainhoitorahaston talousarvio

Hautainhoitorahaston kirjanpito hoidetaan erillään varsinaisesta kirjanpidosta.

| | Tilinpäätös 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | Kuluvan vuoden Toteuma 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 |
|----------------------|---------------------|------------------------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Pääkirjatili | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Tuloslaskelma | -564 | -200 | -992 | -600 | -700 | -700 |
| Korvaukset | | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | | |
| Maksutuotot | -6 117 | -5 800 | -992 | -6 300 | -6 400 | -6 400 |
| Vuokratuotot | | | | | | |
| Metsätalouden tuotot | | | | | | |
| Kolehdit, keräykset | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------------|-------|-------|--|-------|-------|-------|
| | | 55 | | | | |
| Muut toimintatuotot | -10 | | | | | |
| Sisäiset tuotot | | | | | | |
| Valmistevarastojen m | | | | | | |
| Valmistus omaan käyt | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | | | | | | |
| Henkilösivukulut | | | | | | |
| Henkilöstökulujen oi | | | | | | |
| Palvelujen ostot | 4 956 | 5 000 | | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Palvelujen ostot - s | | | | | | |
| Vuokratkulut | | | | | | |
| Sisäiset vuokratkulut | | | | | | |
| Ostot tilikauden aik | 607 | 600 | | 700 | 700 | 700 |
| Varastojen lisäys ta | | | | | | |
| Annetut avustukset | | | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | | | |
| Verotulot ja valtion | | | | | | |
| Verotuskulut | | | | | | |
| Keskusrahastomaksut | | | | | | |
| Toiminta-avustukset | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | |
| Sijoituskiinteistöje | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | |
| Sisäiset korkotuotot | | | | | | |
| Arvon muutokset sijo | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | |
| Sijoituskiinteistöje | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | |
| Sisäiset korkokulut | | | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | | | | | | |
| Arvonalentumiset (-p | | | | | | |
| Sisäiset vyörytyserä | | | | | | |
| Erilliskirjanpitona | | | | | | |
| Poistoeron lisäys ta | | | | | | |
| Varausten lisäys tai | | | | | | |
| Rahastojen lisäys ta | | | | | | |