



KALAJOEN SEURAKUNNAN TALOUSARVIO 2025 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2026-2027



Sisällysluettelo

	sivu
TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	
Yleiset kehitysnäkymät	3
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET	5
Kalajoen seurakunnan tehtävä	
Toiminta- ja taloussuunnitelman 2025-2027 laadintaperusteet	6
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettaminen	6
Kustannusten kohdentaminen	7
Verotulot	8
Henkilöstösuunnitelma	10
Henkilöstön kehittämissuunnitelma	10
Ympäristöasiat ja hiilineutraali kirkko -strategia	10
Laskentaperusteita	10
Yli-/alijäämä	12
Talousarvion sitovuustaso	13
KÄYTTÖTALOUSOSA	
Käyttötalouselaskelma pääluokittain (ulkoinen)	14
Käyttötalousmenot tehtäväalueittain	
Hallinto	18
Seurakunnallinen toiminta	
Jumalanpalveluselämä	25
Hautaan siunaaminen, muut kirkol. toimitukset	26
Aikuis- ja perhetyö	27
Muut seurakuntatilaisuudet	28
Tiedotus ja viestintä	29
Kirkkomusiikki	29
Lapsityö: päiväkerhotyö, pyhäkoulutyö, perhekerhotyö	30
Varhaisnuorisotyö	32
Partio	32
Rippikoulutyö	33
Nuorisotyö	34
Diakoniatyö	35
Lähetys	36
Kansainvälinen diakonia	37
Perheneuvonta	37
Sairaalasielunhoito	38
Palveleva Puhelin	38
Laitosdiakonia	39
Hautaustoimi	40
Kiinteistötoimi	42
TULOSLASKELMAOSA	
Tuloslaskelma 1.1-31.12.2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027	46
INVESTOINTIOSA	47
RAHOITUSOSA	48
HAUTAINHOITORAHASTO	49
Liitteet	
Talousarvioavustukset 2025	50

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

YLEISET KEHITYSNÄKYMÄT

Kalajoen seurakunnan toiminnassa on ensi vuonna **juhlavuosi 2025**. Kalajoen seurakunta ja kaupunki juhlivat 500 vuotista taivaltaan. Kalajoen asutuksen syntyminen on tapahtunut vaihteittain ja se tiedetään että täällä on ollut jo 1200-luvulla kristittyjä asukkaita. Seurakunnan historia on monesta kirkkojen historiaa ja ensimmäisestä kirkosta on maininta vuodelta 1525 ja se sijaitsi Tyngällä. Toinen kirkko rakennettiin Pitkäsenkylälle ja se palveli vuosina 1556-1559. Sen jälkeen kirkon paikka siirtyi nykyisen terveyskeskuksen kohdalle jokirantaan ja lähelle Plassin markkinapaikkaa. Jokitörmältä kirkon paikka siirtyi Junnikkalan mäelle ja neljäs kirkko rakennettiin v. 1636. Tämä neljäs Kalajoen kirkko lahosi. Viides kirkko rakennettiin v. 1780, mutta se tuhoutui Ruotsi-Suomen joukkojen polttaessa kirkon. Kuudes kirkko rakennettiin v. 1815, mutta sekin tuhoutui tulipalossa varsin perusteellisesti, mutta jäljelle jäi nykyinen tapuli. Kalajoen nykyinen kirkko rakennettiin vuonna 1879 ja se paloi pahasti v. 1930. Jäljelle jäi oikeastaan vain tiiliseinät ja sen jälkeen kirkko rakennettiin pitkälti kivistä ja sementistä. Seurakunnan historia on osaksi kirkkojen historiaa. Kalajoen osalta se on myös Himangan ja Raution kirkkojen historiaa. Himangan kirkko on alueensa ensimmäinen ja valmistui v. 1794. Sen piti nousta Rautilan kylälle, mutta paikka muuttui nykyiselle paikalleen. Myös Raution kirkko on alueensa ensimmäinen ja se on valmistunut v. 1800. Himangan ja Raution kirkot ovat kauniita puuristikirkkoja. Seurakunnan merkitys paikkakunnan elämässä on historian valossa merkittävä, koska kirkko / paikallisseurakunnat huolehtivat yhteiskunnallisista asioista aina 1800-luvulle saakka jolloin kunnallishallinto muodostui paikkakunnille. Ensimmäisinä vuosisatoina kirkkoherrojen merkitys ja valta oli vertaansa vailla.

Juhlavuosi alkaa jo tämän vuoden puolella joulun avajaisten kautta. Juhlavuoden tarkoituksena on juhlia hyvillä mielen omaa paikkakuntaa ja sen taivalta. Seurakunnan yksi juhlahetki on helmikuun alussa kynttilänpäivänä, kun saamme vieraaksemme piispa Jukka Keskitalon ja vietämme piispanmessua. Sen jälkeen julkistetaan Kalajoen nykyisen seurakunnan historiikki Teuvo Tuorilan johdolla, jossa huomioidaan myös Raution ja Himangan kappeliseurakunnat. Kalajoen seurakunta on viimeisten vuosikymmenten myötä laajentunut Raution ja Himangan suuntaan ja muodostaa tällä hetkellä varsin toimivan kokonaisuuden. Seurakunta pystyy järkevän taloudellisen ja hallinnollisen työn kautta kantamaan vastuun kolmen alueen seurakunnallisen elämän ylläpitämisestä. Haluamme antaa jokaiselle alueelle mahdollisuudet omiin perinteisiin ja tärkeäksi muodostuneisiin seurakunnallisiin tapahtumiin.

Juhlavuoteen on suunniteltu Kalajoen kärkeäpitäjään hyvin sopiva Siionin virsien juhlasunnuntai kansanveisuun ja juhlakonsertin merkeissä. Kutsumme kirkkokuorot kaikista kalajokilaakson pitäjistä juhlistamaan emäseurakunnan merkkivuotta. Monta muutakin tapahtumaa on juhlavuodelle suunniteltu niin lapsille ja nuorille, aikuisille jne. Juhlavuonna kierrämme pitämässä jumalanpalveluksia entisillä kirkonpaikoilla kesän aikana. Kaikki juhlavuoden tapahtumat on budjetoitu kirkkoneuvoston kohdalle.

Juhlavuoden tavoitteena on yhdistää meitä ja kasvattaa meissä yhteisöllisyyden kokemusta. Sen myötä haluamme nostaa esille oman paikkakunnan mahdollisuuksia hyvään elämään. Me saamme olla nöyrällä tavalla ylpeitä oman paikkakuntamme ja seurakuntamme elämästä, sen historiasta ja nykypäivästä. Me rakennamme huomista yhdessä ja siinä kaikkien panos on merkittävä ja tarpeellinen.

Tulevan vuoden merkittävin investointi tulee olemaan **Ruonan saunarakennuksen laajentaminen**. Paikka on perinteikäs ja erittäin kaunis merenrantapaikka Himangan edustalla. Jatkossa se pystyy palvelemaan erilaisia pienryhmiä entistä paremmin. Tämän lisäksi Kalajoen kirkon yläparvella olevien Kangasalan pneumaattisten urkujen kunnostustoimi jää vuodelle 2025, vaikka siihen oli varauduttu jo kuluvan vuoden

2024 aikana. Muilta osin kunnostamme Jokelan pappilaa ja Vuorenkallion kappelia maalausten myötä. Juhlavuoden jälkeiselle vuodelle jää Himangan kirkon ulkomaalaus. Kolmen seurakunnan elämä on sellaista, että kun yksi kirkko saadaan valmiiksi, on toinen on odottamassa uutta toimenpidettä. Viimeisten vuosien (2015-2024) investointitahti kirkkojen ja seurakuntakotien osalta on melkoinen, sillä kustannukset kohoavat pyöreästi noin 8-9 miljoonaan euroon.

Kalajoen seurakunnan **investoinnit** vuodelle 2025 ovat yhteensä **355 000 euroa**.

Henkilöstön kohdalla muutama työntekijä on matkannut työurallaan uusiin tehtäviin ja talvikauden 2024-2025 aikana täytettäneen nuorisotyönohjaajan ja diakonian virat sekä Himangan kappalaisen virka.

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. Uusi kirkkoneuvosto valitaan vuosille 2025-2026 heti uuden kalenterivuoden alussa. Kappelineuvostot on valittu neljäksi vuodeksi.

Kalajoen seurakunnan toiminta rakentuu pitkälti kirkollisverotulojen varaan ja seurakuntamme **tuloveroprosentti on 1,6%**. Se on Kalajoen rovastikunnan pienin tuloveroprosentti ja Kalajoen seurakunnassa tuulivoimatulot mahdollistavat tämän. Kalajoen seurakunnan taloudellinen tilanne on pysynyt tasapainossa vaikka olemme peruskorjanneet viime vuosina varsin mittavasti. Takana on Kalajoen kirkon peruskorjaus ja tämän vuoden lopulla valmistuva Raution kirkon peruskorjaus. Myös jokainen seurakuntakoti on käynyt läpi viime vuosina toimenpiteitä sisäilman parantamiseksi.

Seurakunnan jäsenmäärä on vähentynyt viime vuosina vajaan 100 hengen vauhtia. Elokuun lopussa (31.8.2024) seurakunnan jäsenmäärä oli 10013 henkeä. Vuoden alussa jäsenmäärä oli 10094 henkeä eli vähennystä elokuun loppuun mennessä oli 81 jäsentä. Elokuussa poismuuttavien osuus oli merkittävä, peräti 52 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.

Taloukasvu on ollut varsin heikko kuluvana vuonna. Suomen Pankin mukaan talous on kuitenkin virkistymässä ja talous nousee taantumasta. Inflaatio on laantunut ja kaikkialla odotetaan laskevia korkoja, joka antaisi taloudelle uutta vauhtia.

Seurakuntien talous on ollut viime vuosina varsin hyvä ja kirkollisverotulot ovat kasvaneet monessa seurakunnassa. Taustalla on kuitenkin veroteknisiä ratkaisuja, jotka ovat kasvattaneet verotuloja, mm. sotealueiden perustamisen jälkeen. Nämä maan hallituksen tekemät verotekniset ratkaisut vaikuttavat myös tulevana vuonna, kun kirkollisverotulojen arvellaan kasvavan jonkin verran. Tulokertymään vaikuttaa palkkatuloissa tapahtuneet palkankorotukset. Edelleen eläkkeelle siirtynyt väestö nauttii entisiä aikoja paremmista eläkkeistä, joka sataa myös kirkon laariin kasvaneina verotuloina. Toisaalta on muistettava, että myös menot ovat kasvaneet ja kasvavat kun tuotteet kallistuvat mm. arvonlisäverotuksen seurauksena. Lisäksi valtionapuna saatava valtion rauhoitus näyttäisi tällä hetkellä vähenevän. Tämä on kirkon kannalta ristiriitaista, koska valtionapu on suunnattu nimenomaan hautausmaiden hoitoon, joka on kirkolle uskottu yhteiskunnallinen tehtävä. Kirkollisverotulot on taas suunnattu kirkon hengellisen tehtävän ja toiminnan hoitamiseen.

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.

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 2025-2027 laadintaperusteet

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. 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.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.

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 määrarahat 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 2026-2027 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.

Kustannusten kohdentamisen perusteella voidaan seurata taloudellisten resurssien jakautumista kirkon perustehtävien kesken. Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin (430/2015) edellyttää rahoituksen perusteena olevien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannusten seurantaa. Kustannusten kohdentamisen tuottamien tietojen perusteella tapahtuu myös hautaustoimilain (457/2002) 6 §:n edellyttämä omakustannushintojen määrittäminen.

Tulot ja menot tiliöidään kirjanpitolain, tililuettelon, kirjausohjeen ja Kirkkohallituksen antamien muiden ohjeiden mukaan. Sen lisäksi seurakunnat kirjaavat tulot ja menot tehtäväalueiden, paikallisseurakuntien ja osa-aluejaon kesken. Kustannusten kohdentamisessa noudatetaan aiheuttamisperiaatetta.

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.
2. Poistot ja pääoman korkokustannus.
 - a. Rakennusten poistot ja sisäiset korkokulut kirjataan poistosuunnitelman mukaan kuukausittain pääluokkien kiinteistötoimi ja hautaustoimi tehtäväalueille. (Hautaustoimeen kuuluvien omaisuuserien poistot ja sisäiset korkokulut kirjataan PL hautaustoimi 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 hautaustoimen tehtäväalueille 403–407. 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. Pääluokasta hallinto (PL 1) vyörytetään kaikki nettokustannukset lukuun ottamatta tehtäväalueen kirkonkirjojenpito (107) kustannuksia. Hallinnon vyörytettäviin nettokustannuksiin lasketaan mukaan verotuskulut ja keskusrahastomaksut. Tehtäväalueiden hallintoelimet (101) sekä talous-, henkilöstö- ja yleishallinto (105) nettokustannukset sekä verotuskulut ja keskusrahastomaksut vyörytetään vaiheittain seuraavasti:
 - a. Hautaustoimen osuus pääluokan hallinto kustannuksista sekä 12 % osuus keskusrahastomaksuista vyörytetään hautaustoimen tehtäväalueille 403-407. Tehtäväalueelle kirkonkirjojenpito (107) vyörytetään 8 % osuus keskusrahastomaksuista.
 - b. Jäljellä oleva osuus tehtäväalueiden hallintoelimet (101) ja talous-, henkilöstö ja yleishallinto (105) kustannuksista, verotuskulut kokonaisuudessaan sekä jäljellä oleva 80 % osuus keskusrahastomaksuista vyörytetään välittömien bruttokulujen mukaisessa suhteessa pääluokkien seurakunnallinen toiminta (PL 2 ja 3) tehtäväalueille sekä pääluokan kiinteistötoimi (PL 5) tehtäväalueille asuinkiinteistöt ja -osakkeet (507), maa- ja metsätalous (510) sekä sijoituskiinteistöille ja osakkeille muu kiinteistötoimi (511).

VEROTULOT

Seurakunta alensi veroprosentin vuoden 2023 alusta 1,6%:iin. Verotulot ovat kehittyneet viime vuosien aikana hyvin, syyskuun 2024 tilityksen mukaan verotulot kasvavat 2 % edellisvuoteen. Verotus muuttui sote-alueiden vuoksi vuoden 2023 alusta.

Valtionrahoituksen jako seurakunnille

Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää vuosittain evankelis-luterilaiselle kirkolle rahoitusta hautaustoimeen, väestökirjanpitoon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon liittyviin laissa säädettyihin tehtäviin.

Osa rahoituksesta jaetaan suoraan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -perusteella. **Vuonna 2025 puolet jaettavasta summasta esitetään jaettavaksi vanhalla jakoperusteella (euroa/kunnan jäsen) ja puolet uudella jakoperusteella.** Kirkolliskokous päättää jakoperusteen mahdollisesta muutoksesta marraskuussa kuten se päättää myös jaettavan summan suuruuden.

Esitys on, että

- a. 47 039 450 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti,
- b. 47 039 450 euroa jaetaan seurakunnille siten, että 16 463 807 euroa jaetaan seurakuntataloutta vastaavan kunnan/kuntien vuoden aikana kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 16 463 807 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella haudattujen määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 7 055 918 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella olevien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kulttuuriperintökohteiden määrän mukaan muodostetun kulttuuriperintöindeksin perusteella (kulttuuriperintöindeksissä suojeltujen kirkkojen painoarvo on 1,0, siunauskappeleiden 0,8, kellotapulien 0,3, ja hautakappeleiden 0,1) ja 7 055 918 euroa jaetaan euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti.

Valtionrahoitus seurakuntatalouksittain 2025 -esitys täysistunnolle on laadittu niin, että puolet seurakunnille jaettavasta summasta jaettaisiin nykyisellä jakoperusteella ja puolet uudella jakoperusteella. Esityksen luvuissa on huomioitu 19,6 milj. euron valtion rahoituksen leikkaus. **Esityksen mukaan Kalajoen seurakunnan osuus valtionrahoituksesta on 241 961 euroa**, noin 10 000 euroa vähemmän kuin aiemman euroa / kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti.

<i>Kalajoki</i>	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Asukasluku	12 387	12 373	12 400	12 412	12 323	12 272	12 216	12 159	12 100	12 038
Jäsenmäärä	10 661	10 563	10 517	10 405	10 233	10 094	9 959	9 825	9 689	9 547
Kirkollisveroa maksavat	6 998	6 892	6 974	6 955	6 881	6 806	6 734	6 659	6 579	6 503

Muutos vuosittain	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Asukasluku	-1,03 %	-0,11 %	0,22 %	0,10 %	-0,72 %	-0,41 %	-0,46 %	-0,47 %	-0,49 %	-0,51 %
Jäsenmäärä	-1,84 %	-0,92 %	-0,44 %	-1,06 %	-1,65 %	-1,36 %	-1,34 %	-1,35 %	-1,38 %	-1,47 %
Kirkollisveroa maksavat	-0,61 %	-1,51 %	1,19 %	-0,27 %	-1,06 %	-1,08 %	-1,06 %	-1,12 %	-1,20 %	-1,16 %

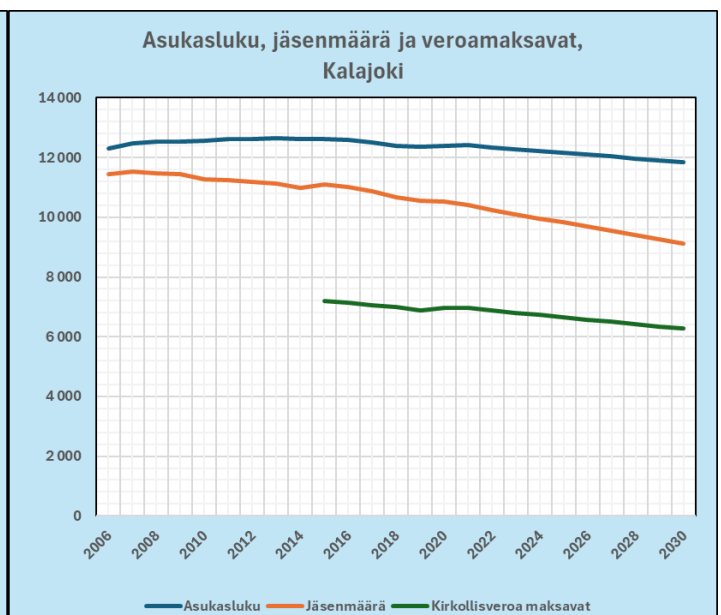
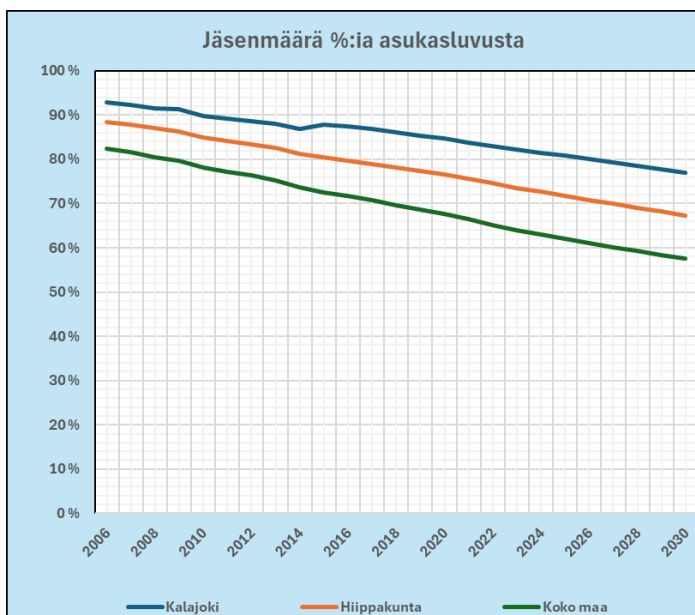
Kirkollisveroprosentti	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024->
Kirkollisvero-%	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	1,60	1,60

Kirkollisvero 1000 e	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kalajoki	2 287	2 373	2 438	2 522	2 512	2 651	2 500	2 700	2 750	2 800
Muutos-%	2,7 %	3,8 %	2,7 %	3,5 %	-0,4 %	5,5 %	-5,7 %	8,0 %	1,9 %	1,8 %

Kirkollisvero/jäsen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kalajoki	215	225	232	242	246	263	251	275	284	293
Hiippakunta	210	217	223	232	239	272	280	304	314	326
Koko maa	226	234	241	247	257	291	299	323	334	345

Kirkollisvero/veroamaksava	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kalajoki	327	344	350	363	365	390	371	405	418	431
Hiippakunta	324	333	339	351	361	410	420	453	467	481
Koko maa	330	340	348	355	368	415	426	458	471	486

Veroprosentti	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024-
Kalajoki	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	1,60	1,60
Hiippakunta	1,69	1,69	1,70	1,71	1,71	1,69	1,69
Koko maa	1,65	1,66	1,66	1,67	1,67	1,65	1,65



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 2025 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 JA HIILINEUTRAALI KIRKKO 2030 -STRATEGIA

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä.

Kalajoen seurakunnan ympäristödiplomi myönnettiin vuosiksi 2024-2029. Vanhassa ympäristödiplomissa oli indikaattorit, joiden kulutusta seurattiin, tavoitteena oli vähentää kaikkien seurattavien indikaattorien kulutusta. Nyt myönnettyssä ympäristödiplomissa seurantaa ei ole, mutta seurakunta on jatkuvasti seurannut valittujen indikaattoreiden kehitystä.

Ympäristöohjelman indikaattorit

Seurattavat :	2019	2020	2021	2022	2023
Sähkön kulutus / kWh	429 549	367 336	416 236	433 028	423 069
Paperin kulutus / arkia	82 228	61 104	77 857	88 773	82 905
Veden kulutus / m ³	1 775	1 282	1 556	1 298	1 283

LASKENTAPERUSTEITA

Varsinaisen toiminnan tuotot vuonna 2025 ovat 853 400 (803 850) euroa. Lisäys on metsätalouden tuotoissa. Puun myyntiin on Metsänhoitoyhdistys Pyhä-Kalan tulevan vuoden suunnitelman mukaan varattu 150 000 € (71 000 €). Suunnitelma perustuu metsänhoitosuunnitelmaan joka valmistui vuoden 2021 lopussa. Muut metsätalouden tuotot 50 000 € (80 000 €).

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 3 134 180 (2 873 545) euroa. Nousu henkilöstökuluissa ja palvelun ostoissa. Kaikki kulut on arvioitu talousarvioon mahdollisimman totuudenmukaisina. Ulkoistetut toiminnot näkyvät palveluiden ostoina.

Henkilöstökulut ovat 1 391 710 (1 301 420) euroa. Palkkoihin on huomioitu 3 % korotus. Talousarvio on laadittu henkilöstökulujen osalta niin että virat ja toimet on täytettynä koko vuoden ja lomarahat maksetaan täysimääräisinä. Leirityöhön on varauduttu palkkaamaan apulainen 7 viikoksi.

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

Henkilösivukulut

Vuonna 2025 työnantajan sairausvakuutusmaksuksi esitetään 1,75 prosenttia (1,16 % vuonna 2024). Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2,46 milj. euroa vuodessa saakka 0,27 prosenttia palkkasummasta. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,6 prosenttia. Henkilösivukulut vuonna 2025 ovat yhteensä noin 265 760 euroa.

Kiel-eläkevakuutusmaksu

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien vuoden 2025 palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2024. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna (marraskuussa), mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin työntekijöiden (alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden) eläkevakuutusmaksu on ensi vuonna 7,15 % ja 53–62-vuotiaiden korotettu työeläkevakuutusmaksu on 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista

Henkilöstökulut	Tp 2019	Tp 2020	Tp 2021	Tp 2022	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025
1 000 euroa	1096	990	1083	1154	1226	1301	1392
Muutos	-6,56 %	-9,67 %	9,39 %	6,56 %	6,24 %	6,12 %	6,99 %

Henkilöstökulujen osuus	Tp 2019	Tp 2020	Tp 2021	Tp 2022	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025
- toimintakuluista	48,11 %	46,41 %	49,82 %	46,22 %	42,33 %	45,27 %	44,42 %
- verotuloista	41,98 %	36,98 %	39,18 %	41,86 %	42,23 %	47,69 %	47,35 %

Palveluiden oston on varattu 1 071 820 (970 185) euroa. Talousarviossa on varatta yksi rippileiri aikaisempaa enemmän, ravitsemuspalvelujen varaaminen juhluvuodelle, ulkoalueiden hoidon hintojen tarkastaminen edellisvuosiin sekä vakuutuskulujen tarkastaminen. Työterveyshuolto 25 000 €, reilu 1000 € / työntekijä. Ohjelmapalveluissa musiikkityöllä lisäys 5500 €. Metsänhoitokuluissa MHY:n talousarvioon pohjautuen 40 000 €. Keskusrekisterimaksuihin on varattu 1,20 € / jäsen, Kirkon Palvelukeskuksen maksuihin 24 000 €.

Aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden hankintaan on varattu 374 730 (370 870) euroa.

Avustuksiin on varattu 100 200 (97 000) euroa. Erittely avustuksista liite 1.

Vapaaehtoisina kolehteina ja esimerkiksi myyjäisten yhteydessä kerätyt varat tilitetään niihin kohteisiin, joihin ne on rahoja kerättäessä 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 2025 ovat verohallinnon ennakotiedon mukaan noin 38 000 €.

Maksut kirkon keskushallinnolle**Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 %**

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2025.

Eläkerahastomaksu, 5 %

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2025.

Yli-/alijäämä**Vuoden 2025 talousarvio on 5 651 (15 246) 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.

Maksuvalmius oli tilinpäätöshetkellä 12/2023 443 pv, tätä kirjoittaessa 10/2024 315 pv.

Huomioitava on, että kesällä 2019 seurakunta nosti päätösten mukaan 1,25 miljoonaa euroa lainaa Kalajoen 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 maltillisella suunnittelulla seurakunta saa katettua poistot ja tehtyä ylijäämäisen tilinpäätöksen. Tämä on tärkeää koska peruskorjauslainojen lyhennykset ovat 91 667 euroa vuodessa (lyhennetään taseesta) ja korkokulut noin 32 000 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	Hautaustoimi	Kiinteistötoimi	Yhteensä
Toimintatuotot	9 000,00	78 600,00	51 300,00	714 500,00	853 400,00
Toimintakulut	499 710,00	1 446 930,00	441 870,00	745 670,00	3 134 180,00
Toimintakate	-490 710,00	-1 368 330,00	-390 570,00	-31 170,00	-2 280 780,00

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle toimintakatteesta yhteensä eli 2 280 780 €.

Seurakunnan muut viranhaltijat vastaavat kirkkoneuvostolle tehtäväalueetasolla 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.

-	Urkujen peruskorjaus Kalajoen kirkko	150 000 €
-	Ruonan saunarakennuksen laajennus	150 000 €
-	Himangan kirkon ulkomaalaus, suunnittelu	25 000 €
-	500 juhluvuoden muistomerkki	30 000 €

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.-31.12.2025

Hallinto

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2026
Toimintatuotot	-11 031,04	-8 650,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Myyntituotot	-2 340,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Maksutuotot	-2 636,23	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Vuokratuotot	-220,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-264,00				
Tuet ja avustukset	-5 525,81	-6 200,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Muut toimintatuotot	-45,00	-50,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	371 444,93	407 720,00	499 710,00	405 210,00	405 210,00
Henkilöstökulut	197 363,40	205 120,00	194 110,00	194 110,00	194 110,00
Palkat ja palkkiot	158 332,11	166 800,00	157 650,00	157 650,00	157 650,00
Henkilösivukulut	35 222,22	38 320,00	36 460,00	36 460,00	36 460,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	3 809,07				
Palvelujen ostot	141 711,30	154 200,00	198 050,00	168 550,00	168 550,00
Vuokrakulut	7 633,06	17 550,00	11 050,00	11 050,00	11 050,00
Aineet ja tarvikkeet	10 908,37	10 850,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Ostot tilikauden aikana	10 908,37	10 850,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Annetut avustukset		100,00	100,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut	13 828,80	19 900,00	84 900,00	19 900,00	19 900,00
TOIMINTAKATE	360 413,89	399 070,00	490 710,00	396 210,00	396 210,00
VUOSIKATE	360 413,89	399 070,00	490 710,00	396 210,00	396 210,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,01	0,00			
Suunnitelman mukaiset poistot	0,01	0,00			
TILIKAUDEN TULOS	360 413,90	399 070,00	490 710,00	396 210,00	396 210,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	360 413,90	399 070,00	490 710,00	396 210,00	396 210,00

Seurakunnallinen toiminta

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2026
Toimintatuotot	-134 477,10	-76 900,00	-78 600,00	-78 600,00	-78 600,00
Korvaukset	-44 924,79	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00
Myyntituotot	-1 000,00				
Maksutuotot	-45 777,90	-23 700,00	-25 400,00	-25 400,00	-25 400,00
Vuokratuotot	-240,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-37 356,82	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
Tuet ja avustukset	-5 177,59				
Toimintakulut	1 312 422,99	1 386 105,00	1 446 930,00	1 442 430,00	1 442 430,00
Henkilöstökulut	843 540,47	878 300,00	918 530,00	918 530,00	918 530,00
Palkat ja palkkiot	683 656,50	714 600,00	743 300,00	743 300,00	743 300,00
Henkilösivukulut	162 549,91	163 700,00	175 230,00	175 230,00	175 230,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 665,94				
Palvelujen ostot	291 151,58	327 235,00	348 920,00	345 420,00	345 420,00
Vuokrakulut	7 454,32	10 250,00	11 350,00	11 350,00	11 350,00
Aineet ja tarvikkeet	52 914,59	72 920,00	67 530,00	66 530,00	66 530,00
Ostot tilikauden aikana	52 914,59	72 920,00	67 530,00	66 530,00	66 530,00
Annetut avustukset	116 983,41	97 000,00	100 200,00	100 200,00	100 200,00
Muut toimintakulut	378,62	400,00	400,00	400,00	400,00
TOIMINTAKATE	1 177 945,89	1 309 205,00	1 368 330,00	1 363 830,00	1 363 830,00
VUOSIKATE	1 177 945,89	1 309 205,00	1 368 330,00	1 363 830,00	1 363 830,00
TILIKAUDEN TULOS	1 177 945,89	1 309 205,00	1 368 330,00	1 363 830,00	1 363 830,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 177 945,89	1 309 205,00	1 368 330,00	1 363 830,00	1 363 830,00

Hautaustoimi

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2026
Toimintatuotot	-52 243,80	-51 300,00	-51 300,00	-51 300,00	-51 300,00
Maksutuotot	-52 043,80	-51 300,00	-51 300,00	-51 300,00	-51 300,00
Tuet ja avustukset	-200,00				
Toimintakulut	390 014,59	366 530,00	441 870,00	430 870,00	430 870,00
Henkilöstökulut	142 034,21	165 060,00	211 050,00	211 050,00	211 050,00
Palkat ja palkkiot	115 753,26	135 700,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00
Henkilösivukulut	26 396,89	29 360,00	41 050,00	41 050,00	41 050,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-115,94				
Palvelujen ostot	162 272,19	122 450,00	138 550,00	138 550,00	138 550,00
Vuokrakulut	5 936,98	950,00	2 550,00	2 550,00	2 550,00
Aineet ja tarvikkeet	77 385,11	76 050,00	86 750,00	75 750,00	75 750,00
Ostot tilikauden aikana	77 385,11	76 050,00	86 750,00	75 750,00	75 750,00
Muut toimintakulut	2 386,10	2 020,00	2 970,00	2 970,00	2 970,00
TOIMINTAKATE	337 770,79	315 230,00	390 570,00	379 570,00	379 570,00
VUOSIKATE	337 770,79	315 230,00	390 570,00	379 570,00	379 570,00
Poistot ja arvonalentumiset	21 294,16	30 050,00	38 520,00	38 520,00	28 275,00
Suunnitelman mukaiset poistot	21 294,16	30 050,00	38 520,00	38 520,00	28 275,00
TILIKAUDEN TULOS	359 064,95	345 280,00	429 090,00	418 090,00	407 845,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 613,83	-1 614,00	-1 614,00	-1 614,00	-1 614,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	357 451,12	343 666,00	427 476,00	416 476,00	406 231,00

Kiinteistötoimi

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2026
Toimintatuotot	-1 000 306,79	-667 000,00	-714 500,00	-714 500,00	-714 500,00
Korvaukset		-500,00	0,00	0,00	0,00
Myyntituotot	-4 278,99	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Maksutuotot	-1 042,86	-1 000,00	0,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	-634 495,37	-509 400,00	-509 400,00	-509 400,00	-509 400,00
Metsätalouden tuotot	-358 689,57	-151 000,00	-200 000,00	-200 000,00	-200 000,00
Muut toimintatuotot	-1 800,00	0,00			
Toimintakulut	822 283,86	713 190,00	745 670,00	740 670,00	740 670,00
Henkilöstökulut	43 342,28	52 940,00	68 020,00	68 020,00	68 020,00
Palkat ja palkkiot	34 970,37	42 600,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00
Henkilösivukulut	8 371,91	10 340,00	13 020,00	13 020,00	13 020,00
Palvelujen ostot	461 880,70	366 300,00	386 300,00	381 300,00	381 300,00
Vuokrakulut	5 550,70	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
Aineet ja tarvikkeet	236 205,01	211 050,00	208 950,00	208 950,00	208 950,00
Ostot tilikauden aikana	236 205,01	211 050,00	208 950,00	208 950,00	208 950,00
Muut toimintakulut	75 305,17	78 200,00	77 700,00	77 700,00	77 700,00
TOIMINTAKATE	-178 022,93	46 190,00	31 170,00	26 170,00	26 170,00
VUOSIKATE	-178 022,93	46 190,00	31 170,00	26 170,00	26 170,00
Poistot ja arvonalentumiset	303 043,03	324 750,00	344 990,00	344 990,00	344 990,00
Suunnitelman mukaiset poistot	303 043,03	324 750,00	344 990,00	344 990,00	344 990,00
TILIKAUDEN TULOS	125 020,10	370 940,00	376 160,00	371 160,00	371 160,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-9 427,32	-9 427,00	-9 427,00	-9 427,00	-9 427,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	115 592,78	361 513,00	366 733,00	361 733,00	361 733,00

TALOUSARVIO JA TOIMINTASUUNNITELMAT

TOIMINTAYKSIKKÖ- JA TEHTÄVÄALUEKOHTAISESTI

HALLINTO

KIRKOLLISET VAALIT

1. Seurakunnassa ei ole vaaleja vuoden 2025 aikana. Seuraavat seurakuntavaalit käydään marraskuussa 2026.

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.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	12 219,26	12 240,00	13 740,00	13 740,00	13 740,00
Henkilöstökulut	7 175,61	4 440,00	5 940,00	5 940,00	5 940,00
Palkat ja palkkiot	6 805,00	4 100,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Henkilösivukulut	370,61	340,00	340,00	340,00	340,00
Palvelujen ostot	4 438,92	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Vuokrakulut	215,55	500,00	500,00	500,00	500,00
Sisäiset vuokrakulut	305,79	900,00	900,00	900,00	900,00
Aineet ja tarvikkeet	83,39	400,00	400,00	400,00	400,00
Ostot tilikauden aikana	83,39	400,00	400,00	400,00	400,00
TOIMINTAKATE	12 219,26	12 240,00	13 740,00	13 740,00	13 740,00
VUOSIKATE	12 219,26	12 240,00	13 740,00	13 740,00	13 740,00
Sisäiset vyörytyserät	-12 219,26	-12 240,00	-13 740,00	-13 740,00	-13 740,00
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. Kirkkovaltuusto valitsee uuden kirkkoneuvoston vuosille 2025-2026.

Tavoitteet ja keinot

1. Kirkkoneuvostossa esittelijöinä toimivat kirkkoherra ja talouspäällikkö.
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.
4. Juhlavuoden 2025 erilaisten tapahtumien kulut on koottu kirkkoneuvoston määrärahoihin. Näitä tapahtumia ovat mm. seurakunnan 500-vuotisjuhla ja piispanmessu helmikuussa, samoin Siionin virsien kansanweisuut ja juhlakonsertti niin ikään helmikuussa, rovastikunnan lapsikuorojen tapahtuma ja gospeltapahtuma pääsiäisenä huhtikuussa, Rautioviikon musiikkitapahtuma, oopperakonsertti ja nuorten tapahtuma lokakuussa ja molemmat yhdessä kaupungin kanssa, diakonianväen retki lähialueelle, sekä mahdollinen kirkon valaisu valotaiteen keinoin.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	23 136,27	36 230,00	129 730,00	36 230,00	36 230,00
Henkilöstökulut	3 966,12	3 880,00	3 880,00	3 880,00	3 880,00
Palkat ja palkkiot	3 785,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
Henkilösivukulut	181,12	230,00	230,00	230,00	230,00
Palvelujen ostot	4 701,93	6 850,00	35 350,00	6 850,00	6 850,00
Vuokratkulut	160,53	400,00	400,00	400,00	400,00
Sisäiset vuokratkulut	1 902,54	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 657,77	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
Ostot tilikauden aikana	1 657,77	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
Annetut avustukset		100,00	100,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut	10 747,38	15 800,00	80 800,00	15 800,00	15 800,00
TOIMINTAKATE	23 136,27	36 230,00	129 730,00	36 230,00	36 230,00
VUOSIKATE	23 136,27	36 230,00	129 730,00	36 230,00	36 230,00
Sisäiset vyörytyserät	-23 136,27	-36 230,00	-129 730,00	-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) Viettää Jumalan Sanan ympärille kokoavaa seurakuntaelämää niin kirkolla kuin kylillä.
- 3) Tiedottaa ja kutsua mukaan toimintaansa aktiivisesti eri kanavissa.

Tavoitteet ja keinot:

- 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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	4 661,36	4 150,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00
Palvelujen ostot	1 489,73	1 050,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Vuokratulot	11,72	50,00	50,00	50,00	50,00
Sisäiset vuokratulot	1 058,64	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Aineet ja tarvikkeet	2 101,27	450,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana	2 101,27	450,00	500,00	500,00	500,00
Muut toimintakulut		500,00	500,00	500,00	500,00
TOIMINTAKATE	4 661,36	4 150,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00
VUOSIKATE	4 661,36	4 150,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00
Sisäiset vyörytyserät	-4 661,36	-4 150,00	-4 300,00	-4 300,00	-4 300,00
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. Partiolaiset ovat mukana mm. itsenäisyyspäivän kynttilät, lippuvartio, kynttiläkirkko, vapputapahtuma seurakunnan nuorisotyöntekijä/seppo mukana leireillä/tapahtumissa erikseen sovittaessa.
2. Lapsille ja lapsiperheille tarjotaan samanlaisia toimintoja kuin muuallakin. Varhaisnuorille järjestetään toimintailtoja ja nuorille 1 nuortenilta kuukaudessa. Kirkkoon pyritään saamaan lapsille ”kirkkopussit”, joissa on lapsille mieluista tekemistä. Samoin lapsityönohjaajat pyrkivät saamaan myös Rautioon kirkkopassi-toiminnan lapsille.
3. Uudistetun kirkon ja Kalajoen 500-vuotisjuhlan merkeissä kappelineuvosto haastaa eri toimijoita ottamaan vastuuta jumalanpalvelusryhmissä.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	10 182,88	3 100,00	11 400,00	11 400,00	11 400,00
Palvelujen ostot	447,29	500,00	500,00	500,00	500,00

Sisäiset vuokratulot	9 442,07	1 700,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Aineet ja tarvikkeet		300,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana		300,00	300,00	300,00	300,00
Muut toimintakulut	293,52	600,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	10 182,88	3 100,00	11 400,00	11 400,00	11 400,00
VUOSIKATE	10 182,88	3 100,00	11 400,00	11 400,00	11 400,00
Sisäiset vyörytyserät	-10 182,88	-3 100,00	-11 400,00	-11 400,00	-11 400,00
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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	4 823,69	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
Palvelujen ostot	4 760,10	6 200,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Aineet ja tarvikkeet	63,59	100,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana	63,59	100,00	100,00	100,00	100,00
TOIMINTAKATE	4 823,69	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
VUOSIKATE	4 823,69	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
Sisäiset vyörytyserät	-4 823,69	-6 300,00	-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 tulevana 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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-7 051,80	-6 250,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Myyntituotot	-672,00				

Maksutuotot	-324,99				
Vuokratuotot	-220,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-264,00				
Tuet ja avustukset	-5 525,81	-6 200,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Muut toimintatuotot	-45,00	-50,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	243 411,73	245 550,00	253 670,00	253 670,00	253 670,00
Henkilöstökulut	121 398,79	117 650,00	124 370,00	124 370,00	124 370,00
Palkat ja palkkiot	93 846,21	95 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Henkilösivukulut	22 345,29	22 650,00	24 370,00	24 370,00	24 370,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	5 207,29				
Palvelujen ostot	102 787,40	99 200,00	106 500,00	106 500,00	106 500,00
Vuokrakulut	5 648,70	15 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Sisäiset vuokrakulut	8 312,61	8 000,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
Aineet ja tarvikkeet	5 186,91	5 700,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
Ostot tilikauden aikana	5 186,91	5 700,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
Muut toimintakulut	77,32				
TOIMINTAKATE	236 359,93	239 300,00	247 070,00	247 070,00	247 070,00
VUOSIKATE	236 359,93	239 300,00	247 070,00	247 070,00	247 070,00
Sisäiset vyörytyserät	-236 359,93	-239 300,00	-247 070,00	-247 070,00	-247 070,00
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 puhelimella tai sähköisesti tai sitten kirkkoherranviraston kautta.
2. Kalajoen seurakunnan kustannukset ovat tällä hetkellä 1,2 euroa/jäsen.
3. 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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	10 019,44	14 850,00	18 330,00	18 330,00	18 330,00
Henkilöstökulut	4 166,75	4 350,00	4 830,00	4 830,00	4 830,00
Palkat ja palkkiot	3 398,11	3 500,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
Henkilösivukulut	768,64	850,00	930,00	930,00	930,00
Palvelujen ostot	5 849,66	10 500,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00
Vuokrakulut	3,03				
TOIMINTAKATE	10 019,44	14 850,00	18 330,00	18 330,00	18 330,00
VUOSIKATE	10 019,44	14 850,00	18 330,00	18 330,00	18 330,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,01	0,00			
Suunnitelman mukaiset poistot	0,01	0,00			
Sisäiset vyörytyserät	2 424,57	4 000,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00

TILIKAUDEN TULOS	12 444,02	18 850,00	21 830,00	21 830,00	21 830,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 444,02	18 850,00	21 830,00	21 830,00	21 830,00

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 seurakuntasihteerin työtehtäviin kuuluu sisäinen ja ulkoinen viestintä (esim. Katrinan ja kotisivujen seuranta) ja mm. kirkollisten ilmoitusten laatiminen.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-1 668,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Myyntituotot	-1 668,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Toimintakulut	38 295,54	39 650,00	29 660,00	29 660,00	29 660,00
Henkilöstökulut	33 021,24	34 650,00	24 160,00	24 160,00	24 160,00
Palkat ja palkkiot	27 184,13	28 050,00	19 500,00	19 500,00	19 500,00
Henkilösivukulut	6 228,96	6 600,00	4 660,00	4 660,00	4 660,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-391,85				
Palvelujen ostot	3 792,60	3 400,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
Vuokratkulut	1 248,22	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Aineet ja tarvikkeet	233,48	400,00	400,00	400,00	400,00
Ostot tilikauden aikana	233,48	400,00	400,00	400,00	400,00
TOIMINTAKATE	36 627,54	38 450,00	28 460,00	28 460,00	28 460,00
VUOSIKATE	36 627,54	38 450,00	28 460,00	28 460,00	28 460,00
Sisäiset vyörytyserät	-36 627,54	-38 450,00	-28 460,00	-28 460,00	-28 460,00
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 työstä tekeville työntekijöille. Juhlavuonna isot työntekijäkokoukset päättyvät henkilöstön ruokailuun eri lounaspaikoissa.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-2 311,24	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Maksutuotot	-2 311,24	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Toimintakulut	60 145,45	67 350,00	75 580,00	74 580,00	74 580,00
Henkilöstökulut	27 634,89	40 150,00	30 930,00	30 930,00	30 930,00
Palkat ja palkkiot	23 313,66	32 500,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Henkilösivukulut	5 327,60	7 650,00	5 930,00	5 930,00	5 930,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 006,37				
Palvelujen ostot	13 443,67	20 500,00	24 950,00	23 950,00	23 950,00
Vuokrakulut	345,31	400,00	900,00	900,00	900,00
Sisäiset vuokrakulut	14 429,04	2 000,00	14 500,00	14 500,00	14 500,00
Aineet ja tarvikkeet	1 581,96	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Ostot tilikauden aikana	1 581,96	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Muut toimintakulut	2 710,58	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
TOIMINTAKATE	57 834,21	66 150,00	74 380,00	73 380,00	73 380,00
VUOSIKATE	57 834,21	66 150,00	74 380,00	73 380,00	73 380,00
Sisäiset vyörytyserät	-57 834,21	-66 150,00	-74 380,00	-73 380,00	-73 380,00
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.
4. Juhlavuoden jumalanpalveluselämä vuonna 2025.

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.
9. Juhlavuoden aikana järjestetään mm. piispanmessu kynttiläpäivänä helmikuussa ja Siionin virsien kansanweisuut niin ikään helmikuussa. Tapahtumiin liittyy ruokailut seurakuntakodilla. Juhlavuonna on tarkoitus pitää jumalanpalveluksia vanhoilla kirkon paikoilla kesän aikana.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-179,40				
Maksutuotot	-131,40				
Vuokratuotot	-48,00				
Toimintakulut	252 404,26	272 200,00	287 250,00	286 250,00	286 250,00
Henkilöstökulut	117 961,07	119 700,00	126 450,00	126 450,00	126 450,00
Palkat ja palkkiot	96 834,90	97 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00
Henkilösivukulut	22 845,73	22 700,00	24 450,00	24 450,00	24 450,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 719,56				
Palvelujen ostot	13 980,50	19 000,00	19 300,00	19 300,00	19 300,00
Vuokratulut	996,04	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Sisäiset vuokratulut	112 370,08	120 000,00	130 000,00	129 000,00	129 000,00
Aineet ja tarvikkeet	7 096,57	12 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Ostot tilikauden aikana	7 096,57	12 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
TOIMINTAKATE	252 224,86	272 200,00	287 250,00	286 250,00	286 250,00
VUOSIKATE	252 224,86	272 200,00	287 250,00	286 250,00	286 250,00
Sisäiset vyörytyserät	62 616,65	58 000,00	75 000,00	67 000,00	68 000,00
TILIKAUDEN TULOS	314 841,51	330 200,00	362 250,00	353 250,00	354 250,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	314 841,51	330 200,00	362 250,00	353 250,00	354 250,00

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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-99,60				
Maksutuotot	-51,60				
Vuokratuotot	-48,00				
Toimintakulut	258 765,36	285 350,00	272 030,00	272 030,00	272 030,00
Henkilöstökulut	101 290,08	105 000,00	111 680,00	111 680,00	111 680,00
Palkat ja palkkiot	82 400,56	85 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
Henkilösivukulut	19 662,62	20 000,00	21 680,00	21 680,00	21 680,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-773,10				
Palvelujen ostot	2 775,26	5 150,00	5 150,00	5 150,00	5 150,00
Vuokrakulut	8,98	50,00	50,00	50,00	50,00
Sisäiset vuokrakulut	154 649,54	175 000,00	155 000,00	155 000,00	155 000,00
Aineet ja tarvikkeet	41,50	150,00	150,00	150,00	150,00
Ostot tilikauden aikana	41,50	150,00	150,00	150,00	150,00
TOIMINTAKATE	258 665,76	285 350,00	272 030,00	272 030,00	272 030,00
VUOSIKATE	258 665,76	285 350,00	272 030,00	272 030,00	272 030,00
Sisäiset vyörytyserät	61 773,22	65 000,00	76 000,00	68 000,00	69 000,00
TILIKAUDEN TULOS	320 438,98	350 350,00	348 030,00	340 030,00	341 030,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	320 438,98	350 350,00	348 030,00	340 030,00	341 030,00

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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-69,30				
Maksutuotot	-45,30				
Vuokratuotot	-24,00				
Toimintakulut	138 083,66	155 450,00	161 000,00	161 000,00	161 000,00
Henkilöstökulut	81 586,43	77 250,00	81 900,00	81 900,00	81 900,00
Palkat ja palkkiot	65 792,73	62 500,00	66 000,00	66 000,00	66 000,00
Henkilösivukulut	15 793,70	14 750,00	15 900,00	15 900,00	15 900,00
Palvelujen ostot	1 974,93	2 700,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Sisäiset vuokratulot	52 349,03	72 000,00	72 000,00	72 000,00	72 000,00
Aineet ja tarvikkeet	2 173,27	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Ostot tilikauden aikana	2 173,27	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
TOIMINTAKATE	138 014,36	155 450,00	161 000,00	161 000,00	161 000,00
VUOSIKATE	138 014,36	155 450,00	161 000,00	161 000,00	161 000,00
Sisäiset vyörytyserät	36 115,93	39 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00
TILIKAUDEN TULOS	174 130,29	194 450,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	174 130,29	194 450,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00

AIKUIS- JA PERHETYÖ

1. Työikäisen 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. Raamattuopetustilaisuudet
2. Surutuki läheisensä menettäneille.
3. Lukupiiri Kalajoen kirjastossa.
4. Omaishoitajien olohuone – toiminta/kokoontuminen.
5. Työikäisten miesten saunaillat.
6. Rohkaisuviestit vainotuille kristityille (tavoite 500 viestiä/vuosi) sekä aiheeseen liittyvät informatiiviset tilaisuudet.
7. Tuomasmessun toteuttaminen; kutsumessut ja -illalliset

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-1 891,65	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Maksutuotot	-1 002,60	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-889,05				
Toimintakulut	75 524,53	56 810,00	86 720,00	86 720,00	86 720,00
Henkilöstökulut	12 647,40	19 750,00	20 860,00	20 860,00	20 860,00

Palkat ja palkkiot	10 288,79	16 000,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00
Henkilösivukulut	2 358,61	3 750,00	4 060,00	4 060,00	4 060,00
Palvelujen ostot	7 572,66	11 555,00	8 760,00	8 760,00	8 760,00
Vuokratulot	525,24	1 400,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Sisäiset vuokratulot	52 927,64	21 805,00	53 000,00	53 000,00	53 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 851,59	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Ostot tilikauden aikana	1 851,59	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
TOIMINTAKATE	73 632,88	56 510,00	86 420,00	86 420,00	86 420,00
VUOSIKATE	73 632,88	56 510,00	86 420,00	86 420,00	86 420,00
Sisäiset vyörytyserät	15 983,14	11 500,00	20 000,00	16 500,00	16 500,00
TILIKAUDEN TULOS	89 616,02	68 010,00	106 420,00	102 920,00	102 920,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	89 616,02	68 010,00	106 420,00	102 920,00	102 920,00

MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

1. Seurakunta menee sinne, missä seurakuntalaisetkin ovat. Yhteistyötä voidaan järjestää erilaisten järjestöjen, koulujen, urheiluseurojen ja kaupungin kanssa.
2. Yhteistyö seurakunnan alueella toimivien herätysliikkeiden kanssa on tärkeä yhteistyön alue.
3. Kesällä järjestetään seurakuntaretki Valamon luostariin ja Kolin kansallismaisemiin.
4. Isänmaalliset tapahtumat huomioidaan erityisesti Suomen Itsenäisyyspäivänä ja Kaatuneitten muistopäivänä.

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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-20 173,70	0,00			
Maksutuotot	-20 149,70	0,00			
Vuokratuotot	-24,00				
Toimintakulut	165 794,03	98 250,00	112 200,00	102 200,00	102 200,00
Henkilöstökulut	68 141,64	71 650,00	75 600,00	75 600,00	75 600,00
Palkat ja palkkiot	55 079,29	58 000,00	61 000,00	61 000,00	61 000,00
Henkilösivukulut	13 062,35	13 650,00	14 600,00	14 600,00	14 600,00
Palvelujen ostot	28 827,80	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Vuokratulot	24,02	450,00	450,00	450,00	450,00
Sisäiset vuokratulot	68 349,05	20 000,00	30 000,00	20 000,00	20 000,00
Aineet ja tarvikkeet	451,52	150,00	150,00	150,00	150,00
Ostot tilikauden aikana	451,52	150,00	150,00	150,00	150,00
TOIMINTAKATE	145 620,33	98 250,00	112 200,00	102 200,00	102 200,00

VUOSIKATE	145 620,33	98 250,00	112 200,00	102 200,00	102 200,00
Sisäiset vyörytyserät	39 951,74	30 500,00	45 000,00	40 000,00	40 000,00
TILIKAUDEN TULOS	185 572,07	128 750,00	157 200,00	142 200,00	142 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	185 572,07	128 750,00	157 200,00	142 200,00	142 200,00

TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

Tiedotuksen tehtävänä on seurakunnan sisäinen ja ulkoinen viestintä. Tiedottaja toimii Kalajoen seurakuntasihteeri (toimistos sihteeri). Jokainen työntekijä vastaa oman työalansa viestinnästä. Painopisteitä ovat henkilöstön viestintätaitojen ylläpitäminen ja kehittäminen. Seurakuntasihteeri vastaa mm: Katrina, Lukkari, tiedotteiden, uutisten tekemisestä.

Tavoitteet ja keinot:

1. Työntekijävaihdoksen jälkeen tiedotukseen liittyvien käytäntöjen vakiinnuttaminen.
2. kalajoenseurakunta.fi -kotisivuston ylläpito ja kehittäminen
3. Sosiaalisen median sivustojen kehittäminen
4. Seurakunta-aukeamat/-liitteet ennen pääsiäistä ja joulua. Seurakuntaliitteet laaditaan yhdessä työalojen kanssa.
5. Seurakunnan julkaisuissa käytetään 500 juhlivan seurakunnan juhluvuoden logoa.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	44 923,38	35 150,00	21 650,00	21 650,00	21 650,00
Henkilöstökulut	4 176,74	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00
Palkat ja palkkiot	3 398,10	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Henkilösivukulut	778,64	850,00	850,00	850,00	850,00
Palvelujen ostot	30 290,99	30 500,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Vuokratkulut	117,98				
Sisäiset vuokratkulut	10 337,67				
Aineet ja tarvikkeet		300,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana		300,00	300,00	300,00	300,00
TOIMINTAKATE	44 923,38	35 150,00	21 650,00	21 650,00	21 650,00
VUOSIKATE	44 923,38	35 150,00	21 650,00	21 650,00	21 650,00
Sisäiset vyörytyserät	9 101,96	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
TILIKAUDEN TULOS	54 025,34	42 150,00	28 650,00	28 650,00	28 650,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	54 025,34	42 150,00	28 650,00	28 650,00	28 650,00

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 äänitystyöt.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-4 951,11	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Myyntituotot	-1 000,00				
Maksutuotot		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Vuokratuotot	-96,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 855,11	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakulut	329 232,35	319 750,00	374 100,00	371 600,00	371 600,00
Henkilöstökulut	65 113,62	59 450,00	64 800,00	64 800,00	64 800,00
Palkat ja palkkiot	52 437,72	48 100,00	52 000,00	52 000,00	52 000,00
Henkilösivukulut	12 675,90	11 350,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00
Palvelujen ostot	13 332,13	27 160,00	41 300,00	38 800,00	38 800,00
Vuokratulut	1 570,94	2 000,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Sisäiset vuokratulut	234 095,36	207 840,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
Aineet ja tarvikkeet	7 350,80	11 300,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Ostot tilikauden aikana	7 350,80	11 300,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Annetut avustukset	7 769,50	12 000,00	6 700,00	6 700,00	6 700,00
TOIMINTAKATE	324 281,24	316 650,00	371 000,00	368 500,00	368 500,00
VUOSIKATE	324 281,24	316 650,00	371 000,00	368 500,00	368 500,00
Sisäiset vyörytyserät	70 936,20	73 200,00	83 000,00	73 950,00	73 950,00
TILIKAUDEN TULOS	395 217,44	389 850,00	454 000,00	442 450,00	442 450,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	395 217,44	389 850,00	454 000,00	442 450,00	442 450,00

LAPSITYÖ, PYHÄKOULUTYÖ, PERHEKERHOTYÖ

1. Päivä- ja perhekerhojen sekä seurakuntavierailujen jatkuvuus.
2. Koko perheen tapahtumien ja kirkkojen järjestäminen, perheitten tukeminen.
3. Pyritään säilyttämään lapsityössä kaksi työntekijää.
4. Pyhäkoulu.

Tavoitteet ja keinot:

1. Pyritään säilyttämään seurakunnan päivä- ja perhekerhot. Niiden avulla tuetaan lasten kristillistä kasvatusta sekä perheiden jaksamista. Jatketaan seurakuntavierailuja hoitopaikkoihin sekä joulu- ja pääsiäiskirkkoja. Näiden avulla tavoitetaan suurin osa varhaiskasvatuksen piiriin kuuluvista lapsista Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla.
2. Jatketaan iltaperhekerhoja ja yritetään saada ne juurrutettua osaksi perheiden arkea. Kokeillaan iltaperhekerhoja myös Himangalla ja Rautiossa. Jatketaan hyväksi havaittuja toimintoja, kuten 1-vuotissynttäreitä Kalajoella ja joulu- ja vapputapahtumia Rautiossa.
3. Pyritään säilyttämään lapsi- ja perhetyössä kaksi työntekijää. Työajan salliessa kehitetään uusia toimintamuotoja.
4. Pyhäkouluja järjestetään vapaaehtoisten toimesta Pahkalassa sekä perhekerkkojen aikana Himangalla.

Päiväkerhotyö	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	135 602,25	195 050,00	162 035,00	162 035,00	162 035,00

Henkilöstökulut	63 526,48	60 900,00	70 120,00	70 120,00	70 120,00
Palkat ja palkkiot	51 190,42	49 000,00	56 500,00	56 500,00	56 500,00
Henkilösivukulut	12 509,34	11 900,00	13 620,00	13 620,00	13 620,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-173,28				
Palvelujen ostot	6 399,00	7 100,00	8 100,00	8 100,00	8 100,00
Vuokrakulut	455,36	600,00	600,00	600,00	600,00
Sisäiset vuokrakulut	60 539,02	118 350,00	75 115,00	75 115,00	75 115,00
Aineet ja tarvikkeet	4 492,77	7 900,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
Ostot tilikauden aikana	4 492,77	7 900,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
Muut toimintakulut	189,62	200,00	200,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	135 602,25	195 050,00	162 035,00	162 035,00	162 035,00
VUOSIKATE	135 602,25	195 050,00	162 035,00	162 035,00	162 035,00
Sisäiset vyörytyserät	34 422,14	54 550,00	44 000,00	35 000,00	35 000,00
TILIKAUDEN TULOS	170 024,39	249 600,00	206 035,00	197 035,00	197 035,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	170 024,39	249 600,00	206 035,00	197 035,00	197 035,00

Pyhäkoulutyö	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	5 776,39	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
Palvelujen ostot	515,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Vuokrakulut	20,07				
Sisäiset vuokrakulut	4 917,79	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Aineet ja tarvikkeet	323,53	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Ostot tilikauden aikana	323,53	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
TOIMINTAKATE	5 776,39	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
VUOSIKATE	5 776,39	7 400,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
Sisäiset vyörytyserät	1 105,06	3 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
TILIKAUDEN TULOS	6 881,45	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 881,45	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00

Perhekerhotyö	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-685,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Maksutuotot	-685,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Toimintakulut	38 602,85	43 650,00	63 150,00	63 150,00	63 150,00
Palvelujen ostot	10 914,39	12 050,00	20 050,00	20 050,00	20 050,00
Sisäiset vuokrakulut	26 092,14	30 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 596,32	1 600,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Ostot tilikauden aikana	1 596,32	1 600,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
TOIMINTAKATE	37 917,85	42 550,00	62 050,00	62 050,00	62 050,00
VUOSIKATE	37 917,85	42 550,00	62 050,00	62 050,00	62 050,00
Sisäiset vyörytyserät	7 385,00	8 050,00	10 050,00	8 050,00	8 050,00
TILIKAUDEN TULOS	45 302,85	50 600,00	72 100,00	70 100,00	70 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	45 302,85	50 600,00	72 100,00	70 100,00	70 100,00

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. ”Toivo”-kauden teemana.

Tavoitteet ja keinot:

1. Panostetaan Raamatun opetuksiin 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. 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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-1 858,89	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Maksutuotot	-1 858,89	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakulut	98 785,45	149 165,00	151 215,00	151 215,00	151 215,00
Henkilöstökulut	46 384,77	47 450,00	49 500,00	49 500,00	49 500,00
Palkat ja palkkiot	38 112,07	39 400,00	40 900,00	40 900,00	40 900,00
Henkilösivukulut	8 272,70	8 050,00	8 600,00	8 600,00	8 600,00
Palvelujen ostot	14 737,38	29 200,00	29 200,00	29 200,00	29 200,00
Vuokratulot	386,61	500,00	500,00	500,00	500,00
Sisäiset vuokratulot	30 364,39	66 195,00	66 195,00	66 195,00	66 195,00
Aineet ja tarvikkeet	6 912,30	5 820,00	5 820,00	5 820,00	5 820,00
Ostot tilikauden aikana	6 912,30	5 820,00	5 820,00	5 820,00	5 820,00
TOIMINTAKATE	96 926,56	146 165,00	148 215,00	148 215,00	148 215,00
VUOSIKATE	96 926,56	146 165,00	148 215,00	148 215,00	148 215,00
Sisäiset vyörytyserät	24 488,89	25 820,00	37 000,00	29 000,00	30 000,00
TILIKAUDEN TULOS	121 415,45	171 985,00	185 215,00	177 215,00	178 215,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	121 415,45	171 985,00	185 215,00	177 215,00	178 215,00

PARTIO

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

Tavoitteet ja keinot:

1. Vieraillaan 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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	59 679,06	46 150,00	46 150,00	46 150,00	46 150,00
Sisäiset vuokratulot	53 679,06	40 150,00	40 150,00	40 150,00	40 150,00
Annetut avustukset	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
TOIMINTAKATE	59 679,06	46 150,00	46 150,00	46 150,00	46 150,00
VUOSIKATE	59 679,06	46 150,00	46 150,00	46 150,00	46 150,00
Sisäiset vyörytyserät	11 417,05	9 800,00	14 000,00	12 800,00	12 800,00
TILIKAUDEN TULOS	71 096,11	55 950,00	60 150,00	58 950,00	58 950,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	71 096,11	55 950,00	60 150,00	58 950,00	58 950,00

RIPPIKOULU

1. Kasteopetus kaste- ja lähetyskäsken mukaisesti
2. ”Toivo” 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 viisi rippikoululeiriä ja yksi päivärippikoulu. Seitsemäs 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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-10 154,43	-11 800,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Maksutuotot	-10 154,43	-11 800,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Toimintakulut	133 150,17	156 000,00	160 880,00	160 880,00	160 880,00
Henkilöstökulut	50 852,12	55 700,00	55 900,00	55 900,00	55 900,00
Palkat ja palkkiot	41 704,42	46 900,00	46 900,00	46 900,00	46 900,00
Henkilösivukulut	9 147,70	8 800,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Palvelujen ostot	64 751,01	74 950,00	84 120,00	84 120,00	84 120,00
Vuokratulot	172,09	200,00	200,00	200,00	200,00
Sisäiset vuokratulot	15 725,42	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 649,53	7 150,00	2 660,00	2 660,00	2 660,00
Ostot tilikauden aikana	1 649,53	7 150,00	2 660,00	2 660,00	2 660,00

TOIMINTAKATE	122 995,74	144 200,00	148 880,00	148 880,00	148 880,00
VUOSIKATE	122 995,74	144 200,00	148 880,00	148 880,00	148 880,00
Sisäiset vyörytyserät	31 715,67	41 430,00	52 430,00	44 430,00	45 430,00
TILIKAUDEN TULOS	154 711,41	185 630,00	201 310,00	193 310,00	194 310,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	154 711,41	185 630,00	201 310,00	193 310,00	194 310,00

NUORISOTYÖ

1. Jumalanpalvelus- ja hartauselämä
2. Nuorten kohtaaminen
3. Nuorten osallisuuden vahvistaminen
4. ”Toivo” 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 ”toivo”-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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-54 154,93	-49 100,00	-50 600,00	-50 600,00	-50 600,00
Korvaukset	-44 924,79	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00
Maksutuotot	-7 650,21	-3 900,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-769,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Tuet ja avustukset	-810,93				
Toimintakulut	150 373,86	183 700,00	188 550,00	187 550,00	187 550,00
Henkilöstökulut	85 890,54	100 400,00	101 100,00	101 100,00	101 100,00
Palkat ja palkkiot	68 409,51	81 700,00	81 700,00	81 700,00	81 700,00
Henkilösivukulut	17 481,03	18 700,00	19 400,00	19 400,00	19 400,00
Palvelujen ostot	23 224,49	26 200,00	29 600,00	29 600,00	29 600,00
Vuokratulut	864,12	750,00	750,00	750,00	750,00
Sisäiset vuokratulut	35 820,82	50 350,00	50 350,00	50 350,00	50 350,00
Aineet ja tarvikkeet	4 384,89	5 800,00	6 550,00	5 550,00	5 550,00
Ostot tilikauden aikana	4 384,89	5 800,00	6 550,00	5 550,00	5 550,00
Muut toimintakulut	189,00	200,00	200,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	96 218,93	134 600,00	137 950,00	136 950,00	136 950,00
VUOSIKATE	96 218,93	134 600,00	137 950,00	136 950,00	136 950,00
Sisäiset vyörytyserät	38 854,75	42 870,00	54 000,00	46 000,00	47 000,00
TILIKAUDEN TULOS	135 073,68	177 470,00	191 950,00	182 950,00	183 950,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	135 073,68	177 470,00	191 950,00	182 950,00	183 950,00

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 laituskäynneillä. 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, kohdennettu 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 avustusrahoja, avustustyön mahdollistamiseksi.
4. Ylläpidetään yhteistyötä sosiaalitoimen, Kelan, Ohjaamon ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa ihmisten auttamiseksi ja ohjaamiseksi.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-17 960,72	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Maksutuotot	-3 952,97	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-14 007,75	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Toimintakulut	262 106,83	260 270,00	274 940,00	273 940,00	273 940,00
Henkilöstökulut	116 874,23	126 350,00	128 420,00	128 420,00	128 420,00
Palkat ja palkkiot	94 320,91	102 500,00	103 500,00	103 500,00	103 500,00
Henkilösivukulut	22 553,32	23 850,00	24 920,00	24 920,00	24 920,00
Palvelujen ostot	36 472,74	37 220,00	38 720,00	37 720,00	37 720,00
Vuokratulot	1 563,99	2 000,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
Sisäiset vuokratulot	60 592,75	60 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
Aineet ja tarvikkeet	9 208,92	7 700,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00
Ostot tilikauden aikana	9 208,92	7 700,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00
Annetut avustukset	37 394,20	27 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
TOIMINTAKATE	244 146,11	251 770,00	266 440,00	265 440,00	265 440,00
VUOSIKATE	244 146,11	251 770,00	266 440,00	265 440,00	265 440,00
Sisäiset vyörytyserät	64 403,74	77 000,00	88 800,00	79 000,00	78 000,00
TILIKAUDEN TULOS	308 549,85	328 770,00	355 240,00	344 440,00	343 440,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	308 549,85	328 770,00	355 240,00	344 440,00	343 440,00

LÄHETYS

Lähetystyö kuuluu jokaisen kristityn elämään pohjautuen Raamatusta nousevaan selkeään tehtävään, menkää, tehkää, julistakaa. Piispainkokous suosittelee, että seurakunnat osoittavat vähintään kolme prosenttia seurakunnan verotuloista lähetystyöhön ja kansainväliseen auttamistyöhön kirkon lähetysjärjestöjen ja Kirkon ulkomaanavun kautta.

Kalajoen seurakunta on solminut sopimuksia seuraavien kirkon lähetysjärjestöjen kanssa: Suomen Lähetysseura SLS (Nyakaton Raamattukoulu, Tansania), Lähetysyhdistys Kylväjä (Kankaanpään perhe Indonesiassa), Medialähetysjärjestö Sanansaattajat SANSA (Intian työ), Suomen Pipliaseura SPS (raamattulähetystyö Israel, raamatunkäännöstyö Namibia). Sopimukseen kuuluu esirukous, 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 nimikkolähettimme ja -kohteissa tehdään. Kalajoen, Raution ja Himangan lähetystyön toimikunnat suunnittelevat ja toteuttavat lähetystehtävää omilla alueillaan.

Tällä hetkellä Kalajoen seurakunnan solmimat sopimukset Suomen Luterilaisen Evankeliumiyhdistyksen, SLEY:n ja Suomen Evankelisluterilaisen Kansanlähetysten SEKL:n kanssa ovat katkolla. Helene ja Joona Toivanen ovat tulleet kotimaahan, eivätkä lähde uudelle kaudelle. SLEY:n työ Myanmarissa ja laajemmin Kaakkois-Aasiassa jatkuu edelleen, mutta heidän toiveenaan on, että nimikkolähetissopimukset voitaisiin siirtää uusien lähettiyskokojen tukemiseen, joille he kaipaavat lisää lähetettäviä seurakuntia. Ilolan perheen työkausi päättyi helmikuun 2024 lopussa. Kansanlähetysten haastavan taloudellisen tilanteen vuoksi heitä ei pystytty lähettämään uudelle työkaudelle Etu-Aasiaan. Molempien työsuhte Kansanlähetyksessä päättyi kesällä 2024. Gülsüm jatkaa apulaiskanavajohtajana, mutta hänen työnantajanaan tulee olemaan SAT-7 TÜRK Etu-Aasiassa. Kansanlähetys osallistuu Gülsümin SAT-7 Türkin työn tukemiseen niin sanotun kummitoimintamallin kautta. Seurakunnilla on mahdollisuus edelleen olla mukana tärkeän työn tukemisessa tekemällä uusi kohdesopimus Kansanlähetysten kautta. Kummitoimintamallin roolissa Gülsüm saisi taloudellista tukea Kansanlähetysten kautta kattamaan esimerkiksi asumis- ja matkustuskuluja.

Sekä SLEY että Kansanlähetys olivat ehdottaneet Kalajoen seurakunnalle uusia sopimuksia. Lisäksi ehdolla oli Evankelisen Lähetysyhdistyksen ELY:n kautta Pia ja Tero Ruotsala. Lisänä Kalajoen seurakunta ei voi lähteä ELY:ä tukemaan, koska tällöin lähetettäviä tulisi liikaa. Lähetystyön toimikunta keskusteli kokouksessa Kansanlähetysten uudesta sopimuksesta, sekä pohti SLEY:n ja ELY:n välillä. Lähetystyön toimikunta esittää, että Kalajoen seurakunta alkaa tukea Winterin pariskunnan työtä (Kansanlähetys). Toimikunta esittää, että jatketaan SLEY:n tukemista. Kalajoen seurakunta on tukenut SLEY:tä jo pitkään, ei syytä vaihtaa. Esitetään, että Kalajoen seurakunta alkaa tukea Pasi Palmun työtä Saksassa. Toimikunta ehdottaa, että sopimustuki muutettaisiin kaikille järjestöille samansuuruisiksi.

Painopisteet:

1. Lähetystyötä pidetään esillä kertoen konkreettisesta työstä, jota nimikkolähettimme 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, lähetysseuraksi vierailee eri-ikäisten kerhoissa, etsivää ja ulospäin suuntautuvaa matalankynnyksen toimintaa esim. tapahtuma Hilmentorille, markkinat, myyjäiset, 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. Lähetysteologi ja lähetysseuraksi jakavat entistä enemmän käytännön vastuuta lähetysten esillä pitämisestä. Lähetyskasvatus on koko seurakunnan tehtävä, mutta aivan erityisesti lähetysteologin.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-95,80	0,00			
Maksutuotot	-95,80				
Toimintakulut	108 543,82	121 100,00	127 120,00	127 120,00	127 120,00
Henkilöstökulut	29 095,35	30 350,00	27 850,00	27 850,00	27 850,00
Palkat ja palkkiot	23 687,08	25 000,00	22 500,00	22 500,00	22 500,00
Henkilösivukulut	5 408,27	5 350,00	5 350,00	5 350,00	5 350,00
Palvelujen ostot	7 475,87	8 800,00	8 370,00	8 370,00	8 370,00
Vuokrakulut	748,88	800,00	800,00	800,00	800,00
Sisäiset vuokrakulut	24 542,64	30 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
Aineet ja tarvikkeet	5 381,08	5 150,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Ostot tilikauden aikana	5 381,08	5 150,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Annetut avustukset	41 300,00	46 000,00	49 500,00	49 500,00	49 500,00
TOIMINTAKATE	108 448,02	121 100,00	127 120,00	127 120,00	127 120,00
VUOSIKATE	108 448,02	121 100,00	127 120,00	127 120,00	127 120,00
Sisäiset vyörytyserät	24 294,05	25 250,00	34 200,00	25 250,00	25 250,00
TILIKAUDEN TULOS	132 742,07	146 350,00	161 320,00	152 370,00	152 370,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	132 742,07	146 350,00	161 320,00	152 370,00	152 370,00

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 vuosittain kerää seurakuntalaisia hyvän asian edistämiseksi.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	4 000,00	6 100,00	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	4 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
TOIMINTAKATE	4 000,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
VUOSIKATE	4 000,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
Sisäiset vyörytyserät	765,22	950,00	950,00	950,00	950,00
TILIKAUDEN TULOS	4 765,22	7 050,00	7 050,00	7 050,00	7 050,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 765,22	7 050,00	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 neuvottelukeskusten esillä pitäminen tiedotteissa säännöllisesti.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	20 771,32	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Palvelujen ostot	20 771,32	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
TOIMINTAKATE	20 771,32	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
VUOSIKATE	20 771,32	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Sisäiset vyörytyserät	3 973,69	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
TILIKAUDEN TULOS	24 745,01	23 700,00	23 700,00	23 700,00	23 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	24 745,01	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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	3 550,52	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Palvelujen ostot	3 550,52	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
TOIMINTAKATE	3 550,52	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
VUOSIKATE	3 550,52	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Sisäiset vyörytyserät	679,26	650,00	650,00	650,00	650,00
TILIKAUDEN TULOS	4 229,78	4 650,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 229,78	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 Teleq-järjestelmän käyttöön. Uusille päivystäjille peruskurssi.
3. Osallistutaan valtakunnallisille neuvottelupäiville mahdollisuuksien mukaan.
4. Rovastikunnallisia kokoontumisia järjestetään kaksi-kolme kertaa vuoden aikana. Niissä keskitytään teemoihin, jotka nousevat päivystystilanteiden herättämisestä koulutus – ja työnohjaustarpeista.
5. Päivystäjille järjestetään purku- ja palauteiltoja, joissa heillä on mahdollisuus henkilökohtaiseen tehtävänohjaukseen ja tehtävissä mahdollisesti koetun stressin purkamiseen sekä virkistymiseen.

Kalajoen osalta tavoitteena on lisätä vapaaehtoisia päivystäjiä, joita on enää 4 kpl.

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	1 227,60	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
Palvelujen ostot	1 227,60	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
TOIMINTAKATE	1 227,60	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
VUOSIKATE	1 227,60	2 750,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
Sisäiset vyörytyserät	234,84	600,00	600,00	600,00	600,00
TILIKAUDEN TULOS	1 462,44	3 350,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 462,44	3 350,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00

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 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintakulut	2 357,99	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Palvelujen ostot	2 357,99	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
TOIMINTAKATE	2 357,99	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
VUOSIKATE	2 357,99	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Sisäiset vyörytyserät	451,12	900,00	900,00	900,00	900,00
TILIKAUDEN TULOS	2 809,11	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 809,11	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 kirkkomaa, Vuorenkallion hautausmaa, Himangan hautausmaa ja Raution hautausmaa

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-4 951,11	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Myyntituotot	-1 000,00				
Maksutuotot		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Vuokratuotot	-96,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 855,11	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakulut	329 232,35	319 750,00	374 100,00	371 600,00	371 600,00
Henkilöstökulut	65 113,62	59 450,00	64 800,00	64 800,00	64 800,00
Palkat ja palkkiot	52 437,72	48 100,00	52 000,00	52 000,00	52 000,00
Henkilösivukulut	12 675,90	11 350,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00
Palvelujen ostot	13 332,13	27 160,00	41 300,00	38 800,00	38 800,00
Vuokratulut	1 570,94	2 000,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Sisäiset vuokratulut	234 095,36	207 840,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
Aineet ja tarvikkeet	7 350,80	11 300,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Ostot tilikauden aikana	7 350,80	11 300,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Annetut avustukset	7 769,50	12 000,00	6 700,00	6 700,00	6 700,00
TOIMINTAKATE	324 281,24	316 650,00	371 000,00	368 500,00	368 500,00
VUOSIKATE	324 281,24	316 650,00	371 000,00	368 500,00	368 500,00
Sisäiset vyörytyserät	70 936,20	73 200,00	83 000,00	73 950,00	73 950,00
TILIKAUDEN TULOS	395 217,44	389 850,00	454 000,00	442 450,00	442 450,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	395 217,44	389 850,00	454 000,00	442 450,00	442 450,00

VUORENKALLION KAPPELI

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-33 317,51	-47 200,00	-55 800,00	-44 800,00	-44 800,00
Sisäiset tuotot	-33 317,51	-47 200,00	-55 800,00	-44 800,00	-44 800,00
Toimintakulut	25 460,59	38 650,00	47 250,00	36 250,00	36 250,00
Palvelujen ostot	11 719,21	19 450,00	19 900,00	19 900,00	19 900,00
Vuokratulut	551,15	550,00	550,00	550,00	550,00
Aineet ja tarvikkeet	11 935,67	17 450,00	25 450,00	14 450,00	14 450,00
Ostot tilikauden aikana	11 935,67	17 450,00	25 450,00	14 450,00	14 450,00
Muut toimintakulut	1 254,56	1 200,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
TOIMINTAKATE	-7 856,92	-8 550,00	-8 550,00	-8 550,00	-8 550,00
Rahoitustuotot- ja kulut	2 810,12	2 950,00	2 950,00	2 950,00	2 950,00
Sisäiset korkokulut	2 810,12	2 950,00	2 950,00	2 950,00	2 950,00
VUOSIKATE	-5 046,80	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00

Poistot ja arvonalentumiset	5 046,80	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Suunnitelman mukaiset poistot	5 046,80	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-52 043,80	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00
Maksutuotot	-52 043,80	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00
Toimintakulut	88 080,59	74 600,00	101 250,00	101 250,00	101 250,00
Henkilöstökulut	25 595,72	28 450,00	44 700,00	44 700,00	44 700,00
Palkat ja palkkiot	20 730,85	23 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00
Henkilösivukulut	4 864,87	5 450,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00
Palvelujen ostot	56 800,25	40 550,00	49 350,00	49 350,00	49 350,00
Vuokrakulut	345,02	400,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Aineet ja tarvikkeet	4 999,60	5 200,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00
Ostot tilikauden aikana	4 999,60	5 200,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00
Muut toimintakulut	340,00				
TOIMINTAKATE	36 036,79	23 600,00	50 250,00	50 250,00	50 250,00
VUOSIKATE	36 036,79	23 600,00	50 250,00	50 250,00	50 250,00
Sisäiset vyörytyserät	20 012,35	17 500,00	19 500,00	19 500,00	19 500,00
TILIKAUDEN TULOS	56 049,14	41 100,00	69 750,00	69 750,00	69 750,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	56 049,14	41 100,00	69 750,00	69 750,00	69 750,00

VAINAJASÄILYTYS

Vuodesta 2025 alkaen vainajasäilytyksen kulut kirjataan tälle kustannuspaikalle. Tehtäväalueelle kirjataan vainajien säilytystilojen ja kylmälaitteiden kulut, vainajasäilytykseen ja -näyttöihin liittyvät henkilöstömenot sekä vainajasäilytyksen maksutuotot. Aiemmin kulut ja mahdolliset tulot ovat kirkoilla ja Vuorenkallion kappelilla.

KIINTEISTÖTOIMI

KIRKOT

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-575 215,81	-584 280,00	-635 120,00	-635 120,00	-635 120,00
Vuokratuotot	-3 000,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
Sisäiset tuotot	-572 215,81	-582 580,00	-633 420,00	-633 420,00	-633 420,00
Toimintakulut	258 414,41	249 770,00	277 970,00	277 970,00	277 970,00
Henkilöstökulut	30 812,42	40 870,00	54 370,00	54 370,00	54 370,00
Palkat ja palkkiot	24 898,76	32 800,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00
Henkilösivukulut	5 913,66	8 070,00	10 370,00	10 370,00	10 370,00
Palvelujen ostot	92 356,07	117 700,00	135 200,00	135 200,00	135 200,00
Vuokrakulut	436,45	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	124 459,65	79 100,00	77 100,00	77 100,00	77 100,00
Ostot tilikauden aikana	124 459,65	79 100,00	77 100,00	77 100,00	77 100,00
Muut toimintakulut	10 349,82	10 600,00	9 800,00	9 800,00	9 800,00
TOIMINTAKATE	-316 801,40	-334 510,00	-357 150,00	-357 150,00	-357 150,00
Rahoitustuotot- ja kulut	152 359,30	152 900,00	152 900,00	152 900,00	152 900,00
Sisäiset korkokulut	152 359,30	152 900,00	152 900,00	152 900,00	152 900,00
VUOSIKATE	-164 442,10	-181 610,00	-204 250,00	-204 250,00	-204 250,00
Poistot ja arvonalentumiset	161 311,09	178 910,00	201 550,00	201 550,00	201 550,00
Suunnitelman mukaiset poistot	161 311,09	178 910,00	201 550,00	201 550,00	201 550,00
Sisäiset vyörytyserät	3 131,01	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistorojen 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	-9 427,00

SEURAKUNTAKODIT

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-422 730,99	-427 170,00	-426 150,00	-426 150,00	-426 150,00
Myyntituotot	-4 211,24	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Vuokratuotot	-7 308,61	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Muut toimintatuotot	-1 800,00				
Sisäiset tuotot	-409 411,14	-414 570,00	-413 550,00	-413 550,00	-413 550,00
Toimintakulut	274 225,80	274 320,00	273 300,00	273 300,00	273 300,00
Henkilöstökulut	12 529,86	12 070,00	13 650,00	13 650,00	13 650,00
Palkat ja palkkiot	10 071,61	9 800,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Henkilösivukulut	2 458,25	2 270,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00
Palvelujen ostot	146 837,81	136 300,00	133 800,00	133 800,00	133 800,00
Vuokrakulut	5 114,25	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Aineet ja tarvikkeet	93 183,80	105 550,00	105 450,00	105 450,00	105 450,00
Ostot tilikauden aikana	93 183,80	105 550,00	105 450,00	105 450,00	105 450,00
Muut toimintakulut	16 560,08	17 200,00	17 200,00	17 200,00	17 200,00

TOIMINTAKATE	-148 505,19	-152 850,00	-152 850,00	-152 850,00	-152 850,00
Rahoitustuotot- ja kulut	50 484,49	53 200,00	53 200,00	53 200,00	53 200,00
Sisäiset korkokulut	50 484,49	53 200,00	53 200,00	53 200,00	53 200,00
VUOSIKATE	-98 020,70	-99 650,00	-99 650,00	-99 650,00	-99 650,00
Poistot ja arvonalentumiset	96 715,93	98 350,00	98 350,00	98 350,00	98 350,00
Suunnitelman mukaiset poistot	96 715,93	98 350,00	98 350,00	98 350,00	98 350,00
Sisäiset vyörytyserät	1 304,77	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RUONAN SAUNAMAJA

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-20 296,65	-25 040,00	-25 040,00	-25 040,00	-25 040,00
Maksutuotot	-1 042,86	-1 000,00	0,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	-1 395,16				
Sisäiset tuotot	-17 858,63	-24 040,00	-25 040,00	-25 040,00	-25 040,00
Toimintakulut	27 599,90	22 600,00	22 600,00	22 600,00	22 600,00
Palvelujen ostot	20 528,85	11 300,00	11 300,00	11 300,00	11 300,00
Aineet ja tarvikkeet	4 134,95	8 300,00	8 300,00	8 300,00	8 300,00
Ostot tilikauden aikana	4 134,95	8 300,00	8 300,00	8 300,00	8 300,00
Muut toimintakulut	2 936,10	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
TOIMINTAKATE	7 303,25	-2 440,00	-2 440,00	-2 440,00	-2 440,00
Rahoitustuotot- ja kulut	364,46	450,00	450,00	450,00	450,00
Sisäiset korkokulut	364,46	450,00	450,00	450,00	450,00
VUOSIKATE	7 667,71	-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	9 753,24	100,00	100,00	100,00	100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 753,24	100,00	100,00	100,00	100,00

JOKELAN PAPPILA

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-402,75	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Myyntituotot	-67,75				
Vuokratuotot	-335,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakulut	50 302,14	59 400,00	66 400,00	61 400,00	61 400,00
Palvelujen ostot	34 649,67	40 000,00	47 000,00	42 000,00	42 000,00
Aineet ja tarvikkeet	14 426,61	18 100,00	18 100,00	18 100,00	18 100,00
Ostot tilikauden aikana	14 426,61	18 100,00	18 100,00	18 100,00	18 100,00
Muut toimintakulut	1 225,86	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
TOIMINTAKATE	49 899,39	59 200,00	66 200,00	61 200,00	61 200,00
Rahoitustuotot- ja kulut	27 268,17	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
Sisäiset korkokulut	27 268,17	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00

VUOSIKATE	77 167,56	86 200,00	93 200,00	88 200,00	88 200,00
Poistot ja arvonalentumiset	42 930,48	45 400,00	43 000,00	43 000,00	43 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	42 930,48	45 400,00	43 000,00	43 000,00	43 000,00
TILIKAUDEN TULOS	120 098,04	131 600,00	136 200,00	131 200,00	131 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	120 098,04	131 600,00	136 200,00	131 200,00	131 200,00

METSÄTALOUS

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-981 146,17	-651 500,00	-700 000,00	-700 000,00	-700 000,00
Korvaukset		-500,00	0,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	-622 456,60	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00
Metsätalouden tuotot	-358 689,57	-151 000,00	-200 000,00	-200 000,00	-200 000,00
Toimintakulut	211 741,61	107 100,00	105 400,00	105 400,00	105 400,00
Palvelujen ostot	167 508,30	61 000,00	59 000,00	59 000,00	59 000,00
Muut toimintakulut	44 233,31	46 100,00	46 400,00	46 400,00	46 400,00
TOIMINTAKATE	-769 404,56	-544 400,00	-594 600,00	-594 600,00	-594 600,00
Rahoitustuotot- ja kulut	15 256,09	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Sisäiset korkokulut	15 256,09	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
VUOSIKATE	-754 148,47	-529 400,00	-579 600,00	-579 600,00	-579 600,00
TILIKAUDEN TULOS	-754 148,47	-529 400,00	-579 600,00	-579 600,00	-579 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-754 148,47	-529 400,00	-579 600,00	-579 600,00	-579 600,00

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 toimintakatteena. 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.-31.12.2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2027

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-2 230 861,82	-1 872 240,00	-1 981 210,00	-1 970 210,00	-1 970 210,00
Korvaukset	-44 924,79	-45 500,00	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00
Myyntituotot	-7 618,99	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00
Maksutuotot	-101 500,79	-77 200,00	-77 900,00	-77 900,00	-77 900,00
Vuokratuotot	-634 955,37	-509 400,00	-509 400,00	-509 400,00	-509 400,00
Metsätalouden tuotot	-358 689,57	-151 000,00	-200 000,00	-200 000,00	-200 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-37 620,82	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
Tuet ja avustukset	-10 903,40	-6 200,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Muut toimintatuotot	-1 845,00	-50,00	0,00	0,00	0,00
Sisäiset tuotot	-1 032 803,09	-1 068 390,00	-1 127 810,00	-1 116 810,00	-1 116 810,00
Toimintakulut	3 928 969,46	3 941 935,00	4 261 990,00	4 135 990,00	4 135 990,00
Henkilöstökulut	1 226 280,36	1 301 420,00	1 391 710,00	1 391 710,00	1 391 710,00
Palkat ja palkkiot	992 712,24	1 059 700,00	1 125 950,00	1 125 950,00	1 125 950,00
Henkilösivukulut	232 540,93	241 720,00	265 760,00	265 760,00	265 760,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 027,19				
Palvelujen ostot	1 057 015,77	970 185,00	1 071 820,00	1 033 820,00	1 033 820,00
Vuokrakulut	26 575,06	33 450,00	29 650,00	29 650,00	29 650,00
Sisäiset vuokrakulut	1 032 803,09	1 068 390,00	1 127 810,00	1 116 810,00	1 116 810,00
Aineet ja tarvikkeet	377 413,08	370 870,00	374 730,00	362 730,00	362 730,00
Ostot tilikauden aikana	377 413,08	370 870,00	374 730,00	362 730,00	362 730,00
Annetut avustukset	116 983,41	97 100,00	100 300,00	100 300,00	100 300,00
Muut toimintakulut	91 898,69	100 520,00	165 970,00	100 970,00	100 970,00
TOIMINTAKATE	1 698 107,64	2 069 695,00	2 280 780,00	2 165 780,00	2 165 780,00
Kirkollisverotulot	-2 651 361,28	-2 500 000,00	-2 700 000,00	-2 750 000,00	-2 800 000,00
Valtionrahoitus	-251 636,04	-228 000,00	-240 000,00	-240 000,00	-240 000,00
Verotuskulut	35 914,47	39 250,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00
Kirkon rahastomaksut	217 902,00	224 000,00	241 000,00	245 000,00	249 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-34 581,37	36 050,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Korkotuotot	-66 659,67	-2 050,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Sisäiset korkotuotot	-257 309,36	-260 570,00	-260 570,00	-260 570,00	-260 570,00
Korkokulut	32 024,30	38 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
Muut rahoituskulut	54,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Sisäiset korkokulut	257 309,36	260 570,00	260 570,00	260 570,00	260 570,00
VUOSIKATE	-985 654,58	-359 005,00	-378 120,00	-539 120,00	-585 120,00
Poistot ja arvonalentumiset	324 337,20	354 800,00	383 510,00	383 510,00	373 265,00
Suunnitelman mukaiset poistot	324 337,20	354 800,00	383 510,00	383 510,00	373 265,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-25 074,66				
Kulut	27 324,97				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-2 250,31				
TILIKAUDEN TULOS	-661 317,38	-4 205,00	5 390,00	-155 610,00	-211 855,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-11 041,15	-11 041,00	-11 041,00	-11 041,00	-11 041,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-672 358,53	-15 246,00	-5 651,00	-166 651,00	-222 896,00

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 2025 osalta määrärahat ovat sitovia, taloussuunnitteluvuosien 2026-2027 määrärahavarakset hyväksytään ohjeellisina

Vuonna 2025 suoritetaan seuraavat investoinnit:

	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2024	Talousarvio 2025	TS2 2026	TS3 2027
Raution kirkon peruskorjaus	0,00		2 700 000,00			
Urkujen peruskorjaus Kalajoen kirkko	0,00		150 000,00	150 000,00		
Traktorin hankinta Himangan hautausmaa	0,00		35 000,00			
Ruonan saunan remonti	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 saunarakennuksen laajennus	0,00			150 000,00		
Himangan kirkon ulkomaalaus	0,00			25 000,00	500 000,00	
500 juhluvuoden muistomerkki	0,00			30 000,00		
			3 010 000,00	355 000,00	500 000,00	0,00

RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma 1.1.-31.12.2025

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-985 655	-359 005	-378 120	-539 120	-585 120
Vuosikate	-985 655	-359 005	-378 120	-539 120	-585 120
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	139 748	3 010 000	355 000	500 000	
Investointimenot	139 748	3 010 000	355 000	500 000	
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		0			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-845 907	2 650 995	-23 120	-39 120	-585 120
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	91 667	91 667	66 667	41 667	41 667
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	91 667	91 667	66 667	41 667	41 667
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	192 133				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-3 407				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	49 193				
Vaihto-omaisuuden muutos	0				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	112 089				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	34 258				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	283 800	91 667	66 667	41 667	41 667
Rahavarojen muutos	-562 107	2 742 662	43 547	2 547	-543 453
Rahavarojen muutos (tase)	-755 503				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-2 000 000				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	1 244 497				

HAUTAINHOITORAHASTO

Toiminta-ajatus

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

Toimintasuunnitelma 2025-2027

Tavoitteet talousarviovuodelle:

- Päättyvien hoitosopimusten tilalle tarjotaan automaattisesti uusia sopimuksia.

Talousarvioperusteluja

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

	Tp 2023	Ta 2024	TA 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatuotot	-25 074,66	-25 000,00	-28 680,00	-28 680,00	-28 680,00
Maksutuotot	-25 074,66	-25 000,00	-28 680,00	-28 680,00	-28 680,00
Toimintakulut	27 324,97	28 680,00	28 680,00	28 680,00	28 680,00
Henkilöstökulut	17 036,08	18 530,00	18 530,00	18 530,00	18 530,00
Palkat ja palkkiot	13 865,26	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Henkilösivukulut	3 170,82	3 530,00	3 530,00	3 530,00	3 530,00
Palvelujen ostot	2 721,56	2 650,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00
Vuokratulot	90,59				
Aineet ja tarvikkeet	7 476,74	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Ostot tilikauden aikana	7 476,74	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
TOIMINTAKATE	2 250,31	3 680,00	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	2 250,31	3 680,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	2 250,31	3 680,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 250,31	3 680,00	0,00	0,00	0,00

AVUSTUKSET VUODEN 2025 TALOUSARVIOSSA

Avustuksen anoja/saaja	Työala	TA 2020	TA 2021	TA 2022	TA 2023	TA 2024	Anomus	TA 2025
Suomen Lähetysseura	2600	6 800	6 800	7 000	7 500	9 000		9 000
Suomen ev.lut. kansanlähetys	2600	6 800	6 800	7 000	7 500	7 500		9 000
Suomen lut. evankeliumiyhdistys	2600	6 800	6 800	7 000	7 500	7 500		9 000
Läh.yhdistys Sanansaattajat	2600	6 800	6 800	7 000	7 500	9 000		9 000
Lähetysyhdistys Kylväjä	2600	6 800	6 800	7 000	7 500	9 000		9 000
Suomen Pipliaseura	2600	3 200	3 200	3 500	3 500	4 000		4 500
Lähetystyö yhteensä		37 200	37 200	38 500	41 000	46 000		49 500
Kirkon ulkomaanapu	2700	4 000	4 000	4 000	4 000	6 000		6 000
Kans.välinen diakonia ja ystävyssrk-työ yhteensä		4 000	4 000	4 000	4 000	6 000		6 000
Kalajoen kirkkokuoro, toiminta	2220	2 500	2 500	2 500	2 500	4 500	2 500	2 500
Himangan kirkkokuoro, toiminta	2220	2 500	2 500	2 500	2 500	3 500	2 500	2 500
Raution mieskuoro	2220	400	300	300	300	300	300	300
Fermaatti	2220	1000	1000	1000	1 500			
Chorus Vallis	2220	500	500	500	600	600	800	800
Soilat	2220				600	600	600	600
Sointu-kuoro	2220						3000	1 000
Kuorotoiminta yhteensä		6 900	6 800	6 800	8000	9 500		6 700
Liungilan Eränkävijät ry	2340	2 000	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	2 000
Himangan Nuotioveljet	2340	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Partio yhteensä		6 000	6 000	6 000	6 000	6 000		6 000
Diakoniatyön ta-avustukset	2410	20 000	20 000	20 000	24 000	27 000	33 000	32 000
TA-AVUSTUKSET YHTEENSÄ		74 100	74 000	75 300	83 000	94 500		100 200