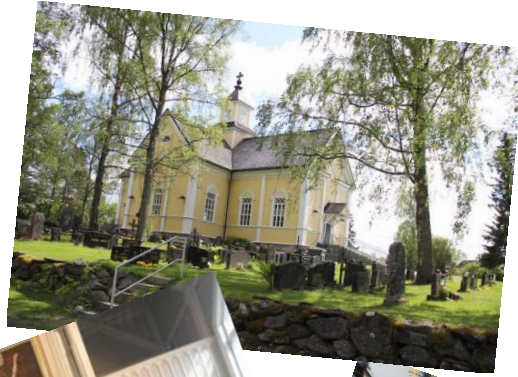


kn 8/2023 liite §104

57



**KALAJOEN SEURAKUNNAN
TALOUSARVIO 2024
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026**



**KALAJOEN
SEURAKUNTA**
Himanka Kalajoki Rautio

Sisällysluettelo

	sivu
TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	
Yleiset kehitysnäkymät	3
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET	5
Kalajoen seurakunnan tehtävä	
Toiminta- ja taloussuunnitelman 2024-2026 laadintaperusteet	6
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettaminen	7
Kustannusten kohdentaminen	7
Verotulot	9
Henkilöstösuunnitelma	10
Henkilöstön kehittämissuunnitelma	10
Ympäristöasiat	10
Laskentaperusteita	11
Yli-/alijäämä	12
Talousarvion sitovuustaso	13
KÄYTTÖTALOUSOSA	
Käyttötalouselaskelma pääluokittain (ulkoinen)	14
Käyttötaloudenmenot tehtäväalueittain	
Hallinto	18
Seurakunnallinen toiminta	
Jumalanpalveluselämä	25
Hautaan siunaaminen, muut kirkoll. toimitukset	26
Aikuis- ja perhetyö	27
Muut seurakuntatilaisuudet	28
Tiedotus ja viestintä	29
Kirkkomusiikki	29
Lapsityö: päiväkerhotoiminta, pyhäkoulu, perhekerhotoiminta	30
Varhaisnuorisotyö	32
Partio	33
Rippikoulu	33
Nuorisotyö	34
Diakoniatyö	35
Lähetys	36
Kansainvälinen diakonia	37
Perheneuvonta	38
Sairaala- ja kotienhoito	38
Palveleva Puhelin	38
Laitosdiakonia	39
Hautaustoimi	40
Kiinteistötoimi	42
TULOSLASKELMAOSA	
Tuloslaskelma 1.1-31.12.2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026	46
INVESTOINTIOSA	47
RAHOITUSOSA	48
HAUTAINHOITORAHASTO	49
Liitteet	
Talousarvioavustukset 2024	51

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

YLEISET KEHITYSNÄKYMÄT

Kalajoen seurakunta suuntaan **tuleviin vuosiin luottavaisin mielin**. Vuoden 2023 piispantarkastus nosti esille seurakuntamme vahvuuksia, joita ovat mm. seurakunnan vahva talous, seurakuntalaisten aktiivisuus, toimiva työyhteisö ja monet yhteistyön mahdollisuudet paikkakunnalla. Kalajoen seurakunta on riittävän kokoinen, keskisuuri seurakunta, joka mahdollistaa monta hyvää yhteistyön asiaa. Seurakuntamme muodostuu kolmesta yksiköstä, Kalajoen aluseurakunnasta sekä Himangan ja Raution kappeliseurakunnista. Seurakuntaliitokset ovat meidän vahvuksiamme ja seurakunnan hallinnossa on viime vuosina ollut selkeä tahto **kehittää tasapuolisesti koko seurakuntaa**. Tämä näkyy myös tulevan vuoden toimintasuunnitelmassa ja talousarviossa.

Tulevan vuoden aikana jatkamme seurakuntamme **monipuolista toimintaa** ja haluamme tavoittaa mahdollisimman monia seurakuntalaisia erilaisen toiminnan kautta. Painopisteitä ovat perheet, kastekodit ja muualta muuttaneet. Seurakunnan toiminta jatkuu vilkkaana lähetyksen, diakonian ja kirkkomusiikkityön puitteissa. Lapsi- ja nuorisotyö on tärkeä työsarja tulevaisuuden kannalta ja siitä yhtenä osoituksena on Himangan seurakuntakodin yhteyteen rakennettava leikkialue. Se palvelee päiväkerholaisia, seurakunnan perhetapahtumia ja myös kesäseuroihin osallistuvia perheitä. Jumalanpalveluksia rakennamme jatkossa entistä enemmän erilaisten vastuuryhmien kanssa ja kirkkopyhien yhteydessä. Myös erilaisten jumalanpalvelusten toteutukseen meillä on hyviä mahdollisuuksia kirkoissamme.

Ensi vuoden **merkittävin investointi** tulee olemaan **Raution kappeliseurakunnan kirkon peruskorjaus**. Se on iso hanke, jossa kirkon ja tapulin ulkokate uusitaan (kupari)peltikatteeksi, kirkon sähköistys uusitaan kokonaan, ikkunoita ja ovia kunnostetaan sekä kirkko ja tapuli maalataan ulkopuolelta. Kustannusarvio on tällä hetkellä noin 2,5 miljoonaa euroa.

Raution kirkon rinnalla seurakunta valmistelelee myös **Kalajoen kirkon vanhojen pneumaattisten Kangasalan urkujen perushuoltoa ja entisöintiä** asiantuntijoiden kanssa. Tarkkaa ajankohtaan me emme vielä tiedä, mutta ensi vuodelle varataan kuitenkin määräraha kyseistä kunnostustyötä varten. Tämän lisäksi päivitämme **Vuorenkallion kappelin saniteettitilat** vastaamaan tämän ajan vaatimuksia. **Ruonan** saunarakennuksen katto uusitaan huopakatteesta peltikatteeksi, samoin saunatuvan lattia hiotaan ja lakataan. Ruonalle rakennettavaan isoon kokoontumistilaan, kotaan, varataan määräraha vuoden 2025 investointeihin. Ruona tarjoaa jatkossa mahdollisuudet monipuoliseen päiväkäyttöön rantasaunoineen, mutta myös pienten erähenkisten leirien pitämiseen. Alueen käyttöä on tarkoitus lisätä, koska ranta-alue on yksi alueemme kauneimpia.

Kalajoen seurakunnan **investoinnit** vuodelle 2024 ovat yhteensä **noin kolme miljoonaa euroa**.

Henkilöstön tilanne on tällä hetkellä hyvä, kun kaikki virat ja toimet ovat täytettyinä. Seurakunta haluaa pitää työntekijöistään hyvää huolta ja olemme vuosien aikana pyrkineet rakentamaan tästä seurakunnasta halutun ja hyvän työpaikan. Me arvostamme työntekijöiden sitoutumista työhön. Johtamisessa kiinnitetään entistä enemmän huomiota työntekijöiden työhyvinvoinnin johtamiseen.

Kirkkovaltuusto, jonka toimikausi alkoi vuoden 2023 alussa, jatkaa työtään antamalla seurakuntamme toiminnalle **raamit ja puitteet**. Yksi tärkeä osa tätä työtä on tämän toimintasuunnitelman ja talousarvion hyväksyminen. Se mahdollistaa paljon. Nykyinen kirkkoneuvosto jatkaa kaksivuotista kauttaan vuoden 2024 ajan. Kappelleuvostot on valittu neljäksi vuodeksi. Ensi vuoden helmikuussa käydään myös

kirkkovaltuuston toimesta **kirkolliskokouksen ja hiippakuntavaltuuston maallikkojäsenten vaalit**. Kirkolliskokouksen vaalia voitaneen pitää tärkeänä kirkossa käytävän avioliittokeskustelun johdosta.

Kalajoella järjestetään vuoden 2024 aikana **valtakunnalliset Uusheräyksen kesäseurat**. Niiden valmistelut ovat jo alkaneet tämän syksyn aikana. Ne tuovat paikkakuntamme elämään yhden kesätapahtuman lisää. Seurakuntalaisemme ovat tottuneita juhlien järjestäjiä, sillä meillä järjestetään vuosittain neljät Rauhan Sanan kesäseurat; Kalajoen juhannusseurat, Himangan, Raution ja Pakkalan kesäseurat. Vastaavanlaista aktiivisuutta ei ole monessakaan seurakunnassa. Olemme iloisia ja vähän ylpeitäkin seurakuntalaistemme kantamasta vastuusta ja aktiivisuudesta näissä tehtävissä. Muutenkin iloitemme ja lausumme sydämelliset kiitokset seurakuntamme alueella tapahtuvasta **vapaaehtoistyöstä** ja siitä, että vielä erilaisiin toimintoihin osallistutaan varsin aktiivisesti.

Kalajoen seurakunnan toiminta rakentuu pitkälti kirkollisverotulojen varaan ja seurakuntamme **tuloveroprosentti on 1,6%**. Se on Kalajoen rovastikunnan pienin tuloveroprosentti. Meillä tuulivoimatulot mahdollistavat tämän ja kirkkovaltuusto alensi tätä veroprosenttia jo tälle kuluvalle vuodelle. Tästä huolimatta Kalajoen seurakunnan taloudellinen tilanne on pysynyt tasapainossa. Talouden tasapainon kautta huolehditaan seurakunnan perustehtävän toteutumisesta ja varsin laajan seurakunnallisen toiminnan turvaamisesta.

Vuoden 2023 aikana Kalajoen seurakuntakodin katolle asennettiin 74 aurinkopaneelia. Tulevan vuoden osalta seuraamme sen vaikutuksia ja jatkanemme näiden paneelien laittamista seuraavaksi Himangan seurakuntakodille vuoden 2025 aikana, mikäli se on nähdään hyväksi.

Seurakunnalla on mittava metsäomaisuus ja **seurakunnan maa-alueista** on tällä hetkellä **suojeltuna** 200 hehtaaria eli noin 10 % maa-alueista. Suojelualueet ovat Himangalla Eteläniemen alueella, Rahjassa Pleunan virkistysalue ja Rautiossa maastopalon jälkeen muodostettu ns. Susinevan rauhoitusalue. Olemme mukana tuulivoiman tuottamisessa maavuokrauksen kautta, ja lisäksi olemme astuneet edellä mainitun aurinkoenergiankin tuottamiseen. Ensi vuonna haemme uudestaan kirkkohallituksen myöntämää **Ympäristödiplomia** seurakunnallamme.

Seurakunnan jäsenmäärä on vähentynyt viime vuosina vajaan 100 hengen vauhtia. Kesällä 31.7.2023 seurakunnan jäsenmäärä oli 10204 (10288) henkeä.

Taloudellinen kehitys yleensä

Kalajoki on eläväinen kaupunki, jossa on monipuolinen elinkeinorakenne. Meillä on vahvaa maanviljelystä ja alkutuotantoa, turkistarhausta, metalliteollisuutta, veneen rakentamista ja kaupan palveluja kasvavassa määrin. Matkailu on vahva elinkeino, joka tekee kaupunkimme varsin laajasti tunnetuksi. Monipuolisuus on kaupunkimme vahvuus ja sitä myöten myös seurakunnan.

Eurooppalaisten taloutta on rasittanut viime vuosina voimistunut inflaatio koronavuosien jälkeen. Lukuisten koronnostojen seurauksena sen odotetaan kuitenkin hidastuvan. Tällä hetkellä Suomen talous sukeltaa taantumaan ensi vuoden osalta. Konkurssien määrä on lisääntynyt ja korkojen nousu on vähentänyt mm. asuntokauppaa. Ukrainan sota näyttää pitkittyvän entisestään ja sotaan käytettävät varat ovat jostain poissa. Suomen talouden tasapainoon saattaminen uuden hallituksen toimesta tulee tuomaan haasteita monien ihmisten elämään ja on oletettua että diakoniatyöhön kohdistunee tulevina vuosina entistä enemmän odotuksia. Toisaalta olemme oppineet viime vuosina senkin, että asiat muuttuvat nykyajan yhteiskunnassa nopeasti. Taantuman jälkeen tulee yleensä kasvukausi kun olosuhteet ovat sille myönteiset.

Seurakuntien talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Kirkollisverotulot ovat kasvaneet, mutta toisaalta seurakuntien tilanne on polarisoitunut entisestään. Toisilla on mennyt varsin hyvin ja syrjäseutujen maaseutuseurakunnat ovat toimeentulonsa rajamailla. Jäsenmäärän kehitys on laskeva ja tämä lasku on suurinta Itä-Suomen ja Etelä-Suomen seurakunnissa ja pohjoisessa maltillisinta. Silti suunta on sama kaikkialla.

Uuden hallituksen toimesta valtionrahoitukseen on suunniteltu 1%-yksikön indeksijäädytys vuosille 2024-2027. Tästä määrärahasta jaetaan avustuksia myös kulttuurihistoriallisten rakennuskohteiden ylläpitoon. Avustusten jakoperusteita ollaan tarkentamassa vuodelle 2024, mikä voi vaikuttaa myös Raution kirkon peruskorjauksen rakennusavustuksen määrään.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET

Kalajoen seurakunnan tehtävä

Kalajoen seurakunta on kolmen kirkon seurakunta. Seurakunta muodostuu kolmesta jumalanpalvelusyhteisöstä. Seurakuntamme tunnetaan rikkaasta kirkollisesta perinteestä herätysliikkeineen ja kolmesta alueesta, joita ovat Kalajoen alue seurakunta sekä Himangan ja Raution kappeliseurakunnat.



Rohkeasti Elämään – Kalajoen seurakunnan ovet auki -strategia vuoteen 2026

Kalajoen seurakunta on kolmen kirkon seurakunta, joka uudistaa toimintaansa perinteitä unohtamatta. Toimintamme rakentuu kirkon yhteisten arvojen pohjalle, joita ovat usko, toivo ja rakkaus.

”Ole rohkea ja luja, älä pelkää äläkä lannistu. Herra, sinun Jumalasi, on sinun kanssasi kaikilla teilläsi.” (Joos.1:9)

”Minä olen tie, totuus ja elämä.” (Joh. 16:5)

Seurakuntamme ovet ovat auki:

Jumalan kohtaamiselle

- rakennamme erilaisia jumalanpalveluksia ja rukoushetkiä
- kohtaamme kirkollisissa toimituksissa
- pidämme ”ovia auki ja kynnyksen matalalla”

Yhteiselle tehtävälle

- olemme toivon ja lohdutuksen tuoja
- viemme sanomaa kolmiyhteisestä Jumalasta lähelle ja kauas
- pidämme huolta luomakunnasta

Ystävällisyydelle

- opettelemme elämään Jumalan armosta
- olemme sisaria ja veljiä
- kunnioitamme ihmisten erilaisuutta ja tasa-arvoa
- autamme ja palvelemme toisiamme

Perheille

- annamme tukemme erilaisille perheille
- rakennamme seurakunnastamme yhteistä ”olohuonetta”
- opetamme iltarukousta

Yhteistyölle

- suunnittelemme yhdessä seurakuntalaisten kanssa
- vaalimme kumppanuutta

Toiminta- ja taloussuunnitelman 2024-2026 laadintaperusteet

Kirkkohallituksen virastokollegio on antanut ohjeen seurakunnan talousarvion sekä toiminta- että taloussuunnitelman laatimiseksi. Seurakunnan talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman laatimista koskevat säännökset on koottu kirkkojärjestyksen (KJ) 15 lukuun. Siinä säädetään myös vuotta pitemmän aikavälin toiminnan ja talouden suunnittelusta. Toiminnan ja talouden suunnittelu tapahtuu samanaikaisesti.

Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään tavoitteet toiminnalle ja taloudelle sekä määrärahat ja tuloarviot. Seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet määritellään siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta. (KJ 15:1,1-2)

Seurakunnan taloutta on hoidettava hyväksytyyn talousarvion mukaan. Talousarvio sitoo hallintoelimiä, toimintayksiköitä, tehtäväalueita sekä henkilöstöä, ja se on samalla väline näiden toimijoiden valvontaan. Sitovuus tarkoittaa, että varoja ei saa käyttää muihin kuin talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 15:2,1). Talousarvion sitovuus koskee myös toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita.

Talousarvioon otetaan seurakunnan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat (KJ 15:3). Talousarviossa on myös osoitettava taloudellisen tuloksen muodostuminen sekä seurakunnan rahoitustarpeen kattamiskeinot.

Toiminnan ja talouden suunnittelun tehtävänä on auttaa seurakuntaa toteuttamaan perustehtävänsä ja selviytymään käsillä olevista ja tulevista haasteista nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä. Toiminta- ja taloussuunnittelujärjestelmä korostaa kirkkovaltuuston päätösvaltaa.

Seurakunnan toiminnan ja talouden suunnittelu on mahdollisuuksien selvittämistä ja hyödyntämistä, erilaisten toimintavaihtoehtojen etsimistä, palvelujen asettamista tärkeysjärjestykseen, ongelmien ratkaisuvaihtoehtojen hakemista ja toiminnan sopeuttamista seurakunnan tuloperustaan.

Seurakunnassa tarvitaan toiminta- ja taloussuunnitelmaa pitemmän aikavälin strategista suunnittelua, missä pohditaan esim. 5 - 20 vuoden perspektiivillä toiminnan visiota, painopistealueita ja seurakunnan kehittämistä. Strategisen suunnittelun tavoitteena on uudistaa, jäsentää ja ylläpitää toimintaa.

Toiminnan ja talouden suunnittelu on selkeästi lyhyen aikavälin operatiivista suunnittelua. Operatiivisessa suunnittelussa konkretisoidaan seurakunnan lyhyen aikavälin (1-3 vuotta) toiminta yksilöimällä tarvittavat toimenpiteet ja valitsemalla tarkoituksenmukaiset toimintatavat tavoitteiden toteuttamiseksi ja sovittujen vaikutusten aikaansaamiseksi sekä osoitetaan toiminnan rahoitus.

Strateginen ja operatiivinen suunnittelu ovat toisiaan täydentäviä seurakunnan kehittämisen ja johtamisen konkreettisia työvälineitä. Operatiivinen suunnittelu tarvitsee tuekseen strategista suunnittelua.

TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN ASETTAMINEN

Kirkkojärjestyksen mukaan talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Toiminnallinen tavoite on kirkkovaltuuston talousarviossa toimintayksikölle tai tehtäväalueelle sitovana hyväksymä, määrärahan käyttötarkoitusta, palvelujen määrää tai laatua tai toiminnan kehittämissuuntaa ohjaava tavoite.

Tavoitteet johdetaan seurakunnan toiminta-ajatuksesta ja keskeisistä painopistealueista. Tavoitteet on asetettava siten, että niiden toteutumista voidaan arvioida.

Taloudellisella tavoitteella tarkoitetaan kirkkojärjestyksen mukaan talousarvioon otettavan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämää määrärahaa ja tuloarviota. Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuusto päättää talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuudesta. Sitovuustasona käytetään tehtäväalueen nettomääräistä toimintakatetta kirkkoneuvostoon nähden ja pääluokkatason toimintakatetta kirkkovaltuustoon nähden. Bruttomääräinen sitovuus on käytössä tuloslaskelman toimintakatteen jälkeisissä tuloarvioissa ja määrärahoissa.

Talousarvion käyttötalousosan määrärahoissa ja tuloarvioissa esitetään myös toiminnan ja talouden ohjauksen sekä seurakunnan kannalta tärkeät ja laskennalliset erät. Talousarviossa sisäisten ja laskennallisten tuotto- ja kuluerien tulee olla yhtä suuret eikä niillä ole vaikutusta tilikauden tulokseen. Sisäiset tuotto- ja kuluerät, sisäiset korot ja hallinnon vyörytyserät eivät ole talousarviossa sitovia.

Taloussuunnitelman 2025-2026 osalta määrärahat ja tuloarviot hyväksytään kirkkovaltuustossa ohjeellisena.

KUSTANNUSTEN KOHDENTAMINEN

Kustannusten kohdentaminen seurakunnissa on lähinnä toimintolaskentaa. Se tarkoittaa toimintakulujen ja -tuottojen jakamista tehtäväalueiden kesken sekä hallintokulujen ja muiden tukipalveluiden kulujen jakamista pääluokkien 2–4 tehtäväalueiden kesken aiheuttamisperiaatteen mukaan. Sisäistä laskentaa ovat myös kiinteistökulujen jako ja hallintokulujen vyöryttäminen käyttäjien kesken. Sisäisen laskennan tunnisteita käyttäen saadaan myös tieto seurakuntien käyttämistä varoista kulttuuriperinnön hoitoon,

ylläpitoon ja säilyttämiseen.

Kustannusten kohdentamisen tavoitteena on samalla saada tilastoitua taloudellisten resurssien jakautuminen kirkon perustehtävien kesken.

Kustannustietoisuus kuuluu seurakunnan hyviin hallintotapoihin. Kirkon edunvalvontaan ja tiedottamiseen tarvitaan tietoa siitä, mitä seurakunnissa tehdään ja mitä toimintatuotoilla, valtionrahoituksella ja kirkollisveroina kerätyillä varoilla saadaan aikaan. Kustannusten kohdentamisella tuotettu tieto palvelee myös seurakunnassa tapahtuvaa toiminnan ja talouden suunnittelua, valvontaa, johtamista ja arviointia.

Seurakunnan kustannusten kohdentamisen prosessi:

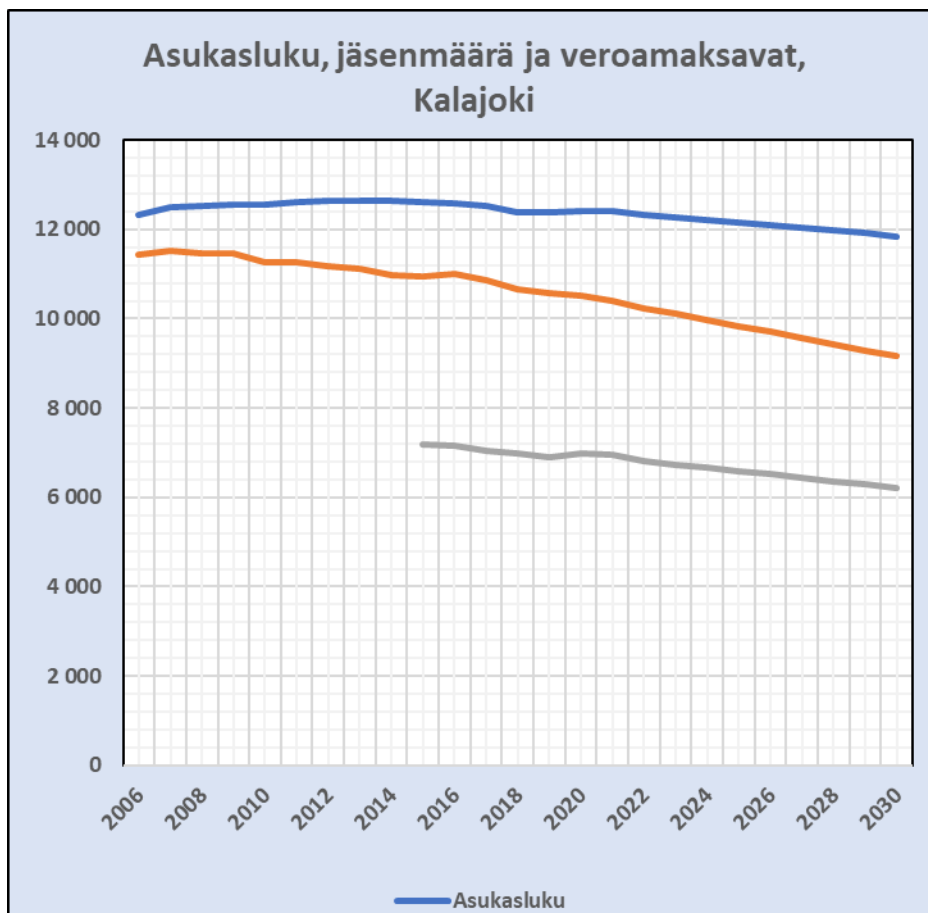
1. Käyttötalous
 - a. Toimintatuotot ja -kulut kirjataan aiheuttamisperiaatteen mukaan suoraan tehtäväalueille pääluokissa 1–5.
 - b. Henkilöstökulut. Palkat henkilösivukuluineen kirjataan niille tehtäväalueille, joilla henkilö työskentelee. Jokaisen henkilöstöön kuuluvan osalta arvioidaan, miten hänen työaikansa jakautuu eri tehtäväalueiden kesken. Työajan jakautuminen ja niiden muutokset tehtäväalueiden kesken tallennetaan palkanlaskentajärjestelmään (merkittävät muutokset työajan jakautumisessa tulee muuttaa järjestelmään välittömästi muutoksen tapahduttua). Jos joidenkin henkilöiden osalta on käytössä tuntiperusteinen työajan jako tai työajan seuranta, palkat voidaan jakaa käytetyn työajan mukaan myös suoraan eri tehtäväalueille.
2. Poistot ja pääoman korkokustannus.
 - a. Rakennusten poistot ja sisäiset korkokulut kirjataan poistosuunnitelman mukaan kuukausittain pääluokkien kiinteistötoimi ja hautastoimi tehtäväalueille. (Hautustoimeen kuuluvien omaisuuserien poistot ja sisäiset korkokulut kirjataan PL hautastoimi tehtäväalueille)
 - b. Koneen tai muun irtaimen omaisuuseränjäljellä olevasta hankintahinnasta lasketut poistot ja sisäiset korkokulut kirjataan tehtäväalueelle, jolle aktivoitu omaisuuserä on kohdennettu.
3. Eläkerahastomaksu (tili 535000) vyörytetään pääluokkien 1–5 tehtäväalueille, joille on kirjattu palkkoja. Vyörytys tapahtuu henkilöstökulujen suhteessa.
4. Kiinteistöhallinnon (tehtäväalue 501) nettokulut vyörytetään kiinteistötoimen tehtäväalueille 502–512. Hautausmaahallinnon (tehtäväalue 401) nettokulut vyörytetään hautastoimen tehtäväalueille 403–405. Vyörytys välittömien bruttokulujen suhteessa.
5. Edellisten toimenpiteiden perusteella muodostuneet kiinteistöjen kokonaiskulut kohdennetaan tehtäväalueille aiheuttamisperiaatteen mukaisesti sisäisinä vuokratuloina. Kirjaus tehdään seurakuntatalouden tarpeen mukaan kuukausittain, neljännesvuosittain tai viimeistään tilinpäätöksen yhteydessä. Pääluokkaan 5 kiinteistötoimi jätetään tuotoiksi tai kuluiksi tehtäväalueet asuinkiinteistöt ja -osakkeet (507), maa- ja metsätalous (510) sekä muu kiinteistötoimi (511) (sijoituskiinteistöt ja -osakkeet), jolle kirjataan sijoituksina hankittujen ja ulkopuolisille vuokrattujen kiinteistöjen taikka kiinteistöosakkeiden tuotot ja kulut
6. Hallintokulut, verotuskulut ja keskusrahastomaksu vyörytetään kirkonkirjojenpidolle ja kaikille pääluokkien seurakunnallinen toiminta ja hautastoimi tehtäväalueille sekä kiinteistötoimessa sijoitushuoneistoille ja -kiinteistöille. Vyörytys välittömien bruttokulujen suhteessa.
 - a. Hallintokulut (PL 1). Vyörytetään kaikki paitsi kirkonkirjojenpidon nettokustannukset. Välittömien bruttokulujen suhteessa tehtäväalueelle kirkonkirjojenpito (107) sekä kaikille tehtäväalueille pääluokissa seurakunnallinen toiminta (PL 2 ja 3) ja hautastoimi (PL 4) sekä kiinteistötoimessa (PL 5) tehtäväalueille asuinkiinteistöt ja -osakkeet (507), maa- ja metsätalous (510), muu kiinteistötoimi (511) (sijoituskiinteistöt ja -osakkeet).
 - b. Verotuskustannukset ja keskusrahastomaksu. Vyörytetään kirkonkirjojenpidolle ja kaikille pääluokkien seurakunnallinen toiminta ja hautastoimi tehtäväalueille sekä kiinteistötoimessa (PL 5) tehtäväalueille asuinkiinteistöt ja -osakkeet (507), maa- ja metsätalous (510), muu kiinteistötoimi (511) (sijoituskiinteistöt ja -osakkeet). Vyörytys välittömien bruttokulujen suhteessa.

VEROTULOT

Seurakunta alensi veroprosentin vuoden 2023 alusta 1,6%. Verotulot ovat kehittyneet viime vuosien aikana hyvin, lokakuun 2023 tilityksen mukaan verotulot kasvavat 2,3% edellisvuoteen. Verotus muuttui sote-alueiden vuoksi vuoden 2023 alusta.

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 124 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Korvattavia tehtäviä ovat hautausoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2024 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 124 133 000 euron määräraha. Rahoitus maksetaan Kirkon ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle (8/2023) esitetään, että summasta 113 806 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Vuoden 2024 määrärahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkiluvun mukaan eli tilanteen 31.12.2022 perusteella. Rahoituksesta 7 571 100 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2 445 100 euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön. Basis-kiinteistörekisteriin käytetään 260 000 €.



Luvut 1000 e	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kirkollisvero	2 228	2 287	2 373	2 438	2 522	2 512	2 370	2 500	2 500	2 500
Yhteisöverot	-1	0	0	0	0	0	0	0		
Valtionrahoitus	246	245	238	239	241	245	250	228	228	228
Muutos-%	-0,6 %	2,7 %	3,8 %	2,7 %	3,5 %	2,7 %	-5,7 %	5,5 %	0,0 %	0,0 %

Kirkollisveroprosentti	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ->
Kirkollisvero-%	1,60	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	1,60	1,60

Kalajoki	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Asukasluku	12 516	12 387	12 373	12 416	12 412	12 333	12 272	12 216	12 159	12 100
Jäsenmäärä	10 861	10 661	10 563	10 517	10 405	10 233	10 100	9 977	9 840	9 707
Kirkollisveroa maksavat	7 041	6 998	6 892	6 974	6 955	6 812	6 735	6 669	6 590	6 514

Kirkollisvero/jäsen	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kalajoki	205	215	225	232	242	246	266	277	285	292
Hiippakunta	212	210	217	223	232	239	274	285	295	303
Koko maa	228	226	234	241	247	257	291	303	313	322

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Kalajoen seurakuntaan laadittiin uusi henkilöstösuunnitelma vuoden 2022 aikana. Se antaa taustan tai pohjan toimenpiteille, kun virkoja ja toimia vapautuu.

Henkilöstön kehittämissuunnitelma

Henkilöstön kehittämissuunnitelma vuodelle 2024 perustuu henkilöstön esityksiin ja kirkkoneuvoston päätökseen koulutustarpeista. Talousarvioon on varattu kehittämissuunnitelman mukainen koulutusmääräraha. Koulutusmääräraha on käytössä myös yllättävien koulutusten varalta, jota voidaan käyttää suunnitelmavuonna tarpeelliseksi katsottavaan koulutukseen kirkkoherran tai talouspäällikön viranhaltijapäätöksellä.

YMPÄRISTÖASIAT

Kalajoen seurakunnan ympäristödiplomi myönnettiin vuosiksi 2017-2021. Ympäristödiplomin indikaattorit; seurattavat mittarit olivat paperin, veden ja sähkön kulutukset. Tavoitteena oli vähentää kaikkien seurattavien indikaattorien kulutusta. Seurakunta uusii ensi vuonna ympäristödiplomin.

Ympäristöohjelman indikaattorit						
Seurattavat :	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Sähkön kulutus / kWh	415 633	422 581	429 549	367 336	416 236	433 028
Paperin kulutus / arkkia	110 284	97 073	82 228	61 104	77 857	88 773
Veden kulutus / m ³	1 681	2 236	1 775	1 282	1 556	1 298

LASKENTAPERUSTEITA

Varsinaisen toiminnan tuotot vuonna 2024 ovat 803 850 (748 050) euroa. Lisäys on kiinteistöjen vuokrissa, joihin odotetaan korotusta Mutkalammin tuulipuiston toiminnan käynnistyttyä. Puun myyntiin on Metsänhoitoyhdistys Pyhä-Kalan tulevan vuoden suunnitelman mukaan varattu 71 000 € (95 000 €). Suunnitelma perustuu metsänhoitosuunnitelmaan joka valmistui vuoden 2021 lopussa.

Himangan Virpirannan alueella lähes 50:llä tontilla on pitkäaikaiset vuokrasopimukset, vuoteen 2040 saakka.

Ulostilitettävät kolehti-, keräys- ja lahjoitusvarat käsitellään taseen kautta; kerätyt varat kirjataan taseeseen ja tilitetään sieltä eteenpäin, eikä kierrätetä kustannuspaikan kautta.

Varsinaisen toiminnan kulut ovat 2 873 545 € (2 712 975) euroa. Nousu henkilöstökuluissa ja palvelun ostoissa; haudankaivuun ja alueiden kunnossapidon kilpailutusten myötä huomioitu uudet hinnat. Kaikki kulut on arvioitu talousarvioon mahdollisimman totuudenmukaisina. Ulkoistetut toiminnot näkyvät palveluiden ostoina.

Henkilöstökulut ovat 1 301 420 (1 202 190) euroa. Palkkoihin on huomioitu reilu 2 % korotus. Talousarvio on laadittu henkilöstökulujen osalta niin että virat ja toimet on täytettynä koko vuoden ja lomarahat maksetaan täysimääräisinä. Määrääjaksi, noin kolmen kuukauden ajaksi, on varauduttu palkkaamaan esineinventoija, joka inventoi seurakunnan kirkolliset esineet ja syöttää ne kirkkohallituksen ylläpitämään kiinteistörekisteri Basikseen. Leirityöhön on varauduttu palkkaamaan apulainen 7 viikoksi sekä lähes vuoden kestävä siviilipalveluksen kulut on mukana talousarviossa.

Kokouspalkkioita maksetaan palkkiosäännön mukaan kirkkoneuvoston, kirkkovaltuuston ja rakennustoimikunnan kokouksista. Palkkiosäännön mukaan puheenjohtajistolle maksetaan vuosipalkkiot. Palkkiosääntö on päivitetty vuoden 2023 alusta.

Henkilösivukulut ovat yhteensä noin 241 720 (23 %)

Kiel -eläkevakuutusmaksu on laskettu talousarviossa 21 %:n suuruisena. Työntekijöiden eläkemaksu vähennetään palkanmaksun yhteydessä ja on alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneillä työntekijöillä 7,15 % ja 53–62 vuotiailla 8,65 %. Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän eläkemaksuprosentit yhdistetään. Työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 %. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu vuonna pysyy nykyisellään ja on 28,7 % (21,0 + 7,7). Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta.

Henkilöstökulut	Tp 2018	Tp 2019	Tp 2020	Tp 2021	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024
1 000 euroa	1173	1096	990	1083	1154	1202	1301
Muutos	-5,25 %	-6,56 %	-9,67 %	9,39 %	6,56 %	4,16 %	8,24 %
Henkilöstökulujen osuus	Tp 2018	Tp 2019	Tp 2020	Tp 2021	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024
- toimintakuluista	49,35 %	48,11 %	46,41 %	49,82 %	46,22 %	44,31 %	45,27 %
- verotuloista	46,33 %	41,98 %	36,98 %	39,18 %	41,86 %	45,88 %	47,69 %

Palveluiden oston on varattu 970 185 (860 615) euroa. Lisäystä Puhtaanapitopalveluissa, joissa siivouspalveluissa ja liinojen pesetyksissä on hinnantarkistukset. Haudankaivuupalveluissa 10 000 euron lisäys, samoin alueiden kunnossapidossa lisäys 25 000 €. Ravitsemuspalveluissa on varauduttu erilaisiin jumalanpalveluksiin, joiden yhteydessä voitaisiin tarjota ruokailua. Työterveyshuolto 20 000 €, n. 1000 € /

työntekijä. Ohjelmapalveluissa musiikkityöllä lisäys 4000 € ja nuorisotyössä 10 000 €. Metsänhoitokuluissa MHY:n talousarvioon pohjautuen 45 000 €. Keskusrekisterimaksuihin on varattu 0,80 € / jäsen, Kirkon Palvelukeskuksen maksuihin 20 000 €.

Aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden hankintaan on varattu 370 870 (440 520) euroa. Edellisvuonna oli isoja hankintoja; flyygeli Kalajoen kirkkoon, Striimaskamera Himangan kirkkoon, ruohonleikkurit Himangan ja Raution hautausmaille, sähkön hinnan nousuun ja kiinteistöjen lämmitykseen varauduttiin reilusti. Vuodelle 2024 on varattu vuoden 2022 toteuma + 20 %.

Tilastokeskuksen mukaan (16.6.2023) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat ensimmäisellä vuosineljänneksellä 11,5 % vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2022 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat sähkön kustannukset, 36,7 %. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 4,4 %, korjaukset 7,3 %, lämmitys 10,1 %, jätahuolto 12,0 %, hallinto 5,8 %, käyttö ja huolto 5,7 % sekä ulkoalueiden hoito 6,6 %. Siivouksen kustannukset nousivat 5,8 % ja vahinkovakuutukset 6,3 %.

Avustuksiin on varattu 97 000 (84 500) euroa. Erittely avustuksista liite 1.

Vapaaehtoisina kolehteina ja esimerkiksi myyjäisten yhteydessä kerätyt varat tilitetään niihin kohteisiin, joihin ne on rahoja kerätettäessä ilmoitettu koottavan. Vapaaehtoiset avustukset kerätään taseeseen ja tilitetään sieltä eteenpäin kohteeseen.

Verotulojen arvioinnin perusteena on tuloveroprosentti 1,60 %. Samaa veroprosenttia on käytetty myös suunnitelmavuosilla. Verotuskustannukset vuonna 2024 ovat verohallinnon ennakkotiedon mukaan noin 39 000 €.

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä **Kirkon keskusrahaston perusmaksu** on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2024.

Eläkerahastomaksu: Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2024.

Yli-/alijäämä

Vuoden 2024 talousarvio on 15 246 (12 466) euroa ylijäämäinen.

Kirkkohallituksen ohjeen mukaisesti seurakunnan tulee ryhtyä toimenpiteisiin talouden tasapainottamiseksi, mikäli maksuvalmius laskee alle kahden kuukauden. Maksuvalmius on seurakunnassa säilynyt kuluneiden vuosien aikana hyvänä. Huomioitava kuitenkin on että kesällä 2019 seurakunta nosti päätösten mukaan 1,25 miljoonaa euroa lainaa kirkon peruskorjausta varten, seurakunnan rahavarat eivät olisi riittäneet kirkon peruskorjaukseen ilman lainan nostoa. Lisäksi maksuvalmiudessa näkyy seurakunnan rahastot, joissa on yhteensä kiinni rahaa yli 300 000 euroa.

Taloussuunnitelma-arvio vuosille 2025-2026 osoittaa että maltillisilla kuluilla seurakunta saa katettua poistot ja tehtyä ylijäämäisen tilinpäätöksen. Tämä on tärkeää koska peruskorjauslainojen lyhennykset ovat 91 667 euroa vuodessa (lyhennetään taseesta) ja korkokulut noin 38 000 euroa (talousarviossa tilillä 610000 korokulut lainoista).

TALOUSARVION SITOVUUSTASO

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion toiminnallisista tavoitteista ja määrää määrärahojen sitovuustasosta. Käyttötalouden tulot ja menot pääluokittain:

	Yleishallinto	Seurakunnallinen toiminta	Hautaus toimi	Kiinteistötoimi	Yhteensä
Toimintatuotot	8 650,00	76 900,00	51 300,00	667 000,00	803 850,00
Toimintakulut	407 720,00	1 386 105,00	366 530,00	713 190,00	2 873 545,00
Toimintakate	-399 070,00	-1 309 205,00	-315 230,00	-46 190,00	-2 069 695,00

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle toimintakatteesta yhteensä eli 2 069 695 €.

Seurakunnan muut viranhaltijat vastaavat kirkkoneuvostolle tehtäväalueella toimintakatteesta (nettomenoista/-tuloista) kuitenkin niin, että mahdollisesti säästyviä palkkausmäärärahoja ja sisäisiä eriä ei saa käyttää menojen kattamiseen.

Talousarvioon sisältyy investointisuunnitelma. Investointien kustannusarvio on sitova. Investoinnit rahoitetaan keskimäärin omin varoin eli poistoilla.

-	Raution kirkon peruskorjaus	2 700 000 €
-	Urkujen peruskorjaus Kalajoen kirkko	150 000 €
-	Traktorin hankinta Himangan hautausmaa	35 000 €
-	Ruonan saunan remontti	10 000 €
-	Vuorenkallion kappelin pintaremontti	30 000 €
-	Leikkikenttä	25 000 €
-	Koneen hankinta Kalajoen hautausmaa	60 000 €

Sitovuustason määrärahaa ei saa ylittää. Jos sitovuustason määräraha ei riitä, seurakunnan viranomaisten on hyvissä ajoin ennen määrärahan loppumista tehtävä määrärahan korotusesitys kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvoston tulee tarvittaessa saattaa asia kirkkovaltuuston ratkaistavaksi. Samoin on meneteltävä, jos tarvitaan kokonaan uusi määräraha.

Sisäiset menot (vyörytysmenot, sisäiset vuokrat, sisäiset korot, poistot) eivät ole sitovia.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Tuloslaskelma pääluokittain (ulkoinen) 1.1.-31.12.2024

Hallinto

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-8 744,72	-7 450,00	-8 650,00	-7 450,00	-7 450,00
Myyntituotot	-2 189,50	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Maksutuotot	-87,27		-1 200,00		
Vuokratuotot	-240,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-22,00				
Tuet ja avustukset	-6 180,95	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Muut toimintatuotot	-25,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Toimintakulut	341 158,49	376 570,00	407 720,00	395 220,00	395 220,00
Henkilöstökulut	173 134,12	188 120,00	205 120,00	193 820,00	193 820,00
Palkat ja palkkiot	138 945,32	153 650,00	166 800,00	157 500,00	157 500,00
Henkilösivukulut	31 321,00	34 470,00	38 320,00	36 320,00	36 320,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	2 867,80				
Palvelujen ostot	126 845,69	140 200,00	154 200,00	153 000,00	153 000,00
Vuokratulut	16 260,86	18 150,00	17 550,00	17 550,00	17 550,00
Aineet ja tarvikkeet	11 739,82	10 100,00	10 850,00	10 850,00	10 850,00
Ostot tilikauden aikana	11 739,82	10 100,00	10 850,00	10 850,00	10 850,00
Annetut avustukset	400,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut	12 778,00	19 900,00	19 900,00	19 900,00	19 900,00
TOIMINTAKATE	332 413,77	369 120,00	399 070,00	387 770,00	387 770,00
VUOSIKATE	332 413,77	369 120,00	399 070,00	387 770,00	387 770,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 078,99	2 080,00	0,00	0,00	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 078,99	2 080,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	334 492,76	371 200,00	399 070,00	387 770,00	387 770,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	334 492,76	371 200,00	399 070,00	387 770,00	387 770,00

Seurakunnallinen toiminta

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-87 693,36	-95 100,00	-76 900,00	-75 900,00	-75 900,00
Korvaukset	-40 100,38	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00
Myyntituotot	-182,90				
Maksutuotot	-21 248,33	-40 900,00	-23 700,00	-22 700,00	-22 700,00
Vuokratuotot	-100,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21 027,71	-9 200,00	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
Tuet ja avustukset	-4 874,38				
Muut toimintatuotot	-159,66				
Toimintakulut	1 171 668,45	1 281 260,00	1 386 105,00	1 344 200,00	1 340 200,00
Henkilöstökulut	805 055,25	832 450,00	878 300,00	873 400,00	873 400,00
Palkat ja palkkiot	654 760,71	676 600,00	714 600,00	710 600,00	710 600,00
Henkilösivukulut	154 356,81	155 850,00	163 700,00	162 800,00	162 800,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-4 062,27				
Palvelujen ostot	203 173,24	299 660,00	327 235,00	307 980,00	303 980,00
Vuokratulut	6 965,21	8 600,00	10 250,00	8 600,00	8 600,00
Aineet ja tarvikkeet	47 433,11	57 320,00	72 920,00	64 020,00	64 020,00
Ostot tilikauden aikana	47 433,11	57 320,00	72 920,00	64 020,00	64 020,00
Annetut avustukset	108 631,65	82 800,00	97 000,00	89 800,00	89 800,00
Muut toimintakulut	409,99	430,00	400,00	400,00	400,00
TOIMINTAKATE	1 083 975,09	1 186 160,00	1 309 205,00	1 268 300,00	1 264 300,00
VUOSIKATE	1 083 975,09	1 186 160,00	1 309 205,00	1 268 300,00	1 264 300,00
TILIKAUDEN TULOS	1 083 975,09	1 186 160,00	1 309 205,00	1 268 300,00	1 264 300,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 083 975,09	1 186 160,00	1 309 205,00	1 268 300,00	1 264 300,00

Hautaustoimi

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-54 950,00	-35 300,00	-51 300,00	-51 300,00	-51 300,00
Maksutuotot	-53 450,00	-35 300,00	-51 300,00	-51 300,00	-51 300,00
Vuokratuotot	-1 500,00	0,00			
Toimintakulut	307 816,83	311 215,00	366 530,00	366 530,00	366 530,00
Henkilöstökulut	140 009,22	141 550,00	165 060,00	165 060,00	165 060,00
Palkat ja palkkiot	115 208,50	114 600,00	135 700,00	135 700,00	135 700,00
Henkilösivukulut	25 951,12	26 950,00	29 360,00	29 360,00	29 360,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 150,40				
Palvelujen ostot	104 198,78	89 545,00	122 450,00	122 450,00	122 450,00
Vuokratulot	2 873,04	850,00	950,00	950,00	950,00
Aineet ja tarvikkeet	58 379,26	77 250,00	76 050,00	76 050,00	76 050,00
Ostot tilikauden aikana	58 379,26	77 250,00	76 050,00	76 050,00	76 050,00
Muut toimintakulut	2 356,53	2 020,00	2 020,00	2 020,00	2 020,00
TOIMINTAKATE	252 866,83	275 915,00	315 230,00	315 230,00	315 230,00
VUOSIKATE	252 866,83	275 915,00	315 230,00	315 230,00	315 230,00
Poistot ja arvonalentumiset	23 659,69	25 750,00	30 050,00	43 550,00	43 550,00
Suunnitelman mukaiset poistot	23 659,69	25 750,00	30 050,00	43 550,00	43 550,00
TILIKAUDEN TULOS	276 526,52	301 665,00	345 280,00	358 780,00	358 780,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 613,83	-1 614,00	-1 614,00	-1 614,00	-1 614,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	274 912,69	300 051,00	343 666,00	357 166,00	357 166,00

Kiinteistötoimi

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-768 670,30	-610 200,00	-667 000,00	-666 000,00	-666 000,00
Korvaukset		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Myyntituotot	-7 411,96	-4 800,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Maksutuotot	-530,35	-1 000,00	-1 000,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	-292 597,99	-307 900,00	-509 400,00	-509 400,00	-509 400,00
Metsätalouden tuotot	-468 130,00	-295 000,00	-151 000,00	-151 000,00	-151 000,00
Muut toimintatuotot		-1 000,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	675 904,19	743 930,00	713 190,00	711 690,00	711 690,00
Henkilöstökulut	35 575,12	40 070,00	52 940,00	52 940,00	52 940,00
Palkat ja palkkiot	29 259,87	32 700,00	42 600,00	42 600,00	42 600,00
Henkilösivukulut	6 891,86	7 370,00	10 340,00	10 340,00	10 340,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-576,61				
Palvelujen ostot	343 485,19	331 210,00	366 300,00	364 800,00	364 800,00
Vuokratulut	5 183,87	4 200,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
Aineet ja tarvikkeet	186 941,24	295 850,00	211 050,00	211 050,00	211 050,00
Ostot tilikauden aikana	186 941,24	295 850,00	211 050,00	211 050,00	211 050,00
Muut toimintakulut	104 718,77	72 600,00	78 200,00	78 200,00	78 200,00
TOIMINTAKATE	-92 766,11	133 730,00	46 190,00	45 690,00	45 690,00
VUOSIKATE	-92 766,11	133 730,00	46 190,00	45 690,00	45 690,00
Poistot ja arvonalentumiset	317 639,00	335 770,00	324 750,00	377 250,00	377 250,00
Suunnitelman mukaiset poistot	306 947,76	335 770,00	324 750,00	377 250,00	377 250,00
Kertaluonteiset poistot	10 691,24				
TILIKAUDEN TULOS	224 872,89	469 500,00	370 940,00	422 940,00	422 940,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-9 427,32	-9 427,00	-9 427,00	-9 427,00	-9 427,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	215 445,57	460 073,00	361 513,00	413 513,00	413 513,00

TALOUSARVIO JA TOIMINTASUUNNITELMAT TOIMINTAYKSIKÖ- JA TEHTÄVÄALUEKOHTAISESTI HALLINTO

KIRKOLLISET VAALIT

1. Seurakunnassa ei ole vaaleja vuoden 2024 aikana. Seuraavat seurakuntavaalit käydään vuoden 2026 lopussa.
2. Vuoden aikana toimitetaan kirkolliskokousedustajien ja hiippakuntavaltuuston maallikkojäsenten vaalit kirkkovaltuuston toimesta ti 13.2.2024 klo 18.00.

KIRKKOVALTUUSTO

1. Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan ylintä päätösvaltaa. Se hyväksyy toimintasuunnitelman ja talousarvion tulevalle vuodelle, samoin edellisen vuoden toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen.
2. Kirkkovaltuuston toimikautena ovat vuodet 2023-2026.

Tavoitteet ja keinot:

1. Kirkkovaltuusto kokoontuu vuosittain 2-3 kertaa.
2. Uuden kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston työskentelyä tukee ns. teams-koulutukset, joita järjestetään yhteisesti kaikille seurakunnille.
3. Kirkkovaltuusto ohjaa seurakunnan tehtävän toteutumista ja päättää seurakuntatyön resursseista vuosittain toimintasuunnitelman ja talousarvion kautta.
4. Edellisen vuoden työtä arvioidaan toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen kautta.
5. Kirkkovaltuusto järjestää tarvittaessa keskustelukokouksia, joissa pohditaan seurakunnan yhteisiä asioita, hankkeita tai tutustutaan seurakunnan toimintoihin yhdessä työntekijöiden kanssa.
6. Vuoden aikana järjestetään yhteinen illanvietto luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kesken. Tarkoituksena on jakaa yhteistä asiaa ja pohtia oman seurakunnan huomista.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	4 630,05	12 890,00	12 240,00	12 240,00	12 240,00
Henkilöstökulut	1 975,12	4 440,00	4 440,00	4 440,00	4 440,00
Palkat ja palkkiot	1 950,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
Henkilösivukulut	25,12	340,00	340,00	340,00	340,00
Palvelujen ostot	1 594,60	5 750,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Vuokratulot	274,11	1 600,00	500,00	500,00	500,00
Sisäiset vuokratulot	354,72	900,00	900,00	900,00	900,00
Aineet ja tarvikkeet	431,50	200,00	400,00	400,00	400,00
Ostot tilikauden aikana	431,50	200,00	400,00	400,00	400,00
TOIMINTAKATE	4 630,05	12 890,00	12 240,00	12 240,00	12 240,00
VUOSIKATE	4 630,05	12 890,00	12 240,00	12 240,00	12 240,00
Sisäiset vyörytyserät	-4 630,05	-12 890,00	-12 240,00	-12 240,00	-12 240,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KIRKKONEUVOSTO

1. Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan hallintoa ja toimintaa yhdessä johtavien viranhaltijoiden kanssa.
2. Kirkkoneuvoston tehtävä on edistää seurakunnan hengellistä elämää ja muutoinkin seurakunnan tehtävän toteutumista.
3. Kirkkoneuvosto valmistautuu piispantarkastukseen.

Tavoitteet ja keinot

1. Kirkkoneuvostossa esittelijöinä toimivat khra ja tp.
2. Johtoryhmä (khra ja tp sekä puheenjohtajisto) valmistelee ja käy keskustelua tulevista asioista.
3. Kirkkoneuvosto valmistelee kaikki kirkkovaltuustolle tulevat asiat. Samoin kirkkoneuvosto huolehtii kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	22 166,49	34 980,00	36 230,00	36 230,00	36 230,00
Henkilöstökulut	3 098,44	3 880,00	3 880,00	3 880,00	3 880,00
Palkat ja palkkiot	2 812,50	3 650,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
Henkilösivukulut	285,94	230,00	230,00	230,00	230,00
Palvelujen ostot	2 631,59	4 800,00	6 850,00	6 850,00	6 850,00
Vuokratulot	221,36	1 200,00	400,00	400,00	400,00
Sisäiset vuokratulot	3 946,14	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 882,99	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
Ostot tilikauden aikana	1 882,99	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
Annetut avustukset	400,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut	9 985,97	15 800,00	15 800,00	15 800,00	15 800,00
TOIMINTAKATE	22 166,49	34 980,00	36 230,00	36 230,00	36 230,00
VUOSIKATE	22 166,49	34 980,00	36 230,00	36 230,00	36 230,00
Sisäiset vyörytyserät	-22 166,49	-34 980,00	-36 230,00	-36 230,00	-36 230,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

HIMANGAN KAPPELINEUVOSTO**Himangan kappeliseurakunnan tavoitteena on:**

- 1) Olla läsnä himankalaisten elämässä ja tavoittaa yhä uusia ihmisiä.
- 2) Viittää Jumalan Sanan ympärille kokoavaa seurakuntaelämää niin kirkolla kuin kylillä.
- 3) Tiedottaa ja kutsua mukaan toimintaansa aktiivisesti eri kanavissa.

Tavoitteisiin pyritään:

- 1) Pitämällä joka sunnuntaista jumalanpalvelusta kappeliseurakunnan toiminnan keskiössä. Jumalanpalveluksia toteutetaan seurakuntalaisten ja yhteistyökumppaneiden kanssa.
- 2) Luomalla kosketuspintoja pyhän ja arjen välille rikkaassa ja monipuolisessa viikkotoiminnassa, jossa kohdataan luontevasti eri-ikäisiä ihmisiä eri elämäntilanteissa.
- 3) Kehittämällä seurakuntaan olohuoneen omaista vapaamuotoista ja oma-aloitteista tilaa.
- 4) Ulottamalla kappeliseurakunnan läsnäoloa myös yhteistyökumppaneiden, kuten esimerkiksi koulun ja palvelukeskuksen toimintaan.

5) Toimimalla aktiivisesti myös kesäaikana, mm. kesäasukkaita ja matkalaisia huomioiden. Himangan kirkkoa pidetään vapaaehtoisvoimin avoimna tiekirkkona.

6) Järjestämällä seurakunnan toimiston palvelut Himangalla viikoittain yhtenä arkipäivänä.

7) Kehittämällä kappeliseurakunnan avaria tiloja yhä paremmin tarpeita vastaavaksi.

8) Kappeliseurakunnan työntekijöiden ja luottamushenkilöiden tiiviillä ja rakentavalla yhteistyöllä.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	2 132,86	3 900,00	4 150,00	4 150,00	4 150,00
Palvelujen ostot	270,00	850,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
Vuokratulot	1,33	50,00	50,00	50,00	50,00
Sisäiset vuokratulot	1 431,81	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Aineet ja tarvikkeet	429,72	400,00	450,00	450,00	450,00
Ostot tilikauden aikana	429,72	400,00	450,00	450,00	450,00
Muut toimintakulut		500,00	500,00	500,00	500,00
TOIMINTAKATE	2 132,86	3 900,00	4 150,00	4 150,00	4 150,00
VUOSIKATE	2 132,86	3 900,00	4 150,00	4 150,00	4 150,00
Sisäiset vyörytyserät	-2 132,86	-3 900,00	-4 150,00	-4 150,00	-4 150,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RAUTION KAPPELINEUVOSTO

1. Seurakuntalaisten keskinäinen kohtaamisen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen.
2. Vahvistetaan ja jatketaan kappelin alueella tehtävää perhetyötä
3. Lapsi- ja nuorisotyö on arvokasta työtä kirkon tulevaisuuden kannalta.

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Seurakunnan uuden strategian yksi painopiste on perhetyö. Jatketaan syksyisin ja keväisin järjestettävää perhetapahtumaa suunnitellen yhdessä kappelineuvoston ja Raution kappelin työntekijätiimin kanssa.
2. Lapsille ja lapsiperheille tarjotaan samanlaisia toimintoja kuin muuallakin. Varhaisnuorille järjestetään toimintailtoja ja nuorille 1 nuortenilta kuukaudessa.
3. Vuoden aikana muistetaan myös Kärkisen kylän mahdollisuudet, jossa voidaan kokoontua erilaisiin tilaisuuksiin kylätalolla (entisellä koululla). Kylätalolla on vuosittain järjestetty Tapaninpäivän jumalanpalvelus ja kinkerit.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	2 332,91	3 000,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Palvelujen ostot	406,00	400,00	500,00	500,00	500,00
Sisäiset vuokratulot	1 714,48	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Aineet ja tarvikkeet	212,43	300,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana	212,43	300,00	300,00	300,00	300,00
Muut toimintakulut		600,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	2 332,91	3 000,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
VUOSIKATE	2 332,91	3 000,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Sisäiset vyörytyserät	-2 332,91	-3 000,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TILINTARKASTUS

1. Tilintarkastus valvoo, että seurakunnan hallintoa, taloutta ja omaisuutta hoidetaan lain, asetusten ja kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti.
2. Tilintarkastus tukee seurakunnan taloushallintoa.

Tavoitteet ja keinot:

1. Kirkkovaltuusto valitsee nelivuotiskaudeksi tilintarkastusyhteisön.
2. Tilintarkastus alkaa vuosittain yhteisellä keskustelulla, jossa khra, tp ja kirkkoneuvoston varapj avaavat seurakunnan keskeisiä hankkeita ja asioita tilintarkastukselle.
3. Tilintarkastajien kanssa voidaan käydä keskustelua ja pyytää neuvoja myös tarkastuksen ulkopuolella.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	6 004,45	5 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
Palvelujen ostot	5 977,78	5 200,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Aineet ja tarvikkeet	26,67	100,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana	26,67	100,00	100,00	100,00	100,00
TOIMINTAKATE	6 004,45	5 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
VUOSIKATE	6 004,45	5 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
Sisäiset vyörytyserät	-6 004,45	-5 300,00	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

1. Talous- ja henkilöstöhallinnon tehtävä on mahdollistaa seurakunnan perustehtävän toteutuminen myös tulevina vuosina.
2. Seurakunnan taloushallinnosta vastaa talouspäällikkö ja kirkkoneuvosto.
3. Taloushallinnossa seurakuntien palkat ja muu maksuliikenne hoidetaan KIPAn (Kirkon palvelukeskus) kautta.

Tavoitteet ja keinot:

1. Taloutta ja sen kehittymistä seurataan aktiivisesti.
2. Seurakunnan maksuvalmius säilytetään koko ajan hyvänä.
3. Henkilöstölle annetaan taloustilanteesta työalakohtaiset raportit tasaisin väliajoin, samoin hallinnolle koko seurakunnan taloudellisesta kehityksestä.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-7 113,14	-6 250,00	-6 250,00	-6 250,00	-6 250,00
Myyntituotot	-574,00				
Maksutuotot	-71,19				
Vuokratuotot	-240,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-22,00				
Tuet ja avustukset	-6 180,95	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Muut toimintatuotot	-25,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Toimintakulut	207 764,05	217 900,00	245 550,00	245 550,00	245 550,00

Henkilöstökulut	106 418,42	108 700,00	117 650,00	117 650,00	117 650,00
Palkat ja palkkiot	83 492,80	88 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00
Henkilösivukulut	19 695,28	20 700,00	22 650,00	22 650,00	22 650,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	3 230,34				
Palvelujen ostot	76 104,74	83 800,00	99 200,00	99 200,00	99 200,00
Vuokrakulut	14 028,84	12 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Sisäiset vuokrakulut	5 724,98	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Aineet ja tarvikkeet	5 400,34	5 400,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00
Ostot tilikauden aikana	5 400,34	5 400,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00
Muut toimintakulut	86,73				
TOIMINTAKATE	200 650,91	211 650,00	239 300,00	239 300,00	239 300,00
VUOSIKATE	200 650,91	211 650,00	239 300,00	239 300,00	239 300,00
Sisäiset vyörytyserät	-200 650,91	-211 650,00	-239 300,00	-239 300,00	-239 300,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KIRKONKIRKOJEN PITO

1. Kalajoen seurakunnan jäsenrekisterin ylläpidosta huolehtii Oulun aluekeskusrekisteri. Virkatodistukset tehdään Oulussa ja ne voidaan tilata joko puhelimitse tai sähköisesti tai sitten kirkkoherranviraston kautta.
2. Kalajoen seurakunta on ollut aluekeskusrekisterin jäsen seurakunta vuoden 2020 alusta alkaen.

Tavoitteet ja keinot:

1. Oulun aluekeskusrekisteri hoitaa sille kuuluvat tehtävät.
2. Khra on Oulun aluekeskusrekisterin yhteistyöjohtokunnan jäsen (tp varajäsen).

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	12 948,49	18 220,00	14 850,00	14 850,00	14 850,00
Henkilöstökulut	3 913,07	4 220,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00
Palkat ja palkkiot	3 191,18	3 400,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Henkilösivukulut	721,89	820,00	850,00	850,00	850,00
Palvelujen ostot	9 033,68	14 000,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Vuokrakulut	1,74				
TOIMINTAKATE	12 948,49	18 220,00	14 850,00	14 850,00	14 850,00
Rahoitustuotot- ja kulut		20,00	0,00	0,00	0,00
Sisäiset korkokulut		20,00	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	12 948,49	18 240,00	14 850,00	14 850,00	14 850,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 078,99	2 080,00	0,00	0,00	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 078,99	2 080,00	0,00	0,00	0,00
Sisäiset vyörytyserät	3 428,47	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
TILIKAUDEN TULOS	18 455,95	24 320,00	18 850,00	18 850,00	18 850,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 455,95	24 320,00	18 850,00	18 850,00	18 850,00

KIRKKOHERRANVIRASTO

1. Kirkkoherranvirasto on seurakunnan keskus.

2. Kirkkoherranvirasto palvelee seurakuntalaisia ja auttaa heitä eteenpäin seurakunnan toimintaan ja tehtäviin liittyvissä asioissa.

Tavoitteet ja keinot:

1. Kirkkoherranvirastossa kiinnitetään huomioita hyvään asiakaspalveluun.
2. Seurakuntalainen saa kirkkoherranvirastossa asioidessaan kokea, että hänen asiansa otetaan todesta ja häntä autetaan eteenpäin olipa asia mikä tahansa.
3. Kirkkoherranviraston toimistosihteerin työtehtäviin kuuluu sisäinen viestintä (esim. Katrinan ja kotisivujen seuranta) ja mm. kirkollisten ilmoitusten laatiminen.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-1 615,50	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Myyntituotot	-1 615,50	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Toimintakulut	36 888,63	39 680,00	39 650,00	38 450,00	38 450,00
Henkilöstökulut	31 303,53	33 380,00	34 650,00	34 650,00	34 650,00
Palkat ja palkkiot	25 528,62	27 000,00	28 050,00	28 050,00	28 050,00
Henkilösivukulut	5 774,91	6 380,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
Palvelujen ostot	4 215,29	3 200,00	3 400,00	2 200,00	2 200,00
Vuokratulot	1 241,17	2 500,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Aineet ja tarvikkeet	128,64	600,00	400,00	400,00	400,00
Ostot tilikauden aikana	128,64	600,00	400,00	400,00	400,00
TOIMINTAKATE	35 273,13	38 480,00	38 450,00	37 250,00	37 250,00
VUOSIKATE	35 273,13	38 480,00	38 450,00	37 250,00	37 250,00
Sisäiset vyörytyserät	-35 273,13	-38 480,00	-38 450,00	-37 250,00	-37 250,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MUU YLEISHALLINTO

1. Kirkkoherra johtaa seurakunnan operatiivista toimintaa.
2. Talouspäällikkö johtaa ja vastaa seurakunnan taloushallinnosta. Hän toimii talous, keittiö, ja kiinteistötoimen esittelijänä kirkkoneuvostossa.
3. Kirkkoherra toimii puheenjohtajana kirkkoneuvostossa, oman alueensa esittelijänä ja tämän lisäksi hän valvoo hallinnon ja taloushallinnon laillisuutta.

Tavoitteet ja keinot:

1. Seurakunnassa tavoitellaan hyvää ja kohtuullista hallintokulttuuria.
2. Jokaisella työntekijällä on vuosittain kehityskeskustelu esimiehensä kanssa.
3. Koko henkilöstö kokoontuu joka kuukausi isoon työntekijäkokoukseen, sen lisäksi pidetään pieni työkokous 1-2 kertaa kuukaudessa hengellisestä työtä tekeville työntekijöille.
4. Vuodelle 2024 on varattu palkka kirkollisten esineiden esineinventoiijalle. Arvion mukaan Kalajoen seurakunnan inventointi kestää noin 1,5 kk.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-16,08		-1 200,00		
Maksutuotot	-16,08		-1 200,00		
Toimintakulut	55 114,52	62 400,00	67 350,00	56 050,00	56 050,00
Henkilöstökulut	25 578,57	33 500,00	40 150,00	28 850,00	28 850,00

Palkat ja palkkiot	21 170,22	27 500,00	32 500,00	23 200,00	23 200,00
Henkilösivukulut	4 770,89	6 000,00	7 650,00	5 650,00	5 650,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-362,54				
Palvelujen ostot	18 713,93	22 200,00	20 500,00	20 500,00	20 500,00
Vuokratulut	348,81	800,00	400,00	400,00	400,00
Sisäiset vuokratulut	6 289,43	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 478,48	900,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Ostot tilikauden aikana	1 478,48	900,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Muut toimintakulut	2 705,30	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
TOIMINTAKATE	55 098,44	62 400,00	66 150,00	56 050,00	56 050,00
VUOSIKATE	55 098,44	62 400,00	66 150,00	56 050,00	56 050,00
Sisäiset vyörytyserät	-55 098,44	-62 400,00	-66 150,00	-56 050,00	-56 050,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

JUMALANPALVELUSELÄMÄ

1. Jumalanpalvelus on kaikkien toimintojen keskus.
2. Jumalanpalvelukset ovat vieraanvaraisia, kutsuvia ja kaikille avoimia.
3. Jumalanpalveluksissa korostuu yhteisöllisyys ja yhteinen usko.

Tavoitteet ja keinot:

1. Jokaisella työmuodolla on toiminnassa liittymäkohtia jumalanpalveluselämään.
2. Jumalanpalveluksissa toimii jumalanpalvelusryhmiä, jotka palvelevat tekstinlukijoina, esirukoilijoina, kolehdinkerääjinä, kahvinkeittäjinä, ehtoollisavustajina jne.
3. Perhekirkkojen kehittäminen perheystävälliseen ja lapsikeskeiseen suuntaan.
4. Kirkkomusiikin kautta julistetaan koskettavaa ja iloista evankeliumia
5. Jumalanpalveluksen kieleen kiinnitetään erityistä huomiota.
6. Jumalanpalveluksia toteutetaan myös kyläkirkkoina ja erityisesti kesän aikana Hiekkasärkien alueella.
7. Jumalanpalvelusten radiointi ja nettilähetykset lisäävät kuulijamäärää ja tämä on huomioitava kun palveluksia vietetään. Radion ja netin kuuntelijan tulee saada kokea osallisuutta yhteiseen palvelukseen.
8. Erityisjumalanpalveluksilla on tärkeä tilaus, mm. Tuomasmessut, viikkomessut, koulukirkot ja erilaiset rukoushetket.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-358,07				
Maksutuotot	-338,07				
Vuokratuotot	-20,00				
Toimintakulut	222 601,74	245 840,00	272 200,00	284 895,00	284 895,00
Henkilöstökulut	107 544,62	109 500,00	119 700,00	119 700,00	119 700,00
Palkat ja palkkiot	86 996,03	89 000,00	97 000,00	97 000,00	97 000,00
Henkilösivukulut	20 548,59	20 500,00	22 700,00	22 700,00	22 700,00
Palvelujen ostot	8 613,39	11 900,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Vuokratulot	1 127,07	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Sisäiset vuokratulot	99 316,51	114 940,00	120 000,00	136 195,00	136 195,00
Aineet ja tarvikkeet	6 000,15	8 000,00	12 000,00	8 500,00	8 500,00
Ostot tilikauden aikana	6 000,15	8 000,00	12 000,00	8 500,00	8 500,00
TOIMINTAKATE	222 243,67	245 840,00	272 200,00	284 895,00	284 895,00
VUOSIKATE	222 243,67	245 840,00	272 200,00	284 895,00	284 895,00
Sisäiset vyörytyserät	57 292,19	56 000,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00
TILIKAUDEN TULOS	279 535,86	301 840,00	330 200,00	342 895,00	342 895,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	279 535,86	301 840,00	330 200,00	342 895,00	342 895,00

HAUTAANSIUNAAMINEN

1. Hautaan siunaaminen on omaisille tärkeä ja ainutkertainen tapahtuma.
2. Seurakunta tukee omaisia surun keskellä.
3. Hautajaiset nähdään mahdollisuutena tavoittaa eri ikäisiä seurakuntalaisia.

Tavoitteet ja keinot:

1. Hautauksille tulee olla lähtökohtaisesti tilaa varauskalentereissa ja kirkoissa/seurakuntakodeilla.
2. Henkilökunnan tulee muistaa tilaisuuksien herkkyyks ja ainutlaatuisuus omaisten kannalta.
3. Toimitukset tulee hoitaa kiireettömästi.
4. Jokaista hautausta valmistellaan toimituskeskustelun eli omaisten tapaamisen kautta.
5. Sururyhmä kokoontuu vuosittain erikseen ilmoitettuna ajankohtana.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-91,85				
Maksutuotot	-71,85				
Vuokratuotot	-20,00				
Toimintakulut	271 200,14	224 950,00	285 350,00	285 350,00	285 350,00
Henkilöstökulut	93 749,12	96 100,00	105 000,00	105 000,00	105 000,00
Palkat ja palkkiot	75 825,48	77 500,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00
Henkilösivukulut	17 923,64	18 600,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Palvelujen ostot	4 861,43	4 650,00	5 150,00	5 150,00	5 150,00
Vuokrakulut	8,55	50,00	50,00	50,00	50,00
Sisäiset vuokrakulut	172 522,13	124 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00
Aineet ja tarvikkeet	58,91	150,00	150,00	150,00	150,00
Ostot tilikauden aikana	58,91	150,00	150,00	150,00	150,00
TOIMINTAKATE	271 108,29	224 950,00	285 350,00	285 350,00	285 350,00
VUOSIKATE	271 108,29	224 950,00	285 350,00	285 350,00	285 350,00
Sisäiset vyörytyserät	64 641,99	60 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
TILIKAUDEN TULOS	335 750,28	284 950,00	350 350,00	350 350,00	350 350,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	335 750,28	284 950,00	350 350,00	350 350,00	350 350,00

MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

1. Kirkolliset toimitukset ovat tärkeitä elämän taitekohtiin liittyviä tapahtumia.

Tavoitteet ja keinot:

1. Kirkolliset toimitukset edellyttävät papilta aina etukäteen yhteydenotto/ tapaamista ja tilanteen valmistelua yhdessä seurakuntalaisten kanssa.
2. Oulun aluekeskusrekisteri lähestyy kastekoteja aluksi kirjeitse. Kastekodit ja nuoriin perheisiin pidetään yhteyttä kastetapahtuman jälkeen, mm. kastepuu, 1-4 v. syntymäpäivät ja erilaiset perhetapahtumat.
3. Avioliittoon vihkimisissä pyritään korostamaan, että kyse on jumalanpalveluksesta, jossa pyydetään siunausta uuteen elämänvaiheeseen. Vihkitoimituksiin sopivasta musiikista annetaan esimerkkejä seurakunnan kotisivuilla ja asiaa ohjataan toimituskeskusteluissa kanttoreiden ja papiston toimesta.
4. Konfirmaatiomessut ovat lyhyitä ja ytimekkäitä palveluksia. Niissä tulee huomioida se, että ihmisiä on paljon ja moni tuntee esim. virsikirjan virsiä varsin heikosti. Konfirmaation musiikkiin kiinnitetään erityistä huomiota.
5. Seurakunta pitää esillä kodinsiunaamisen mahdollisuutta eri elämäntilanteissa.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-86,91				
Maksutuotot	-76,91				
Vuokratuotot	-10,00				
Toimintakulut	148 566,53	121 050,00	155 450,00	155 450,00	155 450,00
Henkilöstökulut	71 669,65	61 500,00	77 250,00	77 250,00	77 250,00
Palkat ja palkkiot	57 906,01	49 000,00	62 500,00	62 500,00	62 500,00
Henkilösivukulut	13 763,64	12 500,00	14 750,00	14 750,00	14 750,00
Palvelujen ostot	2 972,52	2 300,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Sisäiset vuokratulot	71 043,32	53 750,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00
Aineet ja tarvikkeet	2 881,04	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Ostot tilikauden aikana	2 881,04	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
TOIMINTAKATE	148 479,62	121 050,00	155 450,00	155 450,00	155 450,00
VUOSIKATE	148 479,62	121 050,00	155 450,00	155 450,00	155 450,00
Sisäiset vyörytyserät	38 087,34	36 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00
TILIKAUDEN TULOS	186 566,96	157 050,00	194 450,00	194 450,00	194 450,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	186 566,96	157 050,00	194 450,00	194 450,00	194 450,00

AIKUIS- JA PERHETYÖ

1. Työkäisen väestön tavoittaminen kirkon sanoman puitteissa
2. Vainottujen kristittyjen tukeminen, yhteistyöjärjestöjen Marttyyrien Ääni ry ja Open Doors Finland ry kautta.
3. Perheen tukeminen
4. Miestyö
5. 600 henkilön tavoittaminen koko toiminnassa vuosittain

Tavoitteet ja keinot:

1. Säännöllisesti kokoontuvat ryhmät, erityismessut ja tapahtumat.
2. Sururyhmä läheisensä menettäneille.
3. Lukupiiri Kalajoen kirjastossa.
4. Omaishoitajien olohuone – toiminta/kokoontuminen.
5. Työkäisten miesten saunaillat Ruonan leirikeskuksella.
6. Rohkaisuviestit vainotuille kristityille (tavoite 500 viestiä/vuosi) sekä aiheeseen liittyvät informatiiviset tilaisuudet.
7. Tuomasmessun toteuttaminen; 30- ja 40-vuotiaiden kutsumessut ja -illalliset
8. Seurakunnan parisuhdetapahtumat

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-680,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Maksutuotot	-680,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Toimintakulut	36 582,72	46 460,00	56 810,00	60 305,00	60 305,00
Henkilöstökulut	12 456,68	19 210,00	19 750,00	19 750,00	19 750,00

Palkat ja palkkiot	10 157,54	15 500,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Henkilösivukulut	2 299,14	3 710,00	3 750,00	3 750,00	3 750,00
Palvelujen ostot	1 665,30	7 450,00	11 555,00	6 950,00	6 950,00
Vuokratulut	359,45	400,00	1 400,00	400,00	400,00
Sisäiset vuokratulut	21 306,07	18 000,00	21 805,00	31 805,00	31 805,00
Aineet ja tarvikkeet	795,22	1 400,00	2 300,00	1 400,00	1 400,00
Ostot tilikauden aikana	795,22	1 400,00	2 300,00	1 400,00	1 400,00
TOIMINTAKATE	35 902,72	46 160,00	56 510,00	60 005,00	60 005,00
VUOSIKATE	35 902,72	46 160,00	56 510,00	60 005,00	60 005,00
Sisäiset vyörytyserät	8 700,40	11 500,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
TILIKAUDEN TULOS	44 603,12	57 660,00	68 010,00	71 505,00	71 505,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	44 603,12	57 660,00	68 010,00	71 505,00	71 505,00

MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

1. Seurakunta menee sinne, missä seurakuntalaisetkin ovat. Yhteistyötä voidaan järjestää erilaisten järjestöjen, koulujen, urheiluseurojen ja kaupungin kanssa.
2. 5.-13.4. 2024 aikana järjestetään Israelin matka.
3. Yhteistyö seurakunnan alueella toimivien herätysliikkeiden kanssa on tärkeä yhteistyön alue.

Tavoitteet ja keinot:

1. Seurakunnalla on monenlaista yhteistyötä, joka on vakiintunut vuosien myötä. Itsenäisyyspäivä, joulukuun liittyvät tapahtumat, kaatuneitten päivä.
2. Kalajoen seurakunnan alueella järjestetään monia kirkkopyhiä herätysliikkeiden kanssa. Samoin kesäseuroja järjestetään perinteisesti jokaisessa kirkossa. Seurakunta tarjoaa puitteet näille juhlille, joiden järjestelyistä herätysliikkeet eli seurakuntalaisemme vastaavat täysin. Seurakunnan tulee olla mukana.
3. Khra kuuluu perinnetoimikuntaan. Perinnetoimikunta vastaa kaupungin kulttuurijohtajan ja reserviläisten edustajien kanssa veteraaniperinteen jatkamisesta kaupungin alueella erityisesti itsenäisyyspäivänä ja kaatuneitten muistopäivänä. Kansallisen veteraanipäivän osalta vastuu on siirretty kouluille.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-45,37	-20 000,00	0,00	0,00	0,00
Maksutuotot	-35,37	-20 000,00	0,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	-10,00				
Toimintakulut	86 551,05	122 170,00	98 250,00	98 250,00	98 250,00
Henkilöstökulut	65 474,09	75 570,00	71 650,00	71 650,00	71 650,00
Palkat ja palkkiot	52 987,53	61 200,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00
Henkilösivukulut	12 486,56	14 370,00	13 650,00	13 650,00	13 650,00
Palvelujen ostot	5 245,51	26 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Vuokratulut	29,04	450,00	450,00	450,00	450,00
Sisäiset vuokratulut	15 642,48	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Aineet ja tarvikkeet	159,93	150,00	150,00	150,00	150,00
Ostot tilikauden aikana	159,93	150,00	150,00	150,00	150,00
TOIMINTAKATE	86 505,68	102 170,00	98 250,00	98 250,00	98 250,00
VUOSIKATE	86 505,68	102 170,00	98 250,00	98 250,00	98 250,00
Sisäiset vyörytyserät	25 028,17	30 500,00	30 500,00	30 500,00	30 500,00

TILIKAUDEN TULOS	111 533,85	132 670,00	128 750,00	128 750,00	128 750,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	111 533,85	132 670,00	128 750,00	128 750,00	128 750,00

TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

Tiedotuksen tehtävänä on seurakunnan sisäinen ja ulkoinen viestintä. Tiedottaja toimii Kalajoen seurakunnassa 20 % työajasta ja työskentelee pääsääntöisesti etänä, mutta on paikalla Jokelan pappilassa tarvittaessa torstaisin. Tiedotuksen viikkotehtäviä hoitaa kirkkoherranviraston toimistonhoitaja ja jokainen työntekijä vastaa oman työalansa viestinnästä.

Painopisteitä ovat henkilöstön viestintätaitojen kehittäminen Teamsin kautta ja työntekijäkokousten yhteydessä: Katrina, Lukkari, tiedotteiden, uutisten ja julisteiden teko, kuvaaminen, videointi ja striimaus sekä vuorovaikutteisuuden kehittäminen sosiaalisessa mediassa.

Tavoitteet ja keinot:

1. Viestintätaitojen kehittäminen, erityisesti kuvallinen viestintä ja striimaus Keinot: Yhteiset koulutukset, Raution kirkon striimaustekniikan toteutus ja koulutus, Kalajoen ja Himangan kirkkojen striimaustoiminnan vakiinnuttaminen
2. kalajoenseurakunta.fi -kotisivuston kehittäminen Keinot: arviointi, uusien asioiden ja työntekijöiden koulutus sekä kertaaminen
3. Sosiaalisen median sivustojen kehittäminen Keinot: arviointi, yhdessä ideointi, koulutus ja vuorovaikutuksen lisääminen
4. Seurakunta-aukeamat/-liitteet ennen pääsiäistä ja joulua. Keinot: Seurakuntaliitteet laaditaan yhdessä työalojen kanssa – työalat vuorottelevat julkaisuvastaavina.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	68 450,09	35 020,00	35 150,00	35 150,00	35 150,00
Henkilöstökulut	3 913,12	4 220,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00
Palkat ja palkkiot	3 191,18	3 400,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Henkilösivukulut	721,94	820,00	850,00	850,00	850,00
Palvelujen ostot	26 291,39	30 500,00	30 500,00	30 500,00	30 500,00
Vuokratulut	60,96				
Sisäiset vuokratulut	38 184,62				
Aineet ja tarvikkeet		300,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana		300,00	300,00	300,00	300,00
TOIMINTAKATE	68 450,09	35 020,00	35 150,00	35 150,00	35 150,00
VUOSIKATE	68 450,09	35 020,00	35 150,00	35 150,00	35 150,00
Sisäiset vyörytyserät	13 833,10	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
TILIKAUDEN TULOS	82 283,19	42 020,00	42 150,00	42 150,00	42 150,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	82 283,19	42 020,00	42 150,00	42 150,00	42 150,00

KIRKKOMUSIIKKI

1. Jumalanpalveluselämän musiikillinen rikastuttaminen koko seurakunnan alueella
2. Kesämusiikkisarja
3. Virsikasvatus-hengellisen musiikin eteenpäin vieminen
4. Kalajoen kirkon vanhat urut eli Kangasalan urut ja Sotkamon urut (kuoriurku)

Toiminnan tavoitteet ja keinot

1. Kuorojen ja solistiryhmien vieminen koko seurakunnan alueelle. Pyydetään kuoroja ja solisteja esiintymään jumalanpalveluksiin.
2. Konsertteja ja yhteislaulutilaisuuksia järjestetään koko seurakunnan alueella.
3. Musiikillinen yhteistyö seurakunnan eri työalojen, yhteisöjen ja koulujen kanssa.
4. Kangasalan urkujen peruskorjaaminen ja Sotkamon soittimen pudistus ja äänitistyöt.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-2 867,87	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Myyntituotot	-182,90				
Maksutuotot	-19,30	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Vuokratuotot	-40,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2 625,67	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakulut	278 308,35	236 510,00	319 750,00	324 050,00	320 010,00
Henkilöstökulut	64 460,56	58 750,00	59 450,00	59 450,00	59 450,00
Palkat ja palkkiot	54 208,45	47 500,00	48 100,00	48 100,00	48 100,00
Henkilösivukulut	12 744,48	11 250,00	11 350,00	11 350,00	11 350,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 492,37				
Palvelujen ostot	9 754,05	23 160,00	27 160,00	27 160,00	23 160,00
Vuokrakulut	1 673,63	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Sisäiset vuokrakulut	188 323,56	133 500,00	207 840,00	216 340,00	216 300,00
Aineet ja tarvikkeet	7 148,86	11 300,00	11 300,00	11 300,00	11 300,00
Ostot tilikauden aikana	7 148,86	11 300,00	11 300,00	11 300,00	11 300,00
Annetut avustukset	6 947,69	7 800,00	12 000,00	7 800,00	7 800,00
TOIMINTAKATE	275 440,48	233 410,00	316 650,00	320 950,00	316 910,00
VUOSIKATE	275 440,48	233 410,00	316 650,00	320 950,00	316 910,00
Sisäiset vyörytyserät	62 459,20	65 650,00	73 200,00	65 650,00	65 650,00
TILIKAUDEN TULOS	337 899,68	299 060,00	389 850,00	386 600,00	382 560,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	337 899,68	299 060,00	389 850,00	386 600,00	382 560,00

LAPSITYÖ, PYHÄKOULUTYÖ, PERHEKERHOTYÖ

1. Päiväkerhot, perhekerhot sekä päivähoitovierailut. Kristillinen kasvatus.
2. Perhetapahtumia- ja kirkkoja, joihin saadaan koko perhe mukaan.
3. Pyritään kehittämään toimintaa niin että lapsityö säilyttäisi tärkeän asemansa yhtenä seurakunnan työmuotona.
4. Pyhäkoulut.

Tavoitteet ja keinot:

1. Pyritään säilyttämään päiväkerho yhtenä varhaiskasvatuksen toimintamuotona, jolla tuetaan perheitä kristillisessä kasvatuksessa. Seurakuntavierailujen ja esimerkiksi joulu- ja pääsiäiskirkkojen avulla tuetaan myös päivähoitossa olevien lasten kristillistä kasvatusta.
2. Strategian mukaisesti edelleen panostetaan perhetyöhön ja yritetään saada yhä useampia perheitä mukaan esimerkiksi perhekirkkoihin ja tapahtumiin. Jatketaan yksivuotissynttäreitä ja muita hyväksi havaittuja uusia toimintoja.
3. Lapsityöntekijöiden määrän vähetessä jatketaan ja tiivistetään yhteistyötä muiden työalojen kanssa.

4. Pyhäkouluja järjestetään vapaaehtoisten toimesta Pahkalassa sekä perhekerkköjen aikana jumalanpalvelusryhmien toimesta Kalajoella ja Himangalla.

Päiväkerhotyö	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	159 206,67	200 680,00	195 050,00	195 050,00	195 050,00
Henkilöstökulut	73 318,77	71 500,00	60 900,00	60 900,00	60 900,00
Palkat ja palkkiot	59 278,43	58 000,00	49 000,00	49 000,00	49 000,00
Henkilösivukulut	14 040,34	13 500,00	11 900,00	11 900,00	11 900,00
Palvelujen ostot	1 717,91	5 600,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00
Vuokrakulut	377,56	600,00	600,00	600,00	600,00
Sisäiset vuokrakulut	79 924,98	118 350,00	118 350,00	118 350,00	118 350,00
Aineet ja tarvikkeet	3 674,95	4 400,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
Ostot tilikauden aikana	3 674,95	4 400,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
Muut toimintakulut	192,50	230,00	200,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	159 206,67	200 680,00	195 050,00	195 050,00	195 050,00
VUOSIKATE	159 206,67	200 680,00	195 050,00	195 050,00	195 050,00
Sisäiset vyörytyserät	40 008,23	54 550,00	54 550,00	54 550,00	54 550,00
TILIKAUDEN TULOS	199 214,90	255 230,00	249 600,00	249 600,00	249 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	199 214,90	255 230,00	249 600,00	249 600,00	249 600,00

Pyhäkoulu	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	3 058,83	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
Palvelujen ostot		400,00	400,00	400,00	400,00
Vuokrakulut	0,90				
Sisäiset vuokrakulut	2 879,93	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Aineet ja tarvikkeet	178,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Ostot tilikauden aikana	178,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
TOIMINTAKATE	3 058,83	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
VUOSIKATE	3 058,83	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
Sisäiset vyörytyserät	595,74	3 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
TILIKAUDEN TULOS	3 654,57	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 654,57	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00

Perhekerhotyö	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-745,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Maksutuotot	-745,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Toimintakulut	23 832,73	41 000,00	43 650,00	43 650,00	43 650,00
Henkilöstökulut	92,17				
Palkat ja palkkiot	75,00				
Henkilösivukulut	17,17				
Palvelujen ostot	4 254,11	10 000,00	12 050,00	12 050,00	12 050,00
Sisäiset vuokrakulut	18 143,43	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 343,02	1 000,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Ostot tilikauden aikana	1 343,02	1 000,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00

TOIMINTAKATE	23 087,73	39 900,00	42 550,00	42 550,00	42 550,00
VUOSIKATE	23 087,73	39 900,00	42 550,00	42 550,00	42 550,00
Sisäiset vyörytyserät	4 653,29	8 050,00	8 050,00	8 050,00	8 050,00
TILIKAUDEN TULOS	27 741,02	47 950,00	50 600,00	50 600,00	50 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 741,02	47 950,00	50 600,00	50 600,00	50 600,00

VARHAISNUORISOTYÖ

1. Raamattu tutuksi ja rakkaaksi.
2. Perheiden kohtaaminen ja osallistaminen
3. Lasten jumalanpalvelus- ja ehtoolliskasvatus.
4. Perhetyön, lapsityön ja varhaisnuorisotyön yhteys ja jatkumo.
5. ”Tulevaisuus”-kauden teemana.

Tavoitteet ja keinot:

1. Panostetaan Raamatun opetukseen ja hartauksiin toimintailloissa ja kerhoissa ja leireillä. Painotetaan kristillisyyttä kaikessa toiminnassa.
2. Yritetään tavoittaa myös sellaisia lapsia ja perheitä, jotka eivät ole vielä aktiivisesti seurakunnan toiminnassa tai eivät kuulu seurakuntaan.
3. Kannustetaan lapsia elämään rohkeasti Jumalan kanssa omannäköistä ja hyvää ja tasapainoista elämää.
4. Järjestetään säännöllistä toimintaa kattavasti koko seurakunnan alueella. Osallistetaan lapset mukaan suunnittelemaan ja toteuttamaan lapsilähtöistä toimintaa. Etsitään vapaaehtoisia kristilliseen varhaisnuorisotyöhön. Tehdään yhteistyötä eri koulujen ja yhdistysten ja verkostojen kanssa.
5. Panostetaan perhekirkkoihin ja perhetapahtumiin yhdessä muiden työalojen ja yhteistyötahojen kanssa.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-2 175,00	-1 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Maksutuotot	-2 175,00	-1 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakulut	82 425,43	126 965,00	149 165,00	146 015,00	146 015,00
Henkilöstökulut	38 526,87	40 300,00	47 450,00	44 300,00	44 300,00
Palkat ja palkkiot	32 228,00	33 400,00	39 400,00	36 900,00	36 900,00
Henkilösivukulut	7 354,71	6 900,00	8 050,00	7 400,00	7 400,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 055,84				
Palvelujen ostot	12 837,16	16 200,00	29 200,00	29 200,00	29 200,00
Vuokrakulut	419,42	500,00	500,00	500,00	500,00
Sisäiset vuokrakulut	27 294,96	66 195,00	66 195,00	66 195,00	66 195,00
Aineet ja tarvikkeet	3 347,02	3 770,00	5 820,00	5 820,00	5 820,00
Ostot tilikauden aikana	3 347,02	3 770,00	5 820,00	5 820,00	5 820,00
TOIMINTAKATE	80 250,43	125 965,00	146 165,00	143 015,00	143 015,00
VUOSIKATE	80 250,43	125 965,00	146 165,00	143 015,00	143 015,00
Sisäiset vyörytyserät	20 711,03	25 820,00	25 820,00	25 820,00	25 820,00
TILIKAUDEN TULOS	100 961,46	151 785,00	171 985,00	168 835,00	168 835,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100 961,46	151 785,00	171 985,00	168 835,00	168 835,00

PARTIO

1. Lippukuntien taustayhteisönä toimiminen
2. Katsomuskasvatus ja hengellisen elämän tukeminen

Tavoitteet ja keinot:

1. Vierailaan partio -ryhmissä.
2. Osallistutaan joihinkin partion toimintoihin.
3. Avustukset lippukunnille eli Kalajoen Ljungilan Eränkävijöille, Raution Vääräjoen Vartijoille ja Himangan Nuotioveljille
4. Kannustetaan osaltamme lapsia elämään hyvää elämää, liikkumaan luonnossa ja toimimaan toisten ihmisten ja koko luomakunnan hyväksi.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	56 729,76	46 150,00	46 150,00	63 955,00	63 995,00
Sisäiset vuokratulot	50 729,76	40 150,00	40 150,00	57 955,00	57 995,00
Annetut avustukset	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
TOIMINTAKATE	56 729,76	46 150,00	46 150,00	63 955,00	63 995,00
VUOSIKATE	56 729,76	46 150,00	46 150,00	63 955,00	63 995,00
Sisäiset vyörytyserät	11 048,74	9 800,00	9 800,00	9 800,00	9 800,00
TILIKAUDEN TULOS	67 778,50	55 950,00	55 950,00	73 755,00	73 795,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	67 778,50	55 950,00	55 950,00	73 755,00	73 795,00

RIPPIKOULU

1. Kasteopetus kaste- ja lähetyskäskyn mukaisesti
2. ”Tulevaisuus” kauden teemana
3. Nuorten kohtaaminen
4. Nuorten osallisuuden ja seurakuntayhteyden vahvistaminen
5. Hyvä yhteistyö rippikoululaisten ja perheiden kanssa

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.
2. Vuoden aikana järjestään neljä rippikoululeiriä ja yksi päivärippikoulu. Kuudes ryhmä koostuu rippikoulun muualla käyvistä.
2. Kohtaamme rippikoululaisia ja heidän perheitään. Kyselemme rippikoululaisten kuulumisia sekä tarjoamme tukea heidän rippikoulupolulle – otamme myös vanhemmat mukaan keskustelemaan.
3. Rohkaisemme nuoria sitoutumaan seurakuntaan, osallistumaan sen toimintaan rippikoulun aikana ja myös sen jälkeen sekä löytämään oman paikkansa seurakunnassa. Isoiset ovat mukana rippikoulu- ja nuorisotyön tilaisuuksissa ja leireillä.
4. Mahdollistamme nuorille tilaa pohtia elämän tärkeitä kysymyksiä ja hiljentyä kohtaamaan Jumalaa. Pyrimme pitämään huolen siitä, että jokainen nuori kokee olonsa turvalliseksi seurakunnassa.
5. Rippikouluissa nuoret tulevat kuulluiksi. Keräämme palautetta, jota hyödynnetään leirien kehittämisessä. Nuorilla on leirin kuluessa mahdollisuus vaikuttaa.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-10 793,67	-12 000,00	-11 800,00	-11 800,00	-11 800,00
Maksutuotot	-10 634,01	-12 000,00	-11 800,00	-11 800,00	-11 800,00
Muut toimintatuotot	-159,66				
Toimintakulut	125 158,35	148 950,00	156 000,00	151 050,00	151 050,00
Henkilöstökulut	43 680,62	51 900,00	55 700,00	53 950,00	53 950,00
Palkat ja palkkiot	36 126,24	42 900,00	46 900,00	45 400,00	45 400,00
Henkilösivukulut	7 811,38	9 000,00	8 800,00	8 550,00	8 550,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-257,00				
Palvelujen ostot	62 897,81	74 950,00	74 950,00	74 950,00	74 950,00
Vuokratulot	120,28	200,00	200,00	200,00	200,00
Sisäiset vuokratulot	12 201,72	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Aineet ja tarvikkeet	6 257,92	3 900,00	7 150,00	3 950,00	3 950,00
Ostot tilikauden aikana	6 257,92	3 900,00	7 150,00	3 950,00	3 950,00
TOIMINTAKATE	114 364,68	136 950,00	144 200,00	139 250,00	139 250,00
VUOSIKATE	114 364,68	136 950,00	144 200,00	139 250,00	139 250,00
Sisäiset vyörytyserät	29 749,52	41 430,00	41 430,00	41 430,00	41 430,00
TILIKAUDEN TULOS	144 114,20	178 380,00	185 630,00	180 680,00	180 680,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	144 114,20	178 380,00	185 630,00	180 680,00	180 680,00

NUORISOTYÖ

1. Jumalanpalvelus- ja hartauselämä
2. Nuorten kohtaaminen
3. Nuorten osallisuuden vahvistaminen
4. ”Tulevaisuus” kauden teemana

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Nuoria kannustetaan sitoutumaan seurakuntaan ja sen toimintaan sekä löytämään oman paikkansa seurakunnassa.
2. Keskiössä on evankeliumi ja nuorten elämää koskettavat aiheet. Pidetään ”tulevaisuus”-teemaa esillä opetuksissa ja hartauksissa. Työntekijät panostavat kiireettömään kohtaamiseen, tukevat nuorten unelmia sekä pitävät esillä ajatusta siitä, että Jumalassa jokaisella ihmisellä on tulevaisuus ja toivo.
3. Järjestetään säännöllistä viikkotoimintaa ja isoskoulutusta. Järjestetään erityisesti nuorille suunnattuja kirkkohetkiä. Tehdään retki Maata näkyvissä- ja Jokigospel-tapahtumaan ja muihin lähialueen tapahtumiin sekä toteutetaan Valomerkki-tapahtuma Himangalla.
4. Nuoret tulevat kuulluiksi. Perustetaan nuorten vaikuttajaryhmä, joka kokoontuu säännöllisesti.
5. Tehdään yhteistyötä oppilaitosten kanssa päivänavausten, koulukirkkojen, koulupäivystysten ja -vierailujen kautta.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-43 345,08	-48 100,00	-49 100,00	-48 100,00	-48 100,00
Korvaukset	-40 100,38	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00
Maksutuotot	-3 244,70	-2 900,00	-3 900,00	-2 900,00	-2 900,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakulut	140 790,83	161 650,00	183 700,00	169 550,00	169 550,00
Henkilöstökulut	81 533,27	92 500,00	100 400,00	100 400,00	100 400,00

Palkat ja palkkiot	65 673,23	76 700,00	81 700,00	81 700,00	81 700,00
Henkilösivukulut	16 117,10	15 800,00	18 700,00	18 700,00	18 700,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-257,06				
Palvelujen ostot	15 533,78	12 900,00	26 200,00	12 900,00	12 900,00
Vuokratulut	772,49	500,00	750,00	500,00	500,00
Sisäiset vuokratulut	38 549,96	50 350,00	50 350,00	50 350,00	50 350,00
Aineet ja tarvikkeet	4 208,84	5 200,00	5 800,00	5 200,00	5 200,00
Ostot tilikauden aikana	4 208,84	5 200,00	5 800,00	5 200,00	5 200,00
Muut toimintakulut	192,49	200,00	200,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	97 445,75	113 550,00	134 600,00	121 450,00	121 450,00
VUOSIKATE	97 445,75	113 550,00	134 600,00	121 450,00	121 450,00
Sisäiset vyörytyserät	37 999,33	36 000,00	42 870,00	41 670,00	41 670,00
TILIKAUDEN TULOS	135 445,08	149 550,00	177 470,00	163 120,00	163 120,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	135 445,08	149 550,00	177 470,00	163 120,00	163 120,00

DIAKONIA

Kalajoen seurakunnassa diakoniatyö toteutuu Himangalla, Kalajoella ja Rautiossa. Diakoniatyö on koko ihmisen arvostavaa kohtaamista eri elämäntilanteissa. Lähtökohtana on, että kaikki olemme samanarvoisia. Diakonia on henkistä, hengellistä ja aineellista auttamista. Diakoniaviranhaltijoiden lisäksi vastuuta kantavat toimikunnat ja seurakuntalaiset. Diakonia ja lähimmäisenrakkaus kuuluvat keskeisesti kristilliseen elämään.

1. Diakoninen kirkko - osallisuuden edistäminen
2. Reagoidaan toimintaympäristön muutoksiin

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Seurakunnassa ihminen kohdataan armollisesti ja hyväksyen. Kokonaisvaltainen auttamistyö toteutuu henkilökohtaisen keskustelun, ohjauksen, rukouksen lisäksi vertaistukiryhmissä sekä koti- ja laitospöytäkirjoilla. Kohdatuksi, kuulluksi ja autetuksi tullessaan ihminen saa toivoa. Rohkaistaan ja innostetaan seurakuntalaisia yhdessä kantamaan vastuuta lähimmäisistä. Jatketaan Toivon torstain - diakoniaruokailuja. Ruokailuissa toteutuu seurakuntalaisten yhteys, yhdessä tekeminen ja avun tarjoaminen.
2. Ovet auki -strategian mukaisesti järjestetään matalan kynnyksen toimintaa ja kutsutaan mukaan. Tiedotetaan diakoniatyöstä sekä kutsutaan seurakunnan tilaisuuksiin, täsmä mainontana esimerkiksi ruokajaon yhteydessä. Tiedotetaan yhteistyötahojen toiminnasta. Nostetaan esiin diakonisia aiheita, esimerkiksi vähävaraisia tai heikompiosaisia koskevia juttuja.
3. Reagoidaan elinkustannusten nousuun, sodan ja energiakriisin seurauksiin. Nostetaan avustuspöytäkirjoja, avustustyön mahdollistamiseksi.
4. Ylläpidetään yhteistyötä sosiaalitoimen, Kelan, Ohjaamon ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa ihmisten auttamiseksi ja ohjaamiseksi.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-15 641,96	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Maksutuotot	-3 221,16	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-12 420,80	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00

Toimintakulut	230 632,31	249 600,00	260 270,00	253 720,00	253 720,00
Henkilöstökulut	121 499,62	123 150,00	126 350,00	126 350,00	126 350,00
Palkat ja palkkiot	98 091,35	99 500,00	102 500,00	102 500,00	102 500,00
Henkilösivukulut	23 408,27	23 650,00	23 850,00	23 850,00	23 850,00
Palvelujen ostot	21 825,02	33 800,00	37 220,00	34 720,00	34 720,00
Vuokratulot	1 216,79	1 600,00	2 000,00	1 600,00	1 600,00
Sisäiset vuokratulot	46 889,18	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Aineet ja tarvikkeet	6 755,90	7 050,00	7 700,00	7 050,00	7 050,00
Ostot tilikauden aikana	6 755,90	7 050,00	7 700,00	7 050,00	7 050,00
Annetut avustukset	32 420,80	24 000,00	27 000,00	24 000,00	24 000,00
Muut toimintakulut	25,00				
TOIMINTAKATE	214 990,35	241 100,00	251 770,00	245 220,00	245 220,00
VUOSIKATE	214 990,35	241 100,00	251 770,00	245 220,00	245 220,00
Sisäiset vyörytyserät	60 212,12	67 000,00	77 000,00	74 450,00	74 450,00
TILIKAUDEN TULOS	275 202,47	308 100,00	328 770,00	319 670,00	319 670,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	275 202,47	308 100,00	328 770,00	319 670,00	319 670,00

LÄHETYS

Lähetystyö kuuluu seurakunnan olemukseen ja jokaisen kristityn elämään pohjautuen Raamatusta nousevaan selkeään tehtävään, menkää, tehkää, julistakaa. Kalajoen seurakunta on solminut sopimuksia seuraavien kirkon lähetysjärjestöjen kanssa: Suomen Lähetysseura SLS (Nyakaton Raamattukoulu, Tansania), Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys SLEY (Helene ja Joona Toivanen, teologisen koulutuksen tukeminen, Thaimaa), Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetys SEKL (Ilolan perhe Sat7 työ, Lähi-Itä), Lähetysyhdistys Kylväjä (Kankaanpään perhe Indonesiassa), Medialähetysjärjestö Sanansaattajat SANSA (Intian työ), Suomen Piipiaseura SPS (raamattulähetystyö Israel, raamatunkäännöstyö Namibia). Sopimukseen kuuluu esirikous, yhteydenpito ja tiedottaminen sekä taloudellinen tuki. Lähetystyössä on paikka jokaiselle kristitylle. Seurakuntalaisia rohkaistaan toteuttamaan lähetystehtävää omien lahjojensa ja mahdollisuuksiensa kautta. Lähetystyötä pidetään esillä kertoen konkreettisesta työstä, jota nimikkolähetimme ja -kohteissa tehdään. Kalajoen, Raution ja Himangan lähetystyön toimikunnat suunnittelevat ja toteuttavat lähetystehtävää omilla alueillaan.

Painopisteet:

1. Lähetystyötä pidetään esillä kertoen konkreettisesta työstä, jota nimikkolähetimme ja -kohteissa tehdään., siitä tiedotetaan ja lähetyskohteiden terveistä kerrotaan koko seurakunnalle
2. Ollaan avoimia ja vieraanvaraisia, rohkaistaan uusia seurakuntalaisia mukaan
3. nimikkolähetit- ja kohteet entistä läheisemmiksi ja todemmiksi eri-ikäisille seurakuntalaisille

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Evankeliumi/lähetyskasvatus on tarjolla kaikenikäisille seurakuntalaisille. Kouluvierailut, lähetys sihteeri vieraillee eri-ikäisten kerhoissa, etsivää ja ulospäin suuntautuvaa matalankynnyksen toimintaa esim. tapahtuma Hilmantorille, markkinat, myyjäiset , Toini – näytelmän esityksiä, lähetysnäyttely koululaisille,
2. Seurakuntalainen löytää luontevasti paikan toimia, saa siihen tukea sekä rohkaisua ja kiitosta antamastaan panoksesta. Maahanmuuttajien ja uusien seurakunnasta paikkaa etsivien mukaan kutsuminen ja avoin kohtaaminen, lähetysten vastavuoroinen yhteys nimikkokohteiden kanssa. Järjestetään Alfa-kurssi

3. Jokainen lähetyksen tilaisuus/tempaus järjestetään yhden nimikkokohteen ympärille, ei niin, että kerätään rahaa yleisesti nimikkokohteille, vaan yhdelle kohteelle kerrallaan

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-14,31	-1 000,00	0,00	0,00	0,00
Maksutuotot	-6,96				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-7,35	-1 000,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	90 495,72	115 200,00	121 100,00	122 300,00	122 300,00
Henkilöstökulut	27 136,09	28 250,00	30 350,00	30 350,00	30 350,00
Palkat ja palkkiot	22 016,24	23 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Henkilösivukulut	5 119,85	5 250,00	5 350,00	5 350,00	5 350,00
Palvelujen ostot	4 074,62	10 050,00	8 800,00	10 050,00	10 050,00
Vuokratulut	799,07	800,00	800,00	800,00	800,00
Sisäiset vuokratulut	15 437,24	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Aineet ja tarvikkeet	4 248,70	5 100,00	5 150,00	5 100,00	5 100,00
Ostot tilikauden aikana	4 248,70	5 100,00	5 150,00	5 100,00	5 100,00
Annetut avustukset	38 800,00	41 000,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00
TOIMINTAKATE	90 481,41	114 200,00	121 100,00	122 300,00	122 300,00
VUOSIKATE	90 481,41	114 200,00	121 100,00	122 300,00	122 300,00
Sisäiset vyörytyserät	21 026,63	25 250,00	25 250,00	25 250,00	25 250,00
TILIKAUDEN TULOS	111 508,04	139 450,00	146 350,00	147 550,00	147 550,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	111 508,04	139 450,00	146 350,00	147 550,00	147 550,00

KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

Toiminnan painopisteet:

1. Kirkon Ulkomaanavun toimintaa tehdään tunnetuksi
2. Varojen hankinta kolehdein ja keräyksin sekä avustuksin.

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Järjestetään KUA:n tapahtumia.
2. Kävele naiselle ammatti- tempaus, kolehdit

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	14 000,00	4 100,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
Aineet ja tarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana		100,00	100,00	100,00	100,00
Annetut avustukset	14 000,00	4 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
TOIMINTAKATE	14 000,00	4 100,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
VUOSIKATE	14 000,00	4 100,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
Sisäiset vyörytyserät	2 726,63	950,00	950,00	950,00	950,00
TILIKAUDEN TULOS	16 726,63	5 050,00	7 050,00	7 050,00	7 050,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	16 726,63	5 050,00	7 050,00	7 050,00	7 050,00

PERHENEUVONTA

1. Kalajoen rovastikunnan perheneuvontatyön kehittäminen

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Perheneuvontatyötä kehitetään koko ajan työntekijöiden kouluttautumisen ja pätevytyksen myötä.
2. Perheneuvonta tarjoaa apua parisuhteen ja perheiden kriisien selvittämiseen.
3. Perheasian neuvottelukeskukseen esillä pitäminen tiedotteissa säännöllisesti.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	16 647,29	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Palvelujen ostot	16 647,29	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
TOIMINTAKATE	16 647,29	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
VUOSIKATE	16 647,29	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Sisäiset vyörytyserät	3 242,23	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
TILIKAUDEN TULOS	19 889,52	23 700,00	23 700,00	23 700,00	23 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 889,52	23 700,00	23 700,00	23 700,00	23 700,00

SAIRAALASIELUNHOITO

1. Sairaalasielunhoito toteutetaan yhdessä Kalajoen rovastikunnan seurakuntien kanssa.

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Toiminta turvataan Oulaisten sairaalassa, johon rovastikunta on palkannut 30% työajalla toimivan sairaalapapin. Hänen tehtäviinsä kuuluu myös rovastikunnan Hehu-toiminnan koordinointi.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	3 099,81	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Palvelujen ostot	3 099,81	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
TOIMINTAKATE	3 099,81	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
VUOSIKATE	3 099,81	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Sisäiset vyörytyserät	603,72	650,00	650,00	650,00	650,00
TILIKAUDEN TULOS	3 703,53	4 650,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 703,53	4 650,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00

PALVELEVA PUHELIN

Kalajoen seurakunnan Palvelevan Puhelimen toiminta on määritelty ja resursoitu Kalajoen osalta seuraavasti: (Kalajoen PP kuuluu Kalajoen rovastikunnan PP:hen josta rovastikunnallisen tason tiedot toimitetaan)

Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet:

1. Kalajoen rovastikunnan alueella Palvelevan puhelimen päivystys järjestetään 20 iltana kuukaudessa klo 18-21.
2. Jatkuvalle perehdytyksellä opastetaan vapaaehtoisia päivystäjiä Auroran Teleg-järjestelmän käyttöön. Uusille käyttäjille peruskurssi.
3. Osallistutaan valtakunnallisille neuvottelupäiville mahdollisuuksien mukaan.

4. Rovastikunnallisia kokoontumisia järjestetään kaksi-kolme kertaa vuoden aikana. Niissä keskitytään teemoihin, jotka nousevat päivystystilanteiden herättämistä koulutus – ja työnohjaustarpeista.
5. Kalajoen ja Alavieskan päivystäjille järjestetään Kalajoella kaksi kertaa vuodessa purku- ja palauteiltoja, joissa on mahdollisuus henkilökohtaiseen tehtävänohjaukseen ja tehtävissä koetun stressin purkamiseen sekä virkistymiseen.

Kalajoen osalta tavoitteena on pitää ennallaan vapaaehtoisten päivystäjien määrä, joita on nyt 6 kpl. Kalajoen yhdyshenkilönä ja PP:n rovastikunnallisen johtoryhmän jäsenenä on Suvi Lehtimäki, joka toimii myös Alavieskan 3:n vapaaehtoisen yhteyshenkilönä. Yhdessä osallistutaan mahdollisuuksien mukaan vapaaehtoisille ja työntekijöille suunnattuihin koulutuksiin.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	1 808,21	2 650,00	2 750,00	2 650,00	2 650,00
Palvelujen ostot	1 808,21	2 650,00	2 750,00	2 650,00	2 650,00
TOIMINTAKATE	1 808,21	2 650,00	2 750,00	2 650,00	2 650,00
VUOSIKATE	1 808,21	2 650,00	2 750,00	2 650,00	2 650,00
Sisäiset vyörytyserät	352,16	600,00	600,00	600,00	600,00
TILIKAUDEN TULOS	2 160,37	3 250,00	3 350,00	3 250,00	3 250,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 160,37	3 250,00	3 350,00	3 250,00	3 250,00

LAITOSDIAKONIA

1. Kehitysvammatyön turvaaminen Pohjois-Pohjanmaan alueella.

Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Kalajoen seurakunta osallistuu kehitysvammateologin palkkaukseen.
2. Kirkkopyhät ja rovastikunnalliset tapahtumat.
3. Kehitysvammaisten rippikoululeiri vuosittain.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintakulut	-936,53	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Palvelujen ostot	-936,53	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
TOIMINTAKATE	-936,53	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
VUOSIKATE	-936,53	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Sisäiset vyörytyserät	-182,39	900,00	900,00	900,00	900,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 118,92	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 118,92	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00

HAUTAUSTOIMI

Hautaustoimen tehtävänä on hautauksien, hautausmaiden, sankarihautausmaiden ja hautausmaiden kiinteistöjen hoitaminen sekä hautainhoitorahaston sopimushautojen hoito.

HAUTAUSMAAT

Kalajoen kirkkomaan, Vuorenkallion hautausmaa, Himangan hautausmaa ja Raution hautausmaa

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-520,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Maksutuotot	-520,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Toimintakulut	219 946,98	210 570,00	265 280,00	265 280,00	265 280,00
Henkilöstökulut	113 793,42	112 150,00	136 610,00	136 610,00	136 610,00
Palkat ja palkkiot	93 602,25	92 100,00	112 700,00	112 700,00	112 700,00
Henkilösivukulut	20 900,06	20 050,00	23 910,00	23 910,00	23 910,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-708,89				
Palvelujen ostot	52 327,68	47 000,00	62 450,00	62 450,00	62 450,00
Vuokratulot	2 000,00				
Sisäiset vuokratulot	11 560,08		12 000,00	12 000,00	12 000,00
Aineet ja tarvikkeet	39 524,39	50 600,00	53 400,00	53 400,00	53 400,00
Ostot tilikauden aikana	39 524,39	50 600,00	53 400,00	53 400,00	53 400,00
Muut toimintakulut	741,41	820,00	820,00	820,00	820,00
TOIMINTAKATE	219 426,98	210 270,00	264 980,00	264 980,00	264 980,00
Rahoitustuotot- ja kulut	8 747,44	360,00	9 070,00	9 070,00	9 070,00
Sisäiset korkokulut	8 747,44	360,00	9 070,00	9 070,00	9 070,00
VUOSIKATE	228 174,42	210 630,00	274 050,00	274 050,00	274 050,00
Poistot ja arvonalentumiset	18 612,89	20 650,00	24 450,00	37 450,00	37 450,00
Suunnitelman mukaiset poistot	18 612,89	20 650,00	24 450,00	37 450,00	37 450,00
Sisäiset vyörytyserät	62 658,51	57 100,00	63 500,00	63 500,00	63 500,00
TILIKAUDEN TULOS	309 445,82	288 380,00	362 000,00	375 000,00	375 000,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 613,83	-1 614,00	-1 614,00	-1 614,00	-1 614,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	307 831,99	286 766,00	360 386,00	373 386,00	373 386,00

VUORENKALLION KAPPELI

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-36 585,09	-45 435,00	-47 200,00	-47 700,00	-47 700,00
Vuokratuotot	-1 500,00				
Sisäiset tuotot	-35 085,09	-45 435,00	-47 200,00	-47 700,00	-47 700,00
Toimintakulut	28 739,67	40 245,00	38 650,00	38 650,00	38 650,00
Palvelujen ostot	13 648,34	16 145,00	19 450,00	19 450,00	19 450,00
Vuokratulot	527,21	450,00	550,00	550,00	550,00
Aineet ja tarvikkeet	13 389,00	22 450,00	17 450,00	17 450,00	17 450,00
Ostot tilikauden aikana	13 389,00	22 450,00	17 450,00	17 450,00	17 450,00
Muut toimintakulut	1 175,12	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
TOIMINTAKATE	-7 845,42	-5 190,00	-8 550,00	-9 050,00	-9 050,00
Rahoitustuotot- ja kulut	2 798,62	90,00	2 950,00	2 950,00	2 950,00

Sisäiset korkokulut	2 798,62	90,00	2 950,00	2 950,00	2 950,00
VUOSIKATE	-5 046,80	-5 100,00	-5 600,00	-6 100,00	-6 100,00
Poistot ja arvonalentumiset	5 046,80	5 100,00	5 600,00	6 100,00	6 100,00
Suunnitelman mukaiset poistot	5 046,80	5 100,00	5 600,00	6 100,00	6 100,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VARAINAINEN HAUTAUSTOIMI

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-52 930,00	-35 000,00	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00
Maksutuotot	-52 930,00	-35 000,00	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00
Toimintakulut	70 727,31	60 400,00	74 600,00	74 600,00	74 600,00
Henkilöstökulut	26 252,85	29 400,00	28 450,00	28 450,00	28 450,00
Palkat ja palkkiot	21 635,62	22 500,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
Henkilösivukulut	5 058,74	6 900,00	5 450,00	5 450,00	5 450,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-441,51				
Palvelujen ostot	38 222,76	26 400,00	40 550,00	40 550,00	40 550,00
Vuokrakulut	345,83	400,00	400,00	400,00	400,00
Aineet ja tarvikkeet	5 465,87	4 200,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00
Ostot tilikauden aikana	5 465,87	4 200,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00
Muut toimintakulut	440,00				
TOIMINTAKATE	17 797,31	25 400,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00
VUOSIKATE	17 797,31	25 400,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00
Sisäiset vyörytyserät	17 152,87	15 200,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00
TILIKAUDEN TULOS	34 950,18	40 600,00	41 100,00	41 100,00	41 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	34 950,18	40 600,00	41 100,00	41 100,00	41 100,00

KIINTEISTÖTOIMI

KIRKOT

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-519 897,84	-473 495,00	-584 280,00	-636 780,00	-699 780,00
Vuokratuotot	-991,94	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
Sisäiset tuotot	-518 905,90	-471 795,00	-582 580,00	-635 080,00	-698 080,00
Toimintakulut	195 412,00	290 005,00	249 770,00	249 770,00	249 770,00
Henkilöstökulut	23 925,58	28 920,00	40 870,00	40 870,00	40 870,00
Palkat ja palkkiot	19 753,14	23 500,00	32 800,00	32 800,00	32 800,00
Henkilösivukulut	4 612,73	5 420,00	8 070,00	8 070,00	8 070,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-440,29				
Palvelujen ostot	91 326,91	106 985,00	117 700,00	117 700,00	117 700,00
Vuokrakulut	1 408,04	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	69 057,02	142 100,00	79 100,00	79 100,00	79 100,00
Ostot tilikauden aikana	69 057,02	142 100,00	79 100,00	79 100,00	79 100,00
Muut toimintakulut	9 694,45	10 500,00	10 600,00	10 600,00	10 600,00
TOIMINTAKATE	-324 485,84	-183 490,00	-334 510,00	-387 010,00	-450 010,00
Rahoitustuotot- ja kulut	148 039,89	2 030,00	152 900,00	152 900,00	152 900,00
Sisäiset korkokulut	148 039,89	2 030,00	152 900,00	152 900,00	152 900,00
VUOSIKATE	-176 445,95	-181 460,00	-181 610,00	-234 110,00	-297 110,00
Poistot ja arvonalentumiset	173 794,85	177 860,00	178 910,00	231 410,00	231 410,00
Suunnitelman mukaiset poistot	163 103,61	177 860,00	178 910,00	231 410,00	231 410,00
Kertaluonteiset poistot	10 691,24				
Sisäiset vyörytyserät	2 651,10	3 600,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-63 000,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-9 427,32	-9 427,00	-9 427,00	-9 427,00	-9 427,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-9 427,32	-9 427,00	-9 427,00	-9 427,00	-72 427,00

SEURAKUNTAKODIT

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-379 001,00	-371 440,00	-427 170,00	-425 670,00	-425 670,00
Myyntituotot	-7 411,96	-4 800,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Maksutuotot	-80,00				
Vuokratuotot	-9 311,89	-6 000,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Sisäiset tuotot	-362 197,15	-360 640,00	-414 570,00	-413 070,00	-413 070,00
Toimintakulut	232 503,86	263 585,00	274 320,00	272 820,00	272 820,00
Henkilöstökulut	11 649,54	11 150,00	12 070,00	12 070,00	12 070,00
Palkat ja palkkiot	9 506,73	9 200,00	9 800,00	9 800,00	9 800,00
Henkilösivukulut	2 279,13	1 950,00	2 270,00	2 270,00	2 270,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-136,32				

Palvelujen ostot	104 266,13	113 085,00	136 300,00	134 800,00	134 800,00
Vuokratulut	3 775,83	2 700,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Aineet ja tarvikkeet	97 255,14	119 650,00	105 550,00	105 550,00	105 550,00
Ostot tilikauden aikana	97 255,14	119 650,00	105 550,00	105 550,00	105 550,00
Muut toimintakulut	15 557,22	17 000,00	17 200,00	17 200,00	17 200,00
TOIMINTAKATE	-146 497,14	-107 855,00	-152 850,00	-152 850,00	-152 850,00
Rahoitustuotot- ja kulut	49 377,29	705,00	53 200,00	53 200,00	53 200,00
Sisäiset korkokulut	49 377,29	705,00	53 200,00	53 200,00	53 200,00
VUOSIKATE	-97 119,85	-107 150,00	-99 650,00	-99 650,00	-99 650,00
Poistot ja arvonalentumiset	95 801,95	106 900,00	98 350,00	98 350,00	98 350,00
Suunnitelman mukaiset poistot	95 801,95	106 900,00	98 350,00	98 350,00	98 350,00
Sisäiset vyörytyserät	1 317,90	250,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LEIRIKESKUKSET

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-16 719,58	-27 065,00	-25 040,00	-25 040,00	-25 040,00
Maksutuotot	-1 017,34	-1 000,00	-1 000,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	-508,06				
Sisäiset tuotot	-15 194,18	-26 065,00	-24 040,00	-25 040,00	-25 040,00
Toimintakulut	14 332,29	25 045,00	22 600,00	22 600,00	22 600,00
Palvelujen ostot	7 940,89	10 945,00	11 300,00	11 300,00	11 300,00
Aineet ja tarvikkeet	3 641,22	11 300,00	8 300,00	8 300,00	8 300,00
Ostot tilikauden aikana	3 641,22	11 300,00	8 300,00	8 300,00	8 300,00
Muut toimintakulut	2 750,18	2 800,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
TOIMINTAKATE	-2 387,29	-2 020,00	-2 440,00	-2 440,00	-2 440,00
Rahoitustuotot- ja kulut	410,07	30,00	450,00	450,00	450,00
Sisäiset korkokulut	410,07	30,00	450,00	450,00	450,00
VUOSIKATE	-1 977,22	-1 990,00	-1 990,00	-1 990,00	-1 990,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 085,53	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 085,53	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00
TILIKAUDEN TULOS	108,31	100,00	100,00	100,00	100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	108,31	100,00	100,00	100,00	100,00

JOKELAN PAPPILA

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-165,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Vuokratuotot	-165,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakulut	68 813,23	57 195,00	59 400,00	59 400,00	59 400,00
Palvelujen ostot	50 677,13	33 195,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Aineet ja tarvikkeet	16 987,86	22 800,00	18 100,00	18 100,00	18 100,00
Ostot tilikauden aikana	16 987,86	22 800,00	18 100,00	18 100,00	18 100,00

Muut toimintakulut	1 148,24	1 200,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
TOIMINTAKATE	68 648,23	56 995,00	59 200,00	59 200,00	59 200,00
Rahoitustuotot- ja kulut	26 582,40	1 210,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
Sisäiset korkokulut	26 582,40	1 210,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
VUOSIKATE	95 230,63	58 205,00	86 200,00	86 200,00	86 200,00
Poistot ja arvonalentumiset	45 956,67	48 920,00	45 400,00	45 400,00	45 400,00
Suunnitelman mukaiset poistot	45 956,67	48 920,00	45 400,00	45 400,00	45 400,00
TILIKAUDEN TULOS	141 187,30	107 125,00	131 600,00	131 600,00	131 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	141 187,30	107 125,00	131 600,00	131 600,00	131 600,00

METSÄTALOUS

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-749 184,11	-596 500,00	-651 500,00	-651 500,00	-651 500,00
Korvaukset		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Maksutuotot	566,99				
Vuokratuotot	-281 621,10	-300 000,00	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00
Metsätalouden tuotot	-468 130,00	-295 000,00	-151 000,00	-151 000,00	-151 000,00
Muut toimintatuotot		-1 000,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	164 842,81	108 100,00	107 100,00	107 100,00	107 100,00
Palvelujen ostot	89 274,13	67 000,00	61 000,00	61 000,00	61 000,00
Muut toimintakulut	75 568,68	41 100,00	46 100,00	46 100,00	46 100,00
TOIMINTAKATE	-584 341,30	-488 400,00	-544 400,00	-544 400,00	-544 400,00
Rahoitustuotot- ja kulut	14 292,01		15 000,00	15 000,00	15 000,00
Sisäiset korkokulut	14 292,01		15 000,00	15 000,00	15 000,00
VUOSIKATE	-570 049,29	-488 400,00	-529 400,00	-529 400,00	-529 400,00
TILIKAUDEN TULOS	-570 049,29	-488 400,00	-529 400,00	-529 400,00	-529 400,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-570 049,29	-488 400,00	-529 400,00	-529 400,00	-529 400,00

TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma osoittaa, miten tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

Käyttötalousosan toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden tulot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan toimintatuloihin ja menot summataan toimintamenoihin. Erotus esitetään toimintakatteenä. Toimintakatteen jälkeen esitetään verotulot, verotusmenot, keskusrahastomaksut, toiminta-avustukset, rahoitustulot ja -menot, poistot ja arvonarvonalentumiset, satunnaiset tulot ja menot.

Tuloslaskelmaosassa esitetään seurakunnan toiminnan taloudellisen tuloksen muodostuminen tilikauden ajalta. Tuloslaskelmaosassa tai sen perusteluissa määritellään kirkkovaltuustoon nähden sitovat tuloarviot ja määrärahat.

Tuloslaskelma 1.1.-31.12.2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2026

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-1 851 682,70	-1 651 985,00	-1 872 240,00	-1 921 540,00	-1 921 540,00
Korvaukset	-40 100,38	-45 500,00	-45 500,00	-45 500,00	-45 500,00
Myyntituotot	-9 784,36	-6 000,00	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00
Maksutuotot	-75 315,95	-77 200,00	-77 200,00	-74 000,00	-74 000,00
Vuokratuotot	-294 437,99	-307 900,00	-509 400,00	-509 400,00	-509 400,00
Metsätalouden tuotot	-468 130,00	-295 000,00	-151 000,00	-151 000,00	-151 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21 291,71	-9 200,00	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
Tuet ja avustukset	-11 055,33	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Muut toimintatuotot	-184,66	-1 050,00	-50,00	-50,00	-50,00
Sisäiset tuotot	-931 382,32	-903 935,00	-1 068 390,00	-1 120 890,00	-1 120 890,00
Toimintakulut	3 427 930,28	3 616 910,00	3 941 935,00	3 938 530,00	3 934 530,00
Henkilöstökulut	1 153 773,71	1 202 190,00	1 301 420,00	1 285 220,00	1 285 220,00
Palkat ja palkkiot	938 174,40	977 550,00	1 059 700,00	1 046 400,00	1 046 400,00
Henkilösivukulut	218 520,79	224 640,00	241 720,00	238 820,00	238 820,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 921,48				
Palvelujen ostot	777 702,90	860 615,00	970 185,00	948 230,00	944 230,00
Vuokratulut	31 282,98	31 800,00	33 450,00	31 800,00	31 800,00
Sisäiset vuokratulut	931 382,32	903 935,00	1 068 390,00	1 120 890,00	1 120 890,00
Aineet ja tarvikkeet	304 493,43	440 520,00	370 870,00	361 970,00	361 970,00
Ostot tilikauden aikana	304 493,43	440 520,00	370 870,00	361 970,00	361 970,00
Annetut avustukset	109 031,65	82 900,00	97 100,00	89 900,00	89 900,00
Muut toimintakulut	120 263,29	94 950,00	100 520,00	100 520,00	100 520,00
TOIMINTAKATE	1 576 247,58	1 964 925,00	2 069 695,00	2 016 990,00	2 012 990,00
Kirkollisverotulot	-2 512 234,43	-2 370 000,00	-2 500 000,00	-2 500 000,00	-2 500 000,00
Valtionrahoitus	-245 400,00	-250 000,00	-228 000,00	-228 000,00	-228 000,00
Verotuskulut	35 920,55	36 000,00	39 250,00	39 250,00	39 250,00
Kirkon rahastomaksut	213 180,00	218 000,00	224 000,00	224 000,00	224 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	32 591,09	36 050,00	36 050,00	36 050,00	36 050,00
Korkotuotot	-1 600,00	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00
Sisäiset korkotuotot	-250 247,72	-4 445,00	-260 570,00	-260 570,00	-260 570,00
Korkokulut	33 935,85	38 000,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00
Muut rahoituskulut	255,24	100,00	100,00	100,00	100,00
Sisäiset korkokulut	250 247,72	4 445,00	260 570,00	260 570,00	260 570,00
VUOSIKATE	-899 695,21	-365 025,00	-359 005,00	-411 710,00	-415 710,00
Poistot ja arvonalentumiset	343 377,68	363 600,00	354 800,00	420 800,00	420 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	332 686,44	363 600,00	354 800,00	420 800,00	420 800,00
Kertaluonteiset poistot	10 691,24				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-22 484,68				
Kulut	22 886,15				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-401,47				
TILIKAUDEN TULOS	-556 317,53	-1 425,00	-4 205,00	9 090,00	5 090,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-11 041,15	-11 041,00	-11 041,00	-11 041,00	-11 041,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-567 358,68	-12 466,00	-15 246,00	-1 951,00	-5 951,00

INVESTOINTIOSA

Investointiosa sisältää seurakunnan investointisuunnitelman talousarviovuodelle ja kahdelle seuraavalle taloussuunnitelmavuodelle.

Investointeihin sisältyvät sellaiset uudisrakentamisesta ja peruskorjauksesta sekä suurimmista kalusto- ja laitehankinnoista aiheutuvat menoerät, joiden suuruus ylittää kirkkovaltuuston määrittelemän 3350 euron aktivointirajan. Investointiosassa käsiteltävät aktivoitavat hankintamenot ovat poistolaskennan piirissä. Kiinteistöjen normaalit vuosihuollot ja –korjauskustannukset eivät ole investointimenoja ja ne on sijoitettu käyttötalousmenoihin.

Investointiosassa kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat investointihankkeille investoinnin kokonaiskustannusarvion perusteella. Talousarviovuoden 2024 osalta määrärahat ovat sitovia, taloussuunnitteluvuosien 2025-2026 määrärahavaraukset hyväksytään ohjeellisina

Vuonna 2024 suoritetaan seuraavat investoinnit:

	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Raution kirkon peruskorjaus	0,00		200 000,00	2 700 000,00		
Urkujen peruskorjaus Kalajoen kirkko	0,00			150 000,00		
Traktorin hankinta Himangan hautausmaa	0,00			35 000,00		
Ruonan saunan remontti	0,00			10 000,00		
Vuorenkallion kappelin pintaremontti	0,00			30 000,00		
Leikkikenttä Himanka	0,00			25 000,00		
Koneen hankinta Kalajoen hautausmaa	0,00			60 000,00		
Ruonan kodan rakentaminen					25 000,00	
			200 000,00	3 010 000,00	25 000,00	

RAHOITUSOSA**Rahoituslaskelma 1.1.-31.12.2024**

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-899 695	-365 025	-359 005	-411 710	-415 710
Vuosikate	-899 695	-365 025	-359 005	-411 710	-415 710
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	120 307	295 000	3 010 000	25 000	
Investointimenot	224 127	295 000	3 010 000	25 000	
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-103 820	0	0		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-779 388	-70 025	2 650 995	-386 710	-415 710
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	91 667	91 667	91 667	66 667	41 667
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	91 667	91 667	91 667	66 667	41 667
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-36 813				
Toimeksiantojen varojen muutokset	801				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	41 413				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-32 010				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-47 016				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	54 854	91 667	91 667	66 667	41 667
Rahavarojen muutos	-724 535	21 642	2 742 662	-320 043	-374 043
Rahavarojen muutos (tase)	-724 435				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-1 000 000				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	275 565				

HAUTAINHOITORAHASTO

Toiminta-ajatus

Hautainhoitorahasto hoitaa korvauksesta seurakunnan hoitoon annetut haudat rahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti.

Toimintasuunnitelma 2024-2026

Tavoitteet talousarviovuodelle:

- Päättyvien hoitosopimusten tilalle tarjotaan automaattisesti uusia sopimuksia.

Talousarvioperusteluja

Hautainhoitorahaston kirjanpito hoidetaan erilliskirjanpitoa, joten sen tuotot ja kulut eivät sisälly seurakunnan varsinaisiin toimintatuloihin ja -kuluihin.

	Tp 2022	Ta 2023	TA 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatuotot	-22 484,68	-22 630,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
Maksutuotot	-22 484,68	-22 630,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
Toimintakulut	22 886,15	22 630,00	28 680,00	28 680,00	28 680,00
Henkilöstökulut	14 897,30	13 880,00	18 530,00	18 530,00	18 530,00
Palkat ja palkkiot	12 145,32	10 900,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Henkilösivukulut	2 751,98	2 980,00	3 530,00	3 530,00	3 530,00
Palvelujen ostot	1 330,64	1 750,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00
Vuokratulot	35,05				
Aineet ja tarvikkeet	6 623,16	7 000,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Ostot tilikauden aikana	6 623,16	7 000,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
TOIMINTAKATE	401,47	0,00	3 680,00	3 680,00	3 680,00
VUOSIKATE	401,47	0,00	3 680,00	3 680,00	3 680,00
TILIKAUDEN TULOS	401,47	0,00	3 680,00	3 680,00	3 680,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	401,47	0,00	3 680,00	3 680,00	3 680,00

AVUSTUKSET VUODEN 2024 TALOUSARVIOSSA

Avustuksen anoja/saaja	Työala	TA 2020	TA 2021	TA 2022	TA 2023	Anomus	TA 2024
Suomen Lähetysseura	2600	6 800	6 800	7 000	7 500		9 000
Suomen ev.lut. kansanlähetys	2600	6 800	6 800	7 000	7 500		7 500
Suomen lut. evankeliumiyhdistys	2600	6 800	6 800	7 000	7 500		7 500
Läh.yhdistys Sanansaattajat	2600	6 800	6 800	7 000	7 500		9 000
Lähetysyhdistys Kylväjä	2600	6 800	6 800	7 000	7 500		9 000
Suomen Pipliaseura	2600	3 200	3 200	3 500	3 500		4 000
Lähetystyö yhteensä		37 200	37 200	38 500	41 000		46 000
Kirkon ulkomaanapu	2700	4 000	4 000	4 000	4 000		6 000
Kans.välinen diakonia ja ystävyysrk-työ yhteensä		4 000	4 000	4 000	4 000		6 000
Kalajoen kirkkokuoro, toiminta	2220	2 500	2 500	2 500	2 500	4 500	4 500
Himangan kirkkokuoro, toiminta	2220	2 500	2 500	2 500	2 500	3 500	3 500
Raution mieskuoro	2220	400	300	300	300	300	300
Fermaatti	2220	1000	1000	1000	1 500		
Chorus Vallis	2220	500	500	500	600	600	600
Tuomas kuoro	2220				1500	2500	2 500
Soilat	2220				600	600	600
Kuorotoiminta yhteensä		6 900	6 800	6 800	9500		12 000
Liungilan Eränkävijät ry	2340	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Vääräjoen Vartijat	2340	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Himangan Nuotioveljet	2340	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Partio yhteensä		6 000	6 000	6 000	6 000		6 000
Diakoniatyön ta-avustukset	2410	20 000	20 000	20 000	24 000	30 000	27 000
TA-AVUSTUKSET YHTEENSÄ		74 100	74 000	75 300	84 500		97 000