



**Kalajoen seurakunnan  
TILINPÄÄTÖS  
vuodelta 2023**

## SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	3
1.1. Yleiskatsaus .....	3
1.2. Hallinto .....	7
1.3. Henkilöstö.....	10
1.4. Jäsenmäärä.....	13
1.5. Sisäinen valvonta.....	14
1.6. Talouden tunnusluvut.....	15
1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi .....	17
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	18
2.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi.....	18
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	55
2.3. Investointiosan toteutuminen .....	56
2.4. Rahoitusosan toteutuminen .....	57
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	59
3.1. Tuloslaskelma.....	59
3.2. Rahoituslaskelma .....	59
3.3. Tase .....	61
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....	62
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	62
4.2. Tuloslaskelman liitetiedot.....	63
4.3. Taseen liitetiedot.....	71
4.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet) .....	72
4.5. Hautainhoitorahasto.....	73
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ .....	78
6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET .....	79
6.1. Luettelo tosittelajeista .....	79
6.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista .....	79

# 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1. Yleiskatsaus

Kalajoen seurakunnan toimintavuosi alkoi **piispantarkastuksen** merkeissä. Oulun hiippakunnan piispa Jukka Keskitalo suoritti tarkastuksen 17.-19. helmikuuta 2023. Perjantapäivä alkoi Raution uuden monitoimitalon ja koulun siunaamisesta, Katin Oy:n yritysvierailusta ja yrittäjien tapaamisesta Hiekkasärkillä. Piispa oli myös kaupungin vieraana. Päivä päättyi iltamessuun Himangan kirkossa ja kappeliseurakuntalaisten tapaamiseen. Lauantapäivä kului henkilöstön ja luottamushenkilöiden kanssa sekä yhteisvastuutempauksessa Jokelan pappilan pihapiirissä. Sunnuntaina oli piispanmessu ja yleinen piispantarkastus. Piispantarkastuksen loppulausunnossa nostettiin esille seurakunnan hyvä taloudellinen tilanne. Kehityskohteeksi nostettiin erityisesti kasteperheet, yleensä perhetyön mahdollisuudet ja muualta muuttaneet sekä ylipäätään seurakunnalliseen toimintaan keskittyminen.

Viime vuodesta voidaan lyhyesti todeta, että se oli **tapahtumarikas vuosi**. Viikoittaiset kirkolliset ilmoitukset kertovat monipuolisesta toiminnasta, jota seurakunnan työntekijät ja seurakuntalaiset yhdessä järjestävät. Kalajoen seurakunnan aktiivisuus on seurakuntalaisten aktiivisuutta eri toimintamuodoissa, mutta myös toimivien herätysliikkeiden aktiivista toimintaa.

Juhannuksena Kalajoella vietettiin **valtakunnallisia Rauhan sanan suvijuhlia**. Juhlat onnistuivat hyvin ja keräsivät sanan kuulijoita eri puolilta Suomea. Syksyllä alkoi heti seuraavien valtakunnallisten juhlien suunnittelu, kun Lestadiolaisen Uusheräys järjestää yhdessä seurakuntamme kanssa kesäseurat vuonna 2024.

**Jumalanpalveluselämä** on piristynyt korovuosien jälkeen, mutta toisaalta osallistujamäärät ovat vähentyneet ainakin ajoittain. Toimintaa on pyritty kehittämään Himangan ja Kalajoen osalta jumalanpalvelusryhmien kautta. Erityisesti Himangalla lapsiperheet ja saarnan aikana järjestettävä pyhäkoulu on lisännyt lapsiperheiden mukaan tuleamista. Himangan kirkkoon asennettiin vuoden aikana uudet striimauslaitteet ja tällä hetkellä nettiradion lisäksi jumalanpalvelukset striimataan Kalajoelta ja Himangalta eli ne lähetetään Youtuben kautta kuvallisina lähetyksinä. Tämä on hieno palvelu niille, jotka eivät pääse enää kotikirkkoon, mutta myös ulkopaikkakunnalla asuville himankalaisille. Nyt tie kotikirkkoon on mahdollinen myös internetin kautta.

Rautiossa jumalanpalveluksen osanottajamäärät ovat vähentyneet, mutta siellä taas varhaisnuoriso- ja nuorisotyön toimintaan on tullut mukaan lisää lapsia ja nuoria. Raution osalta seurakunta on valmistautunut **Raution kirkon peruskorjaukseen**. Peruskorjausta varten on perustettu oma rakennustoimikunta, jonka vetäjänä on rakennuskonsultti Robin Hästbacka A-Insinöörit Oy:stä. Vuosi päättyi Hilman kautta tapahtuvaan urakkakilpailutukseen ja urakoitsijoiden valintaan. Työt alkavat pääsiäisen jälkeen keväällä 2024.

Vuosi piti sisällään myös **juhlahetkiä**. **Himangan kirkon restauroidut urut** siunattiin uudelleen käyttöön maaliskuussa perusteellisen korjauksen ja laajennuksen jälkeen. Juhlapäivässä oli ruokailu ja kirkkokonsertti. Toukokuun lopussa juhlittiin Kalajoen kirkkokuoron 70-vuotta kestänyttä taivalta. **Malbergin tupa** täytti kuluneena vuonna 30 vuotta ja lähetykskahvilan toimintaa juhlustettiin seurakuntamme oman nimikkolähetti Toini Hihnalasta kertovalla näytelmällä. Näytelmä toteutettiin talkootyönä ja se kantoi nimeä Toini - kipinä kuljettama.

Viime keväänä Kalajoen ja Raution kirkkoihin hankittiin **kastepuut**. Puita katsellaan myös Järvenpäässä, kun Järvenpään koulukeskukseen välitetään livekameran kautta kuvaa Susinevan rauhoitusalueelta eli Raution metsäpaloalueelta. Kyseessä on **Yhteinen metsä teos**, joka tilauksesta Järvenpään kaupunki on solminut sopimuksen Kalajoen seurakunnan kanssa ja jonka toteutuksesta huolehtivat IC-98 Oy / taitelijat Patrik Söderlund ja Visa Suonpää.

Vuoden loppupuolella **Ruonan leirikeskuksen** tilat tulivat tiensä päähän, kun rakennukset purettiin. Purkupäätös tehtiin yhdessä Kannuksen seurakunnan kanssa, joka omisti päärakennuksen ja Kalajoen seurakunta majoitustilan eli ns. alakämpän. Viime vuosina Ruonan leirikeskus on ollut lähes käyttämättömänä. Jatkossa seurakunta pohtii alueen käyttömahdollisuuksia alueelle jääneen rantasaunan kanssa.

Viime vuoden merkittävin seurakuntaelämän historiaan liittyvä ponnistus oli **"Himankalaiset kirkkotiellä"** historiaseinän valmistuminen. Siinä kappeliseurakuntalaisista koostunut työryhmä kokosi upeasti Himangan kappeliseurakunnan historiaa kaikkien katseltavaksi ja luettavaksi. Tämä talkootyö on suorastaan

kulttuurihistoriallinen teko. Kappeliseurakunnan juuret ovat hienot ja oma kappeliseurakunta on tärkeä oman alueensa seurakuntalaisille.

Vuoden 2023 syksyllä seurakuntamme pitkäaikainen lastenohjaaja **Elisa Kärjä** siirtyi eläkkeelle. Takana on pitkä 40 vuoden mittainen työura seurakuntamme palveluksessa lapsi- ja perhetyön alueella.

Seurakunnan toimintaa seurataan tilastoinnin kautta. **Toimintatilastot** kertovat siitä, kuinka tavoitamme eri-ikäisiä seurakuntalaisia toiminnan kautta. Osallistujamääristä seuraavia esimerkkejä: Erilaisiin jumalanpalveluksiin osallistui vuoden aikana **27746 (22173) kävijää**. Sen merkitsee sitä, että keskimäärin jokainen seurakunnan jäsen osallistui 2,7 kertaa jumalanpalveluksiin Kalajoen seurakunnassa. Vastaava luku Oulun hiippakunnassa on 1,3 kertaa ja koko kirkossa 1,2 kertaa. Kirkollisiin toimituksiin osallistui **yhteensä 8755 (11528) ihmistä. Jumalanpalveluksiin ja kirkollisiin toimituksiin osallistui vuoden 2023 aikana yhteensä 36501 (33701) seurakuntalaista.**

Kirkkomusiikkitilaisuuksia oli lukumääräisesti **52 (40)** ja niissä **6812 (3960)** osanottajaa. Seuroja, erilaisia juhlia ja alueellisia tapahtumia tilastoitiin pidetyiksi koko seurakunnan alueella yhteensä **384 (254)** kpl, ja niissä kävi tilastojen mukaan 23504 osallistujaa.

**Perhekerhoissa** kävijöitä oli viikoittain keskimääräin Kalajoella 22 (38), Himangalla 18 (21) ja Rautiossa 15 (14). Päiväkerhossa lapsia oli seuraavasti: Kalajoella 23 (25), Himangalla 13 (12) ja Rautiossa 12 (14). Varhaisnuoria kokoontui toimintailtoihin eri puolilla seurakuntaa. Partiossa toiminta on edelleen aktiivista ja siellä toimii lukuisia ryhmiä. Seurakunta tukee partiota taloudellisesti vuosittaisella avustuksella. Nuorteniltoja ja muita nuorten tapahtumia oli Kalajoella 85 (90). Rippikoulun kävi 154 (166) nuorta. Seurakunta järjesti neljä leirimuotoista rippikoulua ja yhden päivärippikoulun.

Vapaaehtoinen **lähetyskannatus** oli seurakunnassamme 26.871€ (20.356€). Asiakaskontakteja diakoniatyössä oli yhteensä talouden avunannon puitteissa yhteensä 1016 (1150). **Taloudellista apua** jaettiin 50271 (37300) €.

Erilaisiin tilaisuuksiin kirjattiin vuoden aikana yhteensä **68578** osallistumiskertaa, joista läsnä oli **59592 seurakuntalaista** ja verkon kautta mukana oli lähinnä jumalanpalveluksissa **8893 (7464)** osanottajaa.

**Kalajoen seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden lopussa 10094 (10233)**, mikä merkitsi vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna 139 (172) jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä vähenee tasaisesti vuosi vuodelta ja sen vaikutuksiin on syytä varautua ennakoivasti pitkän ajan suunnitelmissa.

**Seurakunnan johtoryhmän muodostivat puheenjohtajisto.** Kirkkovaltuuston puheenjohtajana on toiminut Mari Niemelä, varapuheenjohtajana Teuvo Tuorila, ja kirkkoneuvoston varapuheenjohtajana Esa Rahja. Kirkkoneuvoston puheenjohtaja toimii kirkkoherra Kari Lauri. Johtoryhmään kuuluu talouspäällikkö Riika Nevanperä.

## Katsaus talouteen

**Vuoden 2023 kirkollisverotulot olivat 2.651.361 (2.512.234) euroa**, mikä merkitsi verotulojen selkeää nousua, vaikka seurakunta laski vuoden alusta veroprosentin 1,6 prosenttiin. Kalajoen seurakunta alensi veroprosenttia valtiovarainministeriön suosituksesta, koska seurakunnille tuli verotuksellista hyötyä sotealueiden muodostumisen seurauksena. Toisena perusteena oli seurakunnan kasvavat tuulivoimatulot. **Valtionrahoitus** korvauksena kirkolle yhteiskunnallisten tehtävien hoidosta, oli 251.636 (245.400) euroa. Tämän yhteiskunnallinen korvaus tulee kaupungin väkiluvun perusteella ja siinä tapahtuva hienoinen nousu on merkinnyt myös korvausmäärässä hienoista kasvua. Tuulivoimasta ja vapaa-ajan tonttien vuokratuloista kirjattiin tuloja **622.457 €**. Tässä kohtaa on hyvä huomata että ilman tuulivoimatuloja meidänkin seurakunnan taloudellinen tulos oli nolla tai jopa hieman alijäämäinen.

Vuoden toimintakulut olivat **yhteensä 2.896.166 (2.496.548) €** **Henkilöstökulut olivat 1.226.280 (1.153.774) €**. **Erilaisia palveluita ostettiin 1.057.016 (777.703) euron** edestä. Palvelujen ostoa nostaa esim. Himangan seurakuntakodin takahuoneen ja toimistosiiiven korjauskulut, metsähoitokuluissa on merkittävästi kasvua, it-kulut ovat kasvaneet ja ylipäättään hintatasossa on tapahtuvan vuoden aikana merkittävää nousua. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot olivat yhteensä **377.413 (304.493) €**.

Kertomusvuoden **vuosikate oli 985.655 (899.695) €**. Poistot ovat yhteensä **324.337 (332 686)** euroa, jotka pystyttiin kattamaan vuosikatteella täysimääräisesti. Tilikauden **ylijäämäksi muodostuu 672.358,53 (567.358,68) euroa**.

Seurakunnan verotulojen kehitys on hyvä. Samalla on kuitenkin huomioita että myös menojen osuus on kasvanut ja tulee kasvamaan inflaation ja yleisen palkkatason noustessa. Seurakunta pystyy vuoden 2024 aikana suoriutumaan Raution kirkon peruskorjauksesta ilman lainakuluja. On kuitenkin hyvä muistaa, että jäsenmäärä laskee koko ajan eikä sen vaikutuksilta voida välttyä pitkällä tähtäimellä. Lisäksi seurakunnassa on vuosittain monia tarpeita niin kiinteistöjen kuin erilaisten laitehankintojenkin osalta. Ja vielä, kaikkea on kolme tässä kymmenen tuhannen jäsenen seurakunnassa.

Viime vuonna **investointeihin käytettiin varoja yhteensä 139.748 (224 126,56) €**. Investoinnit pitivät sisällään suurimpana menoeränä Raution kirkon peruskorjauksen suunnittelukustannukset. Toisena investointina oli aurinkopaneelien asentaminen Kalajoen seurakuntakodin katolle, jossa 74 paneelia tuottaa sähköä auringosta. Lisäksi Jokelan pappilan katto tervattiin.

Seurakunnan kassavarat oli vuoden lopussa olivat **4 424 466,92 (3 668 963,74) €**. Maksuvalmiudeksi muodostuu 443 (394) päivää.

Seurakuntatalouksien tilinpäätöksissä pysyvien vastaavien jäljellä olevasta hankintamenosta lasketaan vuotuinen sisäinen korko. Korkona käytetään Euribor 12 kk, joka oli 3,513%.

Kalajoen seurakunnalla oli vuoden lopussa **lainaa yhteensä 1.137.499,24 (1.229.166,04) €**.

### Ympäristötavoitteet

Piispantarkastuksen yhteydessä seurakuntaa kehoitettiin uusimaan Ympäristödiplomin, joka on päättynyt vuonna 2021. Loppuvuodesta kirkkoneuvosto valitsi ympäristötyöryhmän aloittamaan ympäristödiplomin saavuttamiseen tähtäävät toimenpiteet. Ympäristödiplomin valmisteluun valittiin ProAgria / Anu Ainasoja, joka oli mukana aikaisemman diplomin hankinnassa.

Kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä, viimeinen öljylämpökohde muutettiin maalämpöön vuonna 2021. Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon esimerkiksi järjestämällä yhteiskuljetuksen tapahtumiin tai leireille. Diakoniatyössä jaettiin hävikkiruokaa vapaakirkon kanssa yhteistyössä. Himangalla on ollut ruokakerho, jossa on opastettu, mitä hävikkiruokasta voi valmistaa.

### Ympäristöohjelman indikaattorit

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

### Hallinnon, toiminnan ja talouden tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

#### Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit

Tilikauden tulos on ilman kertaluontoisia eriä negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluontoisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi)	Tilikauden tulokset ylijäämäisiä 2023: 672 358,53 2022: 567 358,68 € 2021: 994 504 Veroprosentti 1,60
--	---

Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 ylijäämän kirjaamista 6,3 milj, ei ole menossa alijäämäiseksi
Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena.	2023: 443 pv    2022: 394 pv    2021: 306 pv
Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	2023: 42,48 %    2022: 46,2 %    2021: 49,8 %

<b>Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit</b>	
Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät – Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa – Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa – Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa	- Hautausmaan hoitosuunnitelma ja hautaustoimen ohjesääntö päivitettävänä (vuonna 2024) - Rakennuskanta on tallennettu kirkkohallituksen ylläpitämään Basis-tietokantaan - Kulttuurihistoriallisesti merkittävien esineiden inventointi tehtävä vuoteen 2024 mennessä, rovastikunnallisesti inventointi aloitettu vuonna 2023. Kalajoen seurakunnassa inventoija aloitti 1.2.2024.
Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta – Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat – Hallintomenettelyn puutteellisuudet	- Toimielimet toimivat niille tehtyjen ohjeistusten ja annettujen pelisääntöjen mukaan - Seurakunnassa toimii johtoryhmä, jonka muodostavat puheenjohtajisto sekä tp ja khra. Se valmistelee isompia asioita, ja keskustelee seurakunnan linjauksista.
Seurakunnan toimintaorganisaatio – Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit – Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä – Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	-Jäsenmäärä on muuttunut vuodesta 2019 vuoteen 2023 4,4 %: 10563 -> 10094
Johtaminen seurakunnassa – Johtamisen heikkoudet – Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat – Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin – Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	- Johtamiseen liittyvät vastuut ovat selvillä - Strategia on päivitetty 2021 ja toimintasuunnitelma tehty siihen nojaten, kiinteistöstrategia päivitetty 2022, uuden ohjeistuksen mukainen kiinteistöstrategia tulisi päivittää, koulutussuunnitelma käsitellään vuosittain, valmiussuunnitelma päivitetty vuonna 2022, henkilöstösuunnitelma päivitetty vuonna 2022 - Toimitaan yhteistyössä rovastikunnan kanssa; palveleva puhelin, perheneuvontakeskus
Seurakunnan henkilöstö – Henkilöstön määrä – Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia – Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna	- Virat ja toimet on täytettynä - Aukiolleisiin tehtäviin on ollut hakijoita - Kaikilla työntekijöillä on mahdollisuus työnohjaukseen - Seurakunnalla on laaja työterveydenhuolto-sopimus

## 1.2. Hallinto

### Kirkkovaltuusto vv. 2023-2026

**Ala-Pönttiö Kaisu**  
**Autio Soili**  
**Harmaala Mika**  
**Heikkilä Saija**  
**Hihnala Katja**  
**Isokääntä Seija**  
**Kivelä Kari**  
**Kuusisto Antti**  
**Myllylä Jouni**  
**Mäntymäki Ritva**  
**Niemelä Mari**  
**Niemelä Kullervo**  
**Nikula Lotta**  
**Nikupaavo Hanna**  
**Ojala Marja**  
**Olkkola Erkki**  
**Pahkala Anna-Maija**  
**Peltola Matti**  
**Peltola Vuokko**  
**Piippo Sirkka**  
**Polet Kaisu**  
**Rahja Esa**  
**Saarenpää Helena**  
**Saksholm Marja**  
**Saukko Heikki**  
**Siermala Juha**  
**Tuorila Teuvo**

Seurakunnan ylimpänä päättävänä hallintoelimenä toimii kirkkovaltuusto. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana vuonna 2023 on toiminut Mari Niemelä ja varapuheenjohtajana Teuvo Tuorila. Sihteerinä on toiminut talouspäällikkö Riika Nevanperä. Kirkkovaltuusto on kokoontunut vuoden aikana kolmeen (3) kokoukseen, joissa pöytäkirjoihin merkittiin 37 (40) pykälää. Kirkkovaltuuston keskeisiä päätöksiä olivat:

- |           |  |
|-----------|--|
| 10.1.2023 | Kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan valinta<br>Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan ja kirkkoneuvoston varsinaisten jäsen sekä henkilökohtaisten varajäsenten valinta<br>Himangan kappelineuvoston jäsenten ja varajäsen valinta<br>Raution kappelineuvoston jäsenten ja varajäsen valinta<br>Suhteellisten vaalien vaalilautakunnan valinta<br>Taloussäännön vahvistaminen<br>Tilintarkastusyhteisön valinta<br>Raution kirkon peruskorjauksen hyväksyminen sekä kirkon ja tapulin kattorakenteen olennainen muutosesitys |
| 24.5.     | Kalajoen seurakunnan tilinpäätöksen hyväksyminen vuodelta 2022   |
| 15.11.    | Kirkollisveron tuloveroprosentti vuodelle 2024<br>Seurakunnan hallintosäännön hyväksyminen<br>Lisätalousarvio vuodelle 2023<br>Toimintasuunnitelma ja talousarvio vuodelle 2024  |

Valtuutettujen aloitteita ei ollut vuonna 2023.

#### **Kirkkoneuvosto vv. 2023-2024**

<b>Kari Kivelä</b>	<b>varajäsen: Antti Kuusisto</b>
<b>Vuokko Peltola</b>	<b>varajäsen: Kaisu Ala-Pönttiö</b>
<b>Helena Saarenpää</b>	<b>varajäsen: Tuija Tuorila</b>
<b>Kullervo Niemelä</b>	<b>varajäsen: Kaisu Polet</b>
<b>Autio Soili</b>	<b>varajäsen: Juha Siermala</b>
<b>Marja Ojala</b>	<b>varajäsen: Seija Isokääntä</b>
<b>Saija Heikkilä</b>	<b>varajäsen: Marja Saksholm</b>
<b>Heikki Saukko</b>	<b>varajäsen: Jouni Myllylä</b>
<b>Matti Peltola</b>	<b>varajäsen: Erkki Olkkola</b>
<b>Esa Rahja varapj.</b>	<b>varajäsen: Ritva Mäntymäki</b>
<b>Kari Lauri, pj (khra)</b>	

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimii seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa. Edelleen kirkkoneuvoston tehtävä on huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta ja valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet. (KL 10, 1 §)

Kalajoen kirkkoneuvosto on pitänyt vuoden aikana yhteensä 10 (11) kokousta, joiden pöytäkirjoihin on kertynyt järjestäytymispykälien kanssa yhteensä 134 (131) käsiteltyä asiaa. Kirkkoneuvosto on valmistellut kirkkovaltuuston päätettäväksi tulleet asiat sekä tehnyt tarvittavat täytäntöönpanopäätökset mm. hankintapäätökset, henkilöstöhallinnon päätökset siltä osin kuin ne eivät ole olleet viranhaltijapäätöksiä ratkaistavia, sekä valmistellut toimintakertomuksen edelliseltä vuodelta, samoin suunnitellut tulevan vuoden toimintasuunnitelman ja talousarvion. Sihteerinä on toiminut talouspäällikkö Riika Nevanperä.

#### **Kappelineuvostot**

Kappelineuvostojen tehtävä on edistää kappeliseurakuntien hengellistä elämää ja seurakunnan toimintaa kappelin alueella.

#### **Himangan kappelineuvosto 2023-2026:**

<b>Kaisu Ala-Pönttiö</b>	<b>varajäsen: Soini Rahkola</b>
<b>Mika Harmaala</b>	<b>varajäsen: Juhani Lindell</b>
<b>Päivi Kivelä</b>	<b>varajäsen: Tuija Tuorila</b>
<b>Anna-Maija Pahkala</b>	<b>varajäsen: Ulla-Maija Ylikangas</b>
<b>Tuula Pottala</b>	<b>varajäsen: Tuula Torvi</b>
<b>Jouni Pöyhtäri</b>	<b>varajäsen: Veli Märsylä</b>
<b>Sanna Pöyhtäri</b>	<b>varajäsen: Anitta Carlsson</b>
<b>Tommi Sinko</b>	<b>varajäsen: Anna Karsikas-Kuusisto</b>
<b>Saku Sipi</b>	<b>varajäsen: Päivi Alho</b>
<b>Arto Vihriälä</b>	<b>varajäsen: Asko Heikkilä</b>
<b>Aapo Kaivosoja pj, kappalainen</b>	

#### **Raution kappelineuvosto 2023-2026:**

<b>Kristoffer Keskisipilä, pj</b>	<b>varajäsen: Elisa Keskisipilä</b>
<b>Timo Rautakoski</b>	<b>varajäsen: Leeni Rautakoski</b>
<b>Eeva Myllynen</b>	<b>varajäsen: Kaisu Polet</b>

**Marja-Liisa Kaakko**  
**Leena Aittamaa**  
**Jarkko Kuusisto, kappalainen**

**varajäsen: Tenho Perttula**  
**varajäsen: Sami Okkonen**

### **Toimikunnat**

Kirkkoneuvosto ja kappelineuvosto ovat valinneet toimikuntia eri työalojen tehtäviin. Toimikunnat edistävät työalueen tehtävän toteutumista ja toimivat eräänlaisina vastuuryhminä työntekijöiden rinnalla. Toimikuntia on lähetystyössä, diakoniatyössä, lapsityössä, aikuis- ja perhetyössä sekä musiikki- ja jumalanpalvelustyön tukena. Lisäksi seurakunnassa on myyjäistoimikunta ja rakennustoimikunta. Toimikunnat voivat tehdä esityksiä kirkkoneuvostolle.

### **Suhteellisten vaalien vaalilautakunta**

Kalajoen kirkkovaltuusto valitsi suhteellisten vaalien vaalilautakuntaan vuosille 2023-2026 seuraavat jäsenet: Teuvo Tuorila, Kullervo Niemelä ja Ritva Mäntymäki. Suhteellisten vaalien vaalilautakunnan varajäseniksi valittiin: Antti Kuusisto, Soili Autio ja Kari Kivelä.

### **Talous- ja henkilöstöhallinto**

Taloushallinnon käytännön tehtäviä hoitaa taloustoimisto. Sen toiminta muodostuu pääasiassa kirkkovaltuuston, -neuvoston sekä erilaisten toimikuntien/työryhmien asioiden valmistelusta, esityslistojen laadinnasta sekä päätösten täytäntöönpanosta. Taloustoimistossa hoidetaan seurakunnan raha- ja tilitoimi, kirjanpito ja palkkahallinto sekä hankintatoimeen liittyvät asiat. Kiinteistötoimi ja hautaustoimi ovat taloustoimiston alaista toimintaa. Taloustoimistossa on talouspäällikkö ja toimistosihteeri. Talouspäällikkö toimii työsuojelupäällikkönä ja palkka-asiamiehenä. Seurakunta on liittynyt Kipan (Kirkon palvelukeskus) asiakkuuteen jo vuonna 2013. Kipa tuottaa seurakunnille kirjanpidon ja palkanlaskennan palveluja. Kipan palvelumaksu oli kertomusvuonna 23 808 (21 170) euroa.

### **Kirkkoherranvirasto ja seurakuntatoimisto**

Kirkkoherranvirastossa työskentelee toimistonhoitaja. Hänen tehtävänsä keskittyy kirkollisten toimitusten vastaanottamiseen, seurakunnan ulkoiseen että sisäiseen tiedotukseen yhdessä tiedottajan kanssa sekä yhteistyöhön Oulun aluekeskusrekisterin kanssa. Kirkkoherranvirasto palvelee seurakunnan keskeisenä toimistona seurakuntalaisia ja työntekijöitä.

Himangan kappeliseurakunnan seurakuntatoimisto oli avoinna torstaisin.

### **Tilintarkastus**

Tilintarkastuspalvelun hoitajaksi valtuustokaudelle 2023 – 2026 valittiin tilintarkastusyhteisö KPMG. Vastuullinen tilintarkastaja Elina Pesonen.

### 1.3. Henkilöstö

Kirkkoherra Kari Lauri  
Kappalainen Aapo Kaivosoja  
Kappalainen Jarkko Kuusisto  
Kappalainen Suvi Lehtimäki  
Seurakuntapastori Iina Rahkola  
Kanttori (joht.) Heidi Huhtala  
Kanttori Annukka Palola, virkavapaalla  
Kanttori vs. Lasse Kautto  
Kanttori vs. Emma Karkulahti  
Kanttori Sanna Polso 30.6.2023 saakka  
Diakonissa Ulla Ketonen  
Diakoni Maria Paananen 31.1.2023 saakka  
Diakoni Jaana Vähäkangas 1.3.2023 alkaen  
Diakonissa-lähetys sihteeri Heli Heikkilä  
Nuorisotyönohjaaja Katja van Arem  
Nuorisotyönohjaaja Annika Alatalo  
Nuorisotyönohjaaja Markus Lindell  
Lastenohjaaja (vast.) Elisa Kärjä 30.9.2023 saakka  
Lastenohjaaja Maija Siironen  
Lastenohjaaja (määräaik, osa-aik.) Raisa Ojala  
Tiedottaja Jussi Leppälä (20%)  
Toimistonhoitaja Tuija Peltola  
Talouspäällikkö Riika Nevanperä  
Toimistos sihteeri Tuija Jokiaho  
Seurakuntamestari Juha Alakastari  
Suntio-siivooja Eetu Raittila

Yhteensä palkan ja erilaisten palkkioiden saajia oli vuoden aikana 154 (127) henkilöä.

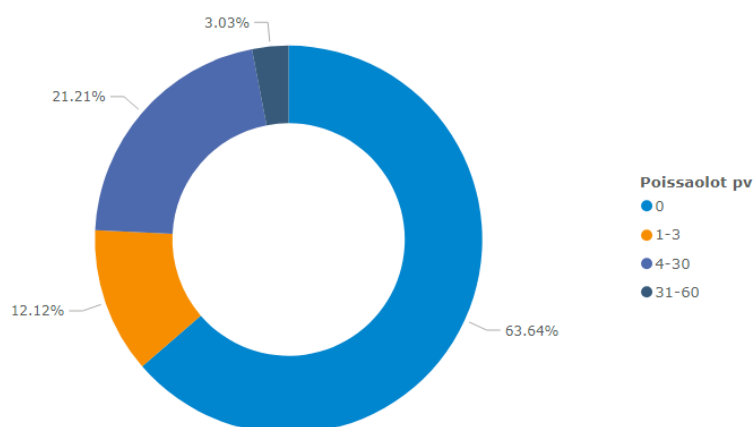
Vakinaisen henkilöstön määrä on 21, joista viranhaltijoita on 16 ja työsuhteisia 5. Naisia seurakunnan palveluksessa on 14 ja miehiä 7. Henkilöstön keski-ikä on 45,1 vuotta.

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Henkilöstökulut	-1 226 280,36	-1 153 773,71	-1 083 238,39
Verotulot	2 651 361,28	2 512 234,43	2 521 850,31
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	46,25 %	45,93 %	42,95 %
Toimintakulut	2 886 651,09	2 496 547,96	2 174 485,83
Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista	42,48 %	46,21 %	49,82 %

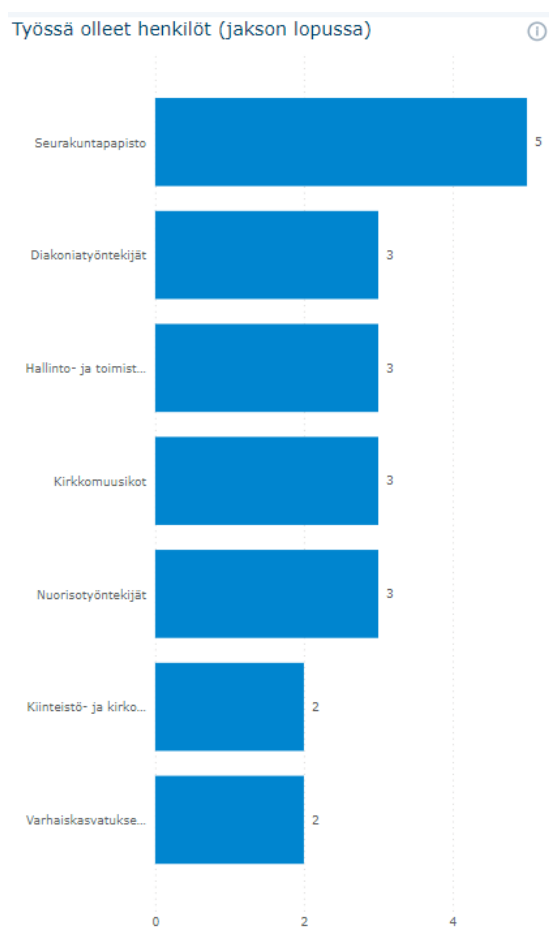
#### Poissaolot vuoden 2023 aikana

- sairauslomalla 141 (107) pv
- työtaturma 0 (29)
- äitiys-, isyys- ja vanhempainvapaalla 3 (141) pv
- lomautuksia 43 (54) pv
- virka- / työvapaa 217 (43) pv
- opintovapaa 348 (394) pv
- kuntoutus 24 (5)

## Terveysprosentti



## Henkilöstön lukumäärä tehtävittäin



## Tilikauden palkat, palkkiot

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
▲			
☐ Palkat ja palkkiot	-992,712.24	-938,174.40	-894,484.46
☐ Eläkekulut	-204,812.04	-194,587.40	-185,328.94
☐ Muut henkilösivukulut	-27,728.89	-23,933.39	-24,097.22
☐ Saadut henkilöstökorvaukset	3,467.25	5,789.28	21,603.22
☐ Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-4,494.44	-2,867.80	-930.99
☐ YHTEENSÄ	-1,226,280.36	-1,153,773.71	-1,083,238.39
☐ Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-38,060.83	-34,355.78	-24,301.60
☐ Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-5,548.64	-11,564.23	-3,845.86
☐ Työterveyshuolto	-24,622.77	-19,153.54	-15,884.68
☐ YHTEENSÄ	-68,232.24	-65,073.55	-44,032.14

\*Vuonna 2023 henkilökunta lunasti lounasetelejä 5 824,36 eurolla.

Liikuntaa ja jaksamista tukevat setelit jaettiin vakituiselle henkilöstölle, 10 € / työssäolokuukausi. Kaikilla työntekijöillä on mahdollisuus henkilökohtaiseen tai ryhmätyönohjaukseen.

### Työterveyshuollosta

Vuosi	Käynnit ja kirjaukset	Käynnit ja kirjaukset hlö	Terveys ja seurantakäynnit KL 1	Sairauskäynnit KL 2	Käynnit Kela-luokittain Kela 1	Käynnit Kela-luokittain Kela 2
2023	187	25	20	84	51	120
2022	133	20	8	60	27	93
2021	110	20	7	44	33	70

KL2 (tarkoittaa sairaanhoitoa) eli sairaanhoidon kustannukset ovat nousseet eniten. Erityisesti lääkärin vastaanottoa ja chat-palvelua on hyödynnetty aikaisempaa enemmän ja niihin liittyvät laboratoriotutkimukset ovat lisääntyneet.

KL1 (tarkoittaa ennaltaehkäisevä työ eli terveystarkastukset, asiantuntijoilla käynnit (ravitsemusterapeutti, työpsykologi, työfysioterapeutti), työkykytarkastukset työpaikkakäynnit ym. )

Ennaltaehkäisevää työtä kuten terveystarkastuksia ja työkykytarkastuksia on ollut hieman enemmän. Ravitsemusterapeuttia erityisesti on hyödynnetty aikaisempaa enemmän. Myös työpsykologin ja työfysioterapeutin käynnit ovat hieman lisääntyneet.

### Henkilöstön yhteistoiminta

**Työsuojelun** alalla on käytännön työssä huolehdittava välittömien fyysisten vaarojen ja rasitustekijöiden eliminoimisesta tapauskohtaisesti sekä huolehtimalla työturvallisuusnormien edellyttämästä työsuojelusta. Työsuojeluvaltuutettuna on toiminut Eetu Raittila. Työsuojelupäällikön tehtävät sisältyvät talouspäällikön toimenkuvaan.

**Yhteistyötoimikunta** aloitti uudella kokoonpanolla vuoden 2022 alusta. Yhteistyötoimikunnan jäseninä työsuojelupäällikön, luottamusmiesten Annika Alatalon ja kirkkoherran lisäksi työsuojeluvaltuutettu Eetu Raittila ja Maija Siironen. Vuoden aikana yhteistyötoimikuntaan valittiin lisäksi työntekijöiden keskuudesta Heli Heikkilä. Yhteistyötoimikunnassa tulee sopimuksen mukaan käsitellä ko. sopimuksen 3 §:ssä mainitut henkilöstöä koskevat ml. työsuojelua koskevat kysymykset. Yhteistyötoimikunta on kokoontunut kolme kertaa vuoden 2023 aikana.

Henkilökunnan omatoimista liikuntaharrastusta on tuettu tarjoamalla kaikille kulttuuri- ja liikuntaseteli, jonka käyttömahdollisuudet ovat hyvin laajat. Kirkon ja Kelan kautta haettavista kuntoutusmahdollisuuksista on tiedotettu. Työterveyshuollosta on sopimus Terveystalo Oy:n kanssa. Työterveyteen kuuluu ennalta ehkäisevä terveydenhuolto, yleislääkärin ja terveydenhoitajan sairaanhoito sekä terveystarkastukset uusille vakituisille työntekijöille. Työterveyshuollon kustannukset olivat vuonna 2023 yhteensä 24 623 (19.154) euroa.

Henkilöstölle on tarjolla myös lounassetelit, joiden myötä pyritään tukemaan terveellistä ruokailua, joka on osa työhyvinvointia. Henkilöstöllä on mahdollisuus myös ns. polkupyörän ostamiseen verotusedun keinoin. Tämän lisäksi seurakunta tarjoaa vakituiselle henkilöstölle kahvit työpisteiden yhteydessä.

**Virkistystoimintaan** sisältyi vuonna 2023 mm. moottorikelkkasafari Rahjan saaristoon maaliskuussa. Päivä oli mukava ja koko työyhteisöä yhdistävä. Henkilökuntaa muistettiin joululahjalla ja jouluateria syötiin tällä kertaa Aapiskukon tiloissa Käännänkylässä.

Henkilöstö on kokoontunut **kerran kuukaudessa koko työyhteisön kokoontumiseen ja hengellisen puolen työntekijät** ovat olleet yhdessä koolla **tämän lisäksi 1-2 kertaa kuukaudessa**.

Vuoden lopussa käytiin kehityskeskustelut kirkkoherran toimesta toiminnallisen puolen ja talouspäällikön toimesta tukitoimen henkilöstön kanssa. Kehityskeskustelun jälkeen esimies teki arvion työkauden työstä kirkkoneuvostossa hyväksytyjen kriteerien pohjalta. Seurakunta maksaa ns. suorituslisää vuoden 2023 aikana neljälle työntekijälle.

**Koulutussuunnitelma** on toteutunut pääosin kirkkoneuvostossa vahvistetun mukaisesti. Vuoden aikana on tarvittaessa suunnitelmaan tehty lisäyksiä ja muutoksia esimiesten (khra tai talusp.) viranhaltijapäätöksillä. Koulutuksiin käytettiin yhteensä henkilöstön osalta 5 549 (11.564) €. Koulutuksissa henkilöstö oli 47 (97) päivää.

#### 1.4. Jäsenmäärä

**Seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden lopussa 10094 (10233) jäsentä.** Jäseniä oli 139 (172) henkeä vähemmän kuin vuosi sitten.

Kasteen kautta seurakunnan jäseneksi liitettiin 90 (112) lasta. Kastetoimituksia seurakunnan papit hoitivat 88 (104) kappaletta. Vuoden 2023 aikana 96 (142) seurakuntalaisen matka päättyi haudan lepoon. Kaikkiaan hautaan saateltiin 112 (152) vainajaa Kalajoella. Seurakunnassa on siunattu haudan lepoon myös kirkkoon kuulumattomat ja muualta tänne siirrettävät vainajat. Hautauksissa oli keskimääräin 40 (46) osallistujaa. Solmittujen avioliittoja oli vuoden mittaan yhteensä 33 (33) kappaletta. Näistä vihkimisistä 24 (21) oli kirkollisia vihkimisiä ja 9 (9) oli siviilivihkimisiä maistraatissa. Kalajoen papit vihkivät avioliittoon 24 (39) paria ja siunasivat kolme (yhden) avioliittoa. Osa vihkipareista on muualla kirjoilla ja sen myötä ne eivät näy meidän jäsentiedoissa.

Kalajoen seurakunnan **jäsenyydestä erosi 106 (97) seurakuntalaista.** Kirkkoon liittyi vastaavasti vuoden aikana 35 (38) uutta jäsentä. Koko maassa evankelisluterilaisen kirkon jäsenyyden jätti 55354 (63694) seurakuntalaista. Vastaavasti kirkkoon liittyi 21043 (20285) uutta jäsentä. Kalajoen tilanne tässäkin kohtaa heijastelee koko maan tilannetta. Koko evankelisluterilaisen kirkon jäsenmäärä oli vuoden lopussa 3.559811 (3.620.939) jäsentä. Kokonaismäärässä oli vähennystä yhden kaupungin verran eli 43409 (42785) henkeä. Kalajoella kaupungin väkiluku kasvoi 34 (7) hengellä ja se oli vuoden lopussa 12367 (12 333). Tästä joukosta Kalajoen seurakuntaan kuului vuoden lopussa 81,6 % (83 %) kaikista kaupunkilaisista. Koko Suomen ev.lut. kirkkoon kuului maassamme väestöennusteen mukaan 63,5% (65,1 %).

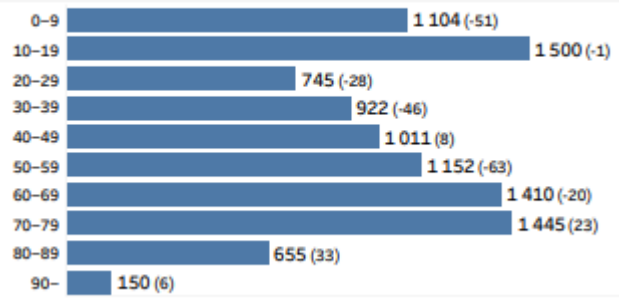
## Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos

Jäsentilaston vuosiraportti 2023

### Kalajoki

Kastetut	90
Kuolleet	96
Liittyneet	35
Eronneet	106
Muuttoliike (+/-)	-62
Jäsenmuutos yhteensä	-139
Jäsenet 31.12.2022	10 233
Jäsenet 31.12.2023	10 094

Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos



## Jäsenennuste vuoteen 2040

	Jäsenennuste, henk	Muutos vuodesta 2023, henk	Muutos vuodesta 2023 %	Kirkkoon kuuluvuus %
2024	9 963,00	-131,00	-1,30	81,60
2025	9 825,00	-269,00	-2,70	80,80
2026	9 686,00	-408,00	-4,00	80,10
2027	9 545,00	-549,00	-5,40	79,30
2028	9 402,00	-692,00	-6,90	78,60
2029	9 262,00	-832,00	-8,20	77,80
2030	9 118,00	-976,00	-9,70	77,00
2031	8 977,00	-1 117,00	-11,10	76,30
2032	8 835,00	-1 259,00	-12,50	75,50
2033	8 696,00	-1 398,00	-13,80	74,80
2034	8 562,00	-1 532,00	-15,20	74,10
2035	8 431,00	-1 663,00	-16,50	73,30
2036	8 301,00	-1 793,00	-17,80	72,60
2037	8 174,00	-1 920,00	-19,00	72,00
2038	8 050,00	-2 044,00	-20,20	71,30
2039	7 928,00	-2 166,00	-21,50	70,60
2040	7 803,00	-2 291,00	-22,70	69,90

### 1.5. Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta on toteutettu vuoden 2015 lopussa hyväksytyyn ohjeistuksen mukaan. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu mahdollisimman hyvin; asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on seurakunnan joustava, avoin ja tuloksellinen toiminta ja hallinto. Sisäinen valvonta on osa seurakunnan operatiivista johtamista.

Päätökset on asetettu nähtäville ja pöytäkirjaotteet lähetetty asianosaisille. Lisäksi pöytäkirjat on asetettu internet-sivuille nähtäväksi. Viranhaltijapäätökset on viety kirkkoneuvostolle tiedoksi.

Uusi taloussääntö valmisteltiin loppuvuodesta 2022 ja kirkkovaltuusto hyväksyi sen ensimmäisessä kokouksessaan 10.1.2023. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Seurakunnassa on laadittu hallintosääntö Kirkkohallituksen hallintosääntömallin mukaisesti (yleiskirje 29/2023). Hallintosääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 15.11.2023. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvallan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä.

### **Tietotilin päätös**

Kalajoen seurakunnan tietosuojavastaavan palvelut ostetaan Oulun aluekeskusrekisteristä.

Tietosuoja-asiakirjat on päivitetty keväällä 2023.

Henkilötietojen käsittelyyn kohdistuvat riskit, erityisesti korkean riskin kohteet on pyrittävä minimoimaan ja jatkossakin niitä on arvioitava säännöllisesti.

Kalajoen seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskukselta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

### **Muut ei-taloudelliset asiat**

Seurakunnassa ei ole ohjetta korruption ja lahjonnan torjumiseksi eikä ihmisoikeusasioita koskien. Uudistetussa taloussäännössä on kappale koskien vieraanvaraisuutta ja lahjoja (§28). Selkeillä päätöksenteon lain mukaisilla jäävämissä perusteilla vältetään intressi- tai osallisuusjäävien osallistumista päätöksentekoon. Tämä asia on syytä tiedostaa niin henkilöstön kuin luottamushenkilöiden keskuudessa ja asian huomaaminen arjessa on jokaisen osalta tärkeää.

### **Riskienhallinnan järjestäminen**

**Kiinteistöjen** pelastussuunnitelmat on päivitetty kesäkuussa 2023. Kiinteistöissä on hälytyslaitteistoja, paloilmioittimia ja kameravalvontajärjestelmiä. Vartiointipalveluja ostetaan kiinteistöjen turvaamiseksi. Seurakuntakodeissa on defibrillaattorit.

**Esineet:** Seurakunta varautui teettämään kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin vuoden 2023 aikana, mutta aikataulusyistä esineinventoija pääsi aloittamaan työnsä 1.2.2024.

**Henkilökunnan** työterveyshuolto on Terveystalolla- Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen mukaan. Koko henkilöstö osallistui vuoden 2022 aikana järjestettyyn EA 16h ensiavun peruskurssille.

Kalajoen seurakunnalla on tilinpäätöshetken **lainaa** 1 137 499,24 €, josta vuonna 2015 Kalajoen seurakuntakodin peruskorjauksen varten otettua lainaa 75 000 €, loput Kalajoen kirkon peruskorjauksen lainaa. Lainat korkoineen rasittavat taloutta, joten ylijäämäisiä tilinpäätöksiä on tehtävä. Kalajoen seurakunta on tehnyt päätöksen **sijoitustoiminnasta** OP Privatien kautta.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Kalajoen seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstö**vakuutukset**.

## 1.6. Talouden tunnusluvut

### **Tuloslaskelman tunnusluvut**

Kalajoen seurakunnan toimintatuotot kasvoivat 30 %, 277 000 euroa, edellisvuodesta. Merkittäviä eroja; seurakuntaretki, jonka tuotot ja kulut olivat noin 24 000 euroa, vuokratuotot olivat 340 000 suuremmat kuin vuonna 2022. Keräystuotot olivat 10 000 euroa suuremmat ja metsätalouden tuotot 110 000 pienemmät (vuonna 2023 Mutkalammen suuri kertakorvaus). Vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot, kuten edellisinäkin vuosina.

	2023	2022	2021	2020	2019
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	41.37	36.86	45.16	35.37	25.99
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	303.90	262.01	422.38	377.11	217.20
Vuosikate (€/jäsen)	97.65	87.92	123.84	97.41	63.64
Henkilöstökulut verotuloista (%)	46.25	45.93	42.95	40.62	46.17

**Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %** Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla.  $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainan lyhennyksiin. Kun **vuosikatteen osuus poistoista, %** -tunnusluvun arvo on 100 % tai sen yli tilikauden tuotot ovat olleen vähintään kulujen suuruiset. Mikäli vuosikate koko suunnitelmakaudella on pienempi kuin poistot, seurakunnan tulo-rahoitus on heikko. Tunnusluku kertoo, kuinka suuri osuus poistoista kyetään kattamaan vuosikatella. Vuosikatteen tulisi olla yhtä suuri tai suurempi kuin poistot. Vuosikate jaettuna poistot  $*100$

**Vuosikate jäsentä kohden** käytetään tunnuslukuna tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Vuosikatetarve riippuu seurakunnan investointitarpeista ja investointien kautta tulevista poistojen määrästä. Lisäksi vuosikatetarve riippuu lainojen lyhennysmäärästä sekä satunnaisista tuloista ja menoista.

#### Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 562 107,17 €. Rahavarat vuoden lopussa olivat 4 424 466,92 €. Investoinnit olivat yhteensä 139 747,87 €.

Rahavarojen riittävyys oli 443 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää).

Tulo-rahoitus on riittänyt korkoihin ja lainanlyhennyksiin.

	2023	2022	2021	2020	2019
Investointien tulo-rahoitusprosentti (%)	705.31	747.83	-1800.12	100.36	35.29
Rahavarojen riittävyys (pv)	443	394	306	119	115
Lainanhoitokate	8.23	7.43	10.36	8.17	5.13

**Investointien tulo-rahoitus** kertoo, kuinka monta % investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikaudella tulo-rahoituksella.  $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

**Rahavarojen riittävyys** -tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahavaroilla tilinpäätöspäivänä. Jos rahavarojen riittävyys on alle 90 päivää, tulee tilanne pyrkiä korjaamaan parempaan suuntaan.  $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$ . Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

**Lainanhoitokate** kertoo tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, jos tunnusluku on yksi tai suurempi.  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

## Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 12 292 193,83 euroa, se kasvoi 679 595,83 €. Pysyvät vastaavat olivat 7 555 259,16, ne pienenivät 184 589,33 €, kun poistot olivat 324 337,20 € ja investointeja kirjattiin 139 747,87 €.

Kassavarat olivat vuoden lopussa 1 422 716,92 €. Sijoituksissa vuoden lopussa 3 001 750 €, mikä on 2 miljoonaa edellisvuotta enemmän (pääomaturvattu korkosijoitustuote), erääntyy 4/2024. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 431 746,38 €. Oma pääoma kasvoi 865 754,54 €, eli tilikauden ylijäämän ja edellisvuoden ylijäämään kirjatun Mutkalammin vuokran verran.

Kalajoen seurakunnan omavaraisuusaste on korkea, seurakunnalla on lainaa, mutta rahavaroja on kertynyt. Kalajoen seurakunta on vakavarainen ja sen taloudellinen asema on parantunut vuosien aikana.

	2023	2022	2021	2020	2019
Omavaraisuusaste (%)	86.72	84.72	83.56	80.30	78.82
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	298.05	196.91	122.82	-6.62	-6.79
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	38.40	46.25	46.60	56.28	59.86
Lainakanta (€/jäsen)	112.69	120.12	126.94	134.31	142.40

Jos **omavaraisuusaste** on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.  $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$

Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus ilmaisee määrän, mikä jää jäljelle, jos vieras pääoma maksettaisiin kerralla pois. Jos srk:ssa ei ole tehty hiljattain merkittävää investointia lainalla ja siitä huolimatta **rahoitusvarallisuus** on negatiivinen, seurakunnan rahoitustilanne on todennäköisesti heikko.  $[(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$

**Suhteellinen velkaantuneisuus** kertoo, kuinka monta prosenttia seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.  $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

**Lainakanta, euroa/jäsen**  $[\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$

### 1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden 2023 tulokseen 661 317,38 € lisätään poistoeron vähennys 11.041,15 €, jolloin tilikauden ylijäämäksi muodostuu 672 358,53 €.

**Tilikauden 2023 ylijäämän 672 358,53 € kirkkoneuvosto esittää kirjattavaksi edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä tilille. Ylijäämä näkyy taseessa vastattavaa puolella tilillä 208000.**

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen yli-/alijäämäkirjausta on 6,3 miljoonaa euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

## 2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### 2.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

## HALLINTO

### KIRKOLLISET VAALIT

1. Seurakunnassa ei ollut vaaleja toimintavuoden aikana.

### KIRKKOVALTUUSTO

1. Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan ylintä päätösvaltaa. Se hyväksyy toimintasuunnitelman ja talousarvion tulevalle vuodelle, samoin edellisen vuoden toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen.
2. Uuden kirkkovaltuuston toimikausi on v. 2023-2026.

### Tavoitteet ja keinot:

1. Kirkkovaltuusto kokoontuu vuosittain 2-3 kertaa.
2. Uuden kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston työskentelystä järjestetään koulutus- ja keskustelutilaisuus ensimmäisen kokouksen yhteydessä.
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.

### Toiminnan arviointi:

1. Kirkkovaltuuston uusi toimintakausi vuosille 2023-2026 alkoi tammikuussa. Kirkkovaltuusto järjestäytyi ja valitsi puheenjohtajiston ja kirkkoneuvoston jäsenet.
2. Uusi kirkkovaltuusto siunattiin omaan tehtäväänsä messun yhteydessä tammikuun lopussa.
3. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana kolme kertaa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	4 630,05	12 890,00		<b>12 219,26</b>	670,74	94,8
Henkilöstökulut	1 975,12	4 440,00		<b>7 175,61</b>	-2 735,61	161,6
Palkat ja palkkiot	1 950,00	4 100,00		<b>6 805,00</b>	-2 705,00	166,0
Henkilösivukulut	25,12	340,00		<b>370,61</b>	-30,61	109,0
Palvelujen ostot	1 594,60	5 750,00		<b>4 438,92</b>	1 311,08	77,2
Vuokratulut	274,11	1 600,00		<b>215,55</b>	1 384,45	13,5
Sisäiset vuokratulut	354,72	900,00		<b>305,79</b>	594,21	34,0
Aineet ja tarvikkeet	431,50	200,00		<b>83,39</b>	116,61	41,7
Ostot tilikauden aikana	431,50	200,00		<b>83,39</b>	116,61	41,7
<b>TOIMINTAKATE</b>	4 630,05	12 890,00		<b>12 219,26</b>	670,74	94,8
<b>VUOSIKATE</b>	4 630,05	12 890,00		<b>12 219,26</b>	670,74	94,8
Sisäiset vyörytyserät	-4 630,05	-12 890,00		<b>-12 219,26</b>	-670,74	94,8
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,0

## KIRKKONEUVOSTO

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

### Tavoitteet ja keinot

1. Kirkkoneuvostossa esittelijöinä toimivat khra ja tp.
2. Johtoryhmä (khra ja tp sekä puheenjohtajisto) valmistelee ja käy keskustelua tulevista asioista.
3. Kirkkoneuvosto valmistelee kaikki kirkkovaltuustolle tulevat asiat. Samoin kirkkoneuvosto huolehtii kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.
4. Kirkkoneuvoston on mukana piispantarkastuksessa ja varsinkin sen yleisen piispantarkastuksen osiossa.

### Toiminnan arviointi:

1. Khra ja tp valmistelivat yhteistyössä kirkkoneuvostolle tuotavia esityksiä ja päätösehdotuksia.
2. Puheenjohtajisto kokoontuu tarpeen vaatiessa etukäteen pohtimaan ja linjaamaan tulevia esityksiä. Yhteistyöllä haetaan erilaisia näkökulmia haastaviin tilanteisiin.
3. Kirkkoneuvosto valmisteli piispantarkastusta omalta osaltaan jo vuoden 2022 puolella ja puheenjohtajisto osallistui tarkastukseen erityisesti perjantapäivän osalta ja oli mukana koulu ja yritysvierailujen tapaamisissa. Sunnuntaina koko hallinto ja henkilöstö osallistuivat yleiseen piispantarkastukseen.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	22 166,49	34 980,00		<b>23 136,27</b>	11 843,73	66,1
Henkilöstökulut	3 098,44	3 880,00		<b>3 966,12</b>	-86,12	102,2
Palkat ja palkkiot	2 812,50	3 650,00		<b>3 785,00</b>	-135,00	103,7
Henkilösivukulut	285,94	230,00		<b>181,12</b>	48,88	78,7
Palvelujen ostot	2 631,59	4 800,00		<b>4 701,93</b>	98,07	98,0
Vuokratulot	221,36	1 200,00		<b>160,53</b>	1 039,47	13,4
Sisäiset vuokratulot	3 946,14	7 000,00		<b>1 902,54</b>	5 097,46	27,2
Aineet ja tarvikkeet	1 882,99	2 200,00		<b>1 657,77</b>	542,23	75,4
Ostot tilikauden aikana	1 882,99	2 200,00		<b>1 657,77</b>	542,23	75,4
Annetut avustukset	400,00	100,00			100,00	
Muut toimintakulut	9 985,97	15 800,00		<b>10 747,38</b>	5 052,62	68,0
TOIMINTAKATE	22 166,49	34 980,00		<b>23 136,27</b>	11 843,73	66,1
VUOSIKATE	22 166,49	34 980,00		<b>23 136,27</b>	11 843,73	66,1
Sisäiset vyörytyserät	-22 166,49	-34 980,00		<b>-23 136,27</b>	-11 843,73	66,1
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,0

## HIMANGAN KAPPELINEUVOSTO

Kappeliseurakunta on vuoden mittaan toiminut Kalajoen seurakunnassa hyväksytyyn Rohkeasti Elämään -strategian mukaisesti. Jumalanpalvelukset on toimitettu kirkolla ja kylillä kirkkovuoden suunnitelman mukaisesti, mm. erilaisin teemoin ja eri ikäryhmiä huomioiden. Esimerkiksi perhekerhot ovat tavoittaneet runsaasti lapsiperheitä. Perhekerhot ja eläkeläisten ryhmät ovat kokoontuneet normaalisti, samoin kuorot, nuorten toiminta, aamurukous- ja raamattupiiri ovat kaikki elävöittäneet seurakunnan arkea. Vierailut koululla ja palvelukeskuksessa ovat toimineet säännöllisesti. Kirkon aukioloa vapaata hiljentymistä varten on järjestetty torstaisin. Vapaaehtoistoiminta on kappeliseurakunnassa jatkunut hienosti. Esimerkiksi lähetystyön toimikunta on ollut aktiivinen järjestäen kökkiä ja myyjäisiä. Vapaaehtoisten aktiivisuutta nähtiin siinäkin, kuinka yhteistyössä eläkeliiton kanssa pidettiin Himangan kirkko kesän ajan avoinna tiekirkkona.

Himangan kappeliseurakunnan seurakuntaelämän työalakohtaiset kuvaukset ja tilastot löytyvät Kalajoen seurakunnan eri työalojen toimintakertomuksista.

### Toiminnalle asetetut tavoitteet 2023

- 1) Olla läsnä himankalaisten elämässä ja tavoittaa yhä uusia ihmisiä.
- 2) Elvyttää seurakuntatyön toimivaksi todettuja rutiineja, kuten kinkeriperinnettä, paastonajan iltatoimintaa, lähetyksen lokakuuta
- 3) Tiedottaa ja kutsua mukaan toimintaansa aktiivisesti eri kanavissa.

### Toiminnan arviointia

- Jumalanpalveluselämä (68 jumalanpalvelusta) on ollut kappeliseurakunnan elämän keskiössä. JP-ryhmät olivat aktiivisesti niitä toteuttamassa järjestäen mm. kirkkokahveja. Seurakuntalaiset osoittivat aktiivisuuttaan toteuttamalla itse joulu yön hartauden klo 23. Enimmät jumalanpalvelukset vietettiin kirkossa, mutta muutamia kertoja myös muualla kappeliseurakunnan alueella. Näiden tilaisuuksien yhteenlaskettu osallistujamäärä on 6058, keskiarvo on 89 *läsnäolijaa* jumalanpalvelusta kohti. Tämän lisäksi on nettiradio, sekä vuoden mittaan käynnistyneet striimi-lähetykset tavoittaneet yhä useampia seurakuntalaisia, keskimäärin on verkon kautta osallistuttu 53 laitteella. Kirkossa läsnäolevia ja etäyhteyksillä osallistuneita keskimäärin yht. 142. Osallistujamäärä on pariin viime vuoteen verrattuna kasvanut.
- Historiatyöryhmän projekti valmistui heinäkuun 9. päivä ja tuotti upean aikajanan vitriineineen seurakuntakodin seinälle.
- Kiinteistöjen osalta takkahuone koki odotetun keittiöremontin, Ruonan leirikeskuksen huonokuntoisia rakennuksia purettiin.
- Kirkolliset toimitukset tavoittivat paljon ihmisiä. Kastetilaisuuksia oli kirkossa ja kylillä kaikkiaan 24kpl, vihkimisiä ja avioliiton siunaamisia yht. 2kpl ja hautauksia 31 kappaletta. Kasteiden määrä viime vuodesta selvästi kasvanut, vihkimisten ja hautausten vähentynyt.
- Seurakuntatyön paikallisia perinteitä kyettiin elvyttämään. Kinkereitä järjestettiin Pönttiössä, Kärmealliolla, Pahkalassa, Kannuskylällä, Hillilässä ja Tomujoella. Paastonajan iltatilaisuuksia oli kaksi, hiljaisen viikon iltakirkkoja neljä. Lähetyksen toimikunta oli aktiivinen pitkin vuotta, mutta varsinkin lokakuussa tapahtui, kun pidettiin lähetyksillat niin seurakuntakodilla, kuin Hillilän rukoushuoneella, Pahkalan ja Pajalan seuratuilla.
- Tavanomaisten lehti-ilmoitusten ja kirjoitusten lisäksi kappeliseurakunta on aktiivisesti viestinyt myös nettisivuillaan, Facebookissa ja Youtubessa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	2 132,86	3 900,00		<b>4 661,36</b>	-761,36	119,5
Palvelujen ostot	270,00	850,00		<b>1 489,73</b>	-639,73	175,3
Vuokratulot	1,33	50,00		<b>11,72</b>	38,28	23,4
Sisäiset vuokratulot	1 431,81	2 100,00		<b>1 058,64</b>	1 041,36	50,4
Aineet ja tarvikkeet	429,72	400,00		<b>2 101,27</b>	-1 701,27	525,3
Ostot tilikauden aikana	429,72	400,00		<b>2 101,27</b>	-1 701,27	525,3
Muut toimintakulut		500,00			500,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	2 132,86	3 900,00		<b>4 661,36</b>	-761,36	119,5
<b>VUOSIKATE</b>	2 132,86	3 900,00		<b>4 661,36</b>	-761,36	119,5
Sisäiset vyörytyserät	-2 132,86	-3 900,00		<b>-4 661,36</b>	761,36	119,5
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,0

### RAUTION KAPPELINEUVOSTO

1. Jumalanpalvelusyhteisön vahvistaminen
2. Seurakuntalaisten osallistaminen ja läsnäolo

### 3. Vapaaehtoistyön tukeminen

#### **Toiminnan tavoitteet ja keinot:**

1. Jumalanpalvelukseen osallistumisen ja sen merkityksen vahvistaminen. Rohkaistaan ihmisiä tulemaan jumalanpalvelukseen. Pyydetään mukaan eri tehtäviin esim. tekstinlukijaksi, laulamaan, soittamaan jne.
2. Raution kappelin seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen. Säilytetään ja tuetaan kappeliseurakunnan paikallista identiteettiä ja toimintatapoja. Tiedostetaan kohtaamisen merkitys. Arvostetaan jokaisen ihmisen osallistumista, lahjoja ja taitoja.
3. Rohkaistaan vapaaehtoisia toimimaan. Annetaan vapaaehtoisuudelle ja uusille ideoille tilaa ja tuetaan niiden toteuttamista.

#### **Toiminnan arviointi:**

1. Klaus ja Satu Korhosilla oli ekumeeninen ilta tammikuussa. Veli ja Kirsi Siljander olivat Kalajoen seurakunnan puolesta mukana. Tammikuussa oli TT Jouko Heikkisen luennot kuoleamisen taitoon kristillisen uskon näkökulmasta.
2. Iltakirkko pidettiin kaivoksella kynttiläpäivän iltana. Uutena tapana oli Raution kappelineuvoston jäsenten tehtävään siunaaminen messun yhteydessä helmikuun lopulla. Kinkerit pidettiin pääsiäisen jälkeisellä viikolla. Rautioviikon tilaisuuksia pidettiin seurakunnan tiloissa ja seurakunnan työntekijät olivat mukana viikon suunnittelussa seurakunnassa pidettävien tilaisuuksien osalta sekä itse tilaisuuksissa. Samoin isänmaallisten juhlien järjestämisissä perinteiseen tapaan seurakunta teki yhteistyötä rautiolaisten toimijoiden kanssa.
3. Syksyllä kokoonnuttiin kerran kuussa Markuksen evankeliumin äärelle Raution kirkossa. Pastori Leif Nummela piti syyskuulla kaksi päiväiset Raamattupäivät. Ensimmäisenä adventtina oli MTK kirkkopyhä. Joulukuulla itsenäisyyspäivän jumalanpalvelus, juhla, kauneimmat joululaulut, kuorojen konsertti, veteraanien ja kaikenikäisten joulujuhla. Kappelineuvoston ja juhlatoimikunnan kokoontumisia oli kaksi vuoden aikana.
4. Seurakuntalaisia on pyydetty jumalanpalveluksissa eri palvelutehtäviin ja ovat hienosti hoitaneet niitä. Samoin yhdessä on järjestetty eri muotoisia tilaisuuksia, jossa rautiolaiset ovat olleet mukana ideoimassa, suunnittelemassa ja toteuttamassa. Ehtoollisavustajia tarvittaisiin lisää.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	2 332,91	3 000,00		<b>10 182,88</b>	-7 182,88	339,4
Palvelujen ostot	406,00	400,00		<b>447,29</b>	-47,29	111,8
Sisäiset vuokratulot	1 714,48	1 700,00		<b>9 442,07</b>	-7 742,07	555,4
Aineet ja tarvikkeet	212,43	300,00			300,00	
Ostot tilikauden aikana	212,43	300,00			300,00	
Muut toimintakulut		600,00		<b>293,52</b>	306,48	48,9
TOIMINTAKATE	2 332,91	3 000,00		<b>10 182,88</b>	-7 182,88	339,4
VUOSIKATE	2 332,91	3 000,00		<b>10 182,88</b>	-7 182,88	339,4
Sisäiset vyörytyserät	-2 332,91	-3 000,00		<b>-10 182,88</b>	7 182,88	339,4
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,0

#### **TILINTARKASTUS**

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

#### **Toiminnan tavoitteet ja keinot:**

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

**Toiminnan arviointi:**

1. Tilintarkastuksesta taloushallinto on saanut hyvää tukea ja apua.
2. Tilintarkastusta tapahtuu koko kalenterivuoden kuluessa ja erillisinä tarkastuspäivinä paikan päällä.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	6 004,45	5 300,00		<b>4 823,69</b>	476,31	91,0
Palvelujen ostot	5 977,78	5 200,00		<b>4 760,10</b>	439,90	91,5
Aineet ja tarvikkeet	26,67	100,00		<b>63,59</b>	36,41	63,6
Ostot tilikauden aikana	26,67	100,00		<b>63,59</b>	36,41	63,6
TOIMINTAKATE	6 004,45	5 300,00		<b>4 823,69</b>	476,31	91,0
VUOSIKATE	6 004,45	5 300,00		<b>4 823,69</b>	476,31	91,0
Sisäiset vyörytyserät	-6 004,45	-5 300,00		<b>-4 823,69</b>	-476,31	91,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,0

**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. Kalajoen kirkon peruskorjauksesta selvittää hienosti saatujen rakennusavustusten ja kohtuullisen hyvän verotulokertymän seurauksena.
2. Seurakunnan maksuvalmius säilytetään koko ajan hyvänä.
3. Henkilöstölle annetaan taloustilanteesta työalakohtaiset raportit tietyin väliajoin, samoin hallinnolle koko seurakunnan taloudellisesta kehityksestä.

**Toiminnan arviointi:**

1. Kalajoen seurakunnan talous on tasapainossa mikä helpottaa Raution kirkon peruskorjausta vuonna 2024.
2. Seurakunnan maksuvalmius on parempi kuin koskaan aikaisemmin. Seurakunnan verotulot ovat kasvaneet yleisen palkkakehityksen seurauksena, samoin tuulivoimatulot ovat merkittävä tulonlähde. Ilman tuulivoimatuloja nykyiset investoinnit oli paljon vaikeammin rahoitettavissa.
3. Henkilöstö on saanut tiedot työalakohtaisista talousarviovaroista pyydettäessä.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-7 113,14	-6 250,00		<b>-7 051,80</b>	801,80	112,8
Myyntituotot	-574,00			<b>-672,00</b>	672,00	0,0
Maksutuotot	-71,19			<b>-324,99</b>	324,99	0,0
Vuokratuotot	-240,00			<b>-220,00</b>	220,00	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-22,00			<b>-264,00</b>	264,00	0,0
Tuet ja avustukset	-6 180,95	-6 200,00		<b>-5 525,81</b>	-674,19	89,1
Muut toimintatuotot	-25,00	-50,00		<b>-45,00</b>	-5,00	90,0
Toimintakulut	207 764,05	217 900,00		<b>243 411,73</b>	-25 511,73	111,7
Henkilöstökulut	106 418,42	108 700,00		<b>121 398,79</b>	-12 698,79	111,7
Palkat ja palkkiot	83 492,80	88 000,00		<b>93 846,21</b>	-5 846,21	106,6
Henkilösivukulut	19 695,28	20 700,00		<b>22 345,29</b>	-1 645,29	107,9

Henkilöstökulujen oikaisuerät	3 230,34			<b>5 207,29</b>	-5 207,29	0,0
Palvelujen ostot	76 104,74	83 800,00		<b>102 787,40</b>	-18 987,40	122,7
Vuokrakulut	14 028,84	12 000,00		<b>5 648,70</b>	6 351,30	47,1
Sisäiset vuokrakulut	5 724,98	8 000,00		<b>8 312,61</b>	-312,61	103,9
Aineet ja tarvikkeet	5 400,34	5 400,00		<b>5 186,91</b>	213,09	96,1
Ostot tilikauden aikana	5 400,34	5 400,00		<b>5 186,91</b>	213,09	96,1
Muut toimintakulut	86,73			<b>77,32</b>	-77,32	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>200 650,91</b>	<b>211 650,00</b>		<b>236 359,93</b>	-24 709,93	111,7
<b>VUOSIKATE</b>	<b>200 650,91</b>	<b>211 650,00</b>		<b>236 359,93</b>	-24 709,93	111,7
Sisäiset vyörytyserät	-200 650,91	-211 650,00		<b>-236 359,93</b>	24 709,93	111,7
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>

## KIRKONKIRJOJEN PITO

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

### Tavoitteet ja keinot:

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

### Toiminnan arviointi:

- Oulun aluekeskusrekisteri on pystynyt palvelemaan noin kahden viikon sisällä seurakuntien asiakkaita.
- Toiminta on ollut jäsen seurakuntien näkökulmasta erinomaista ja kokouksissa aluekeskusrekisteri saa jatkuvaa kiitosta eri puolilta Pohjois-Suomea. Sukuselvitykset ja virkatodistukset on voitu toimittaa asiakkaille 1-2 viikon kuluessa tilauksesta.
- Khra on osallistunut vuoden mittaan kahteen eri kokoukseen teams-yhteyden kautta sekä kerran paikan päällä yhdessä tp:n kanssa kun rekisterin pitkäaikainen johtaja Veijo Koivula päätti tehtävänsä Oulun aluekeskusrekisterin johtajana.
- Jatkossa seurakuntien toimistosihteerit kokoontuvat joko teamsin kautta ja paikanpäällä kehittämään yhteistyötä Oulun aluekeskusrekisterin kanssa
- Oulun aluekeskusrekisterin kustannukset ovat alittuneet ja toiminnan keskittämisestä on saavutettu merkittäviä säästöjä. Kustannukset per jäsen olivat viime vuodelta vain 65 senttiä/jäsen. Kustannukset olivat todella pienet, koska alkujaan varauduttiin noin 3€:n kustannuksiin yhtä jäsentä kohden.
- Kalajoen seurakunta näytti hyvin suuntaa koko Kalajoen rovastikunnalle liittymällä Oulun aluekeskusrekisterin jäsen seurakunnaksi. Toimintojen keskittäminen on ollut kaikin tavoin kannattavaa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	12 948,49	18 220,00		<b>10 019,44</b>	8 200,56	55,0
Henkilöstökulut	3 913,07	4 220,00		<b>4 166,75</b>	53,25	98,7
Palkat ja palkkiot	3 191,18	3 400,00		<b>3 398,11</b>	1,89	99,9
Henkilösivukulut	721,89	820,00		<b>768,64</b>	51,36	93,7
Palvelujen ostot	9 033,68	14 000,00		<b>5 849,66</b>	8 150,34	41,8
Vuokrakulut	1,74			<b>3,03</b>	-3,03	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>12 948,49</b>	<b>18 220,00</b>		<b>10 019,44</b>	8 200,56	55,0
Rahoitustuotot- ja kulut		20,00			20,00	
Sisäiset korkokulut		20,00			20,00	

VUOSIKATE	12 948,49	18 240,00		<b>10 019,44</b>	8 220,56	54,9
Poistot ja arvonalentumiset	2 078,99	2 080,00		<b>0,01</b>	2 079,99	0,0
Suunnitelman mukaiset poistot	2 078,99	2 080,00		<b>0,01</b>	2 079,99	0,0
Sisäiset vyörytyserät	3 428,47	4 000,00		<b>2 424,57</b>	1 575,43	60,6
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>18 455,95</b>	<b>24 320,00</b>		<b>12 444,02</b>	<b>11 875,98</b>	<b>51,2</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 455,95	24 320,00		<b>12 444,02</b>	11 875,98	51,2

## KIRKKOHERRANVIRASTO

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

### Tavoitteet ja keinot:

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

### Toiminnan arviointi:

1. Khranvirasto on palvellut seurakuntalaisia. Virasto on avoinna arkisin ja se on voinut palvella seurakuntalaisia kohdaten. Tämä on erityisen tärkeää kuoleman tapausten yhteydessä, kun omaiset suunnittelevat hautausta.
2. Toimistonhoitajan tehtäviin kuuluu viikoittaisten kirkollisten ilmoitusten laatiminen lehtiin.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 615,50	-1 200,00		<b>-1 668,00</b>	468,00	139,0
Myyntituotot	-1 615,50	-1 200,00		<b>-1 668,00</b>	468,00	139,0
Toimintakulut	36 888,63	39 680,00		<b>38 295,54</b>	1 384,46	96,5
Henkilöstökulut	31 303,53	33 380,00		<b>33 021,24</b>	358,76	98,9
Palkat ja palkkiot	25 528,62	27 000,00		<b>27 184,13</b>	-184,13	100,7
Henkilösivukulut	5 774,91	6 380,00		<b>6 228,96</b>	151,04	97,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät				<b>-391,85</b>	391,85	0,0
Palvelujen ostot	4 215,29	3 200,00		<b>3 792,60</b>	-592,60	118,5
Vuokratulot	1 241,17	2 500,00		<b>1 248,22</b>	1 251,78	49,9
Aineet ja tarvikkeet	128,64	600,00		<b>233,48</b>	366,52	38,9
Ostot tilikauden aikana	128,64	600,00		<b>233,48</b>	366,52	38,9
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>35 273,13</b>	<b>38 480,00</b>		<b>36 627,54</b>	<b>1 852,46</b>	<b>95,2</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>35 273,13</b>	<b>38 480,00</b>		<b>36 627,54</b>	<b>1 852,46</b>	<b>95,2</b>
Sisäiset vyörytyserät	-35 273,13	-38 480,00		<b>-36 627,54</b>	-1 852,46	95,2
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>

## MUU YLEISHALLINTO

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

### Tavoitteet ja keinot:

1. Seurakunnassa tavoitellaan hyvää ja kohtuullista hallintokulttuuria.
2. Jokaisella työntekijällä on vuosittain kehityskeskustelu esimiehensä kanssa.
3. Koko henkilöstö kokoontuu joka kuukausi isoon työntekijäkokoukseen, sen lisäksi pidetään pieni työkokous 1-2 kertaa kuukaudessa hengellisestä työtä tekeville työntekijöille.
4. Khra ja tp tekevät yhden työpäivän kerran kuukaudessa Himangan kappeliseurakunnassa, seurakuntakodilla, jossa he ovat työntekijöiden ja seurakuntalaisten tavattavissa. Vastaava päivä on keväisin ja syksyin myös Raution kappeliseurakunnassa.

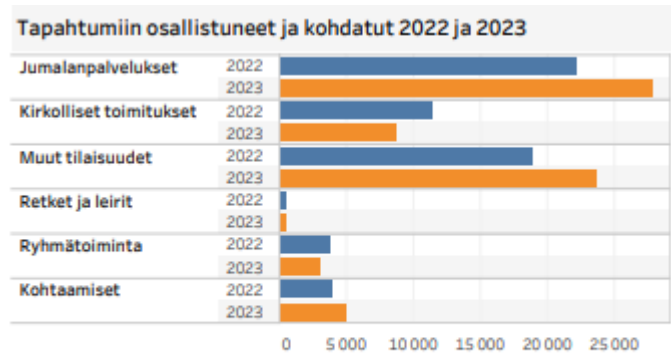
#### Toiminnan arviointi:

1. Hallinnossa valmistelun tulee perustua kirkkolakiin, hallintolakiin ja ylipäätään asioita koskettaviin lakimääräyksiin ja asetuksiin. Uusi kirkkolaki ja kirkkojärjestys tulivat voimaan 1.7.2024 alkaen.
2. Vuosittainen kehityskeskustelu käydään syksyisin ja siihen liittyy arviointiosa, jonka perusteella maksetaan 5 henkilölle maksetaan ns. suorituslisää vuoden 2024 aikana.
3. Työntekijät ovat pitäneet koko henkilöstön kokouksia vuoden mittaan kerran kuukaudessa ja pienempiä työkokouksia 1-2 kertaa kuukaudessa. Työalojen tiimit ovat kokoontuneet tarpeen mukaan.
4. Khran ja tp:n Himanka ja Rautio päiviä ei pidetty kuluneen vuoden aikana. Ne jäivät koronavuosien myötä pois.
5. Seurakunnalle laadittiin uusi Hallintosääntö vuoden lopussa, joka korvaa aikaisemmat ohjesäännöt mm. kirkkovaltuuston, kirkkoneuvoston ja kappelineuvostojen osalta.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-16,08			<b>-2 311,24</b>	2 311,24	0,0
Maksutuotot	-16,08			<b>-2 311,24</b>	2 311,24	0,0
Toimintakulut	55 114,52	62 400,00		<b>60 145,45</b>	2 254,55	96,4
Henkilöstökulut	25 578,57	33 500,00		<b>27 634,89</b>	5 865,11	82,5
Palkat ja palkkiot	21 170,22	27 500,00		<b>23 313,66</b>	4 186,34	84,8
Henkilösivukulut	4 770,89	6 000,00		<b>5 327,60</b>	672,40	88,8
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-362,54			<b>-1 006,37</b>	1 006,37	0,0
Palvelujen ostot	18 713,93	22 200,00		<b>13 443,67</b>	8 756,33	60,6
Vuokratulot	348,81	800,00		<b>345,31</b>	454,69	43,2
Sisäiset vuokratulot	6 289,43	2 000,00		<b>14 429,04</b>	-12 429,04	721,5
Aineet ja tarvikkeet	1 478,48	900,00		<b>1 581,96</b>	-681,96	175,8
Ostot tilikauden aikana	1 478,48	900,00		<b>1 581,96</b>	-681,96	175,8
Muut toimintakulut	2 705,30	3 000,00		<b>2 710,58</b>	289,42	90,4
TOIMINTAKATE	55 098,44	62 400,00		<b>57 834,21</b>	4 565,79	92,7
VUOSIKATE	55 098,44	62 400,00		<b>57 834,21</b>	4 565,79	92,7
Sisäiset vyörytyserät	-55 098,44	-62 400,00		<b>-57 834,21</b>	-4 565,79	92,7
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,0

# SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

	2022	2023	Muutos, %
<b>TOIMINTA Yhteensä</b>	<b>3 378</b>	<b>3 406</b>	<b>0,8%</b>
Jumalanpalvelukset	200	197	-1,5%
Kirkolliset toimitukset	304	244	-19,7%
Muut tilaisuudet	346	384	11,0%
Retket ja leirit	21	19	-9,5%
Ryhmätoiminta	179	164	-8,4%
Kohtaamiset	2 328	2 398	3,0%
<b>OSALLISTUJAT yhteensä</b>	<b>60 852</b>	<b>68 578</b>	<b>12,7%</b>
paikalla olleet	53 342	59 592	11,7%
verkon kautta	7 510	8 986	19,7%



## JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Kalajoen seurakunnassa on kolme kirkkoa, joissa vietetään jumalanpalveluksia. Kalajoella päiväjumalanpalveluksia järjestettiin vuoden aikana 60 (56) kpl, Himangalla 53 (52) kpl ja Rautiossa 43 (42). Näistä messuja oli 80 (72) ja sanajumalanpalveluksia 96 (92). Kävijämäärät olivat seuraavat: pääjumalanpalveluksissa Kalajoella osallistujia oli vuoden aikana 8899 (6122), Himangan kirkossa 6058 (3276) ja Rautiossa 1726 (1049) Ns. viikkomessuja järjestettiin Kalajoella 9 (6) joissa oli 536 (459) osanottajaa, Himangalla 6 (7) arkimessua, joissa oli 573 (720) osanottajaa ja Rautiossa 2 (4), joissa oli 98 (147) osallistujaa. Konfirmaatioita järjestettiin yhteensä 5 (6) ja niissä oli osanottajina 1560 (1708) seurakuntalaista. Tämän lisäksi oli yksittäisiä konfirmaatioita yksityisrippikoulun käyneille. Kaiken kaikkiaan erilaisiin jumalanpalveluksiin osallistui vuoden mittaan Himangalla 6058 seurakuntalaista, Kalajoella 9436 ja Rautiossa 1820 henkeä. Yhteensä erilaisissa jumalanpalveluksissa kävi tilastotietojen mukaan 27746 (22173) seurakuntalaista. Keskimäärin osallistujia messuissa oli 115 (83) henkeä, viikkomessuissa 64 (61) ja sanajumalanpalveluksissa 90 (77) (koko seurakunnan alueella). Jumalanpalveluksiin osallistui verkon kautta (nettiradio ja striimaus) vuoden aikana lähes 9000 osanottajaa.

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

### Tavoitteet ja keinot:

1. Jokaisella työmuodolla on toiminnassa liittymäkohtia jumalanpalveluselämään.
2. Jumalanpalveluksissa toimii jumalanpalvelusryhmiä, jotka palvelevat tekstinlukijoina, esirukoilijoina, kolehdinkerääjinä, kahvinkeittäjinä, ehtoollisavustajina jne.
3. Perhekirkojen 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.

### Arviointia:

1. Jumalanpalveluselämän osalta voitaneen todeta, että osallistujia on tiettyinä aikoina vähäisesti jumalanpalveluksissa. Erityisesti kesän aikana ja joulun jälkeinen aika oli hiljaista. Myös joulunajan jumalanpalveluksissa käyminen on selvästi muuttunut vuosien varrella.
2. Perhekirkoissa tapahtui merkittävää kehitystä lapsiystävälliseen suuntaan. Erityisesti Himangalla on runsaasti lapsiperheitä mukana.
3. Ns. kyläkirkot ovat toteutuneet mm. Kärkisen kylätalolla ja Pahkalan koululla.
4. Tuomasmessu toteutui keväällä ja syksyllä.

- Kirkkomusiikki on palvellut vuoden aikana entistä monipuolisemmin jumalanpalveluselämää. Perinteisten kirkkokuorojen ja muiden kuorojen rinnalla on ollut ns. projektikuoro joka on koottu edessä olevaa juhlatilannetta varten. Tämän myötä on voitu ottaa ohjelmistoon uutta ja vaativampia musiikkikappaleita, ja toisaalta toimia pienemmällä kokoonpanolla koronarajoitusten aikana.
- Vuoden aikana Himangan kirkkoon rakennettiin hyvä kuvauskalusto, jolla jumalanpalvelusten lähettäminen on onnistunut Youtube-kanavan kautta varsin hyvin. Kysymys kuitenkin kuuluu, jäävätkö seurakuntalaiset jatkossa yhä enemmän kotiin seurailemaan jumalapalveluksia tv:stä kuin lähtevät pyhäaamuisin kirkkoon.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-358,07			<b>-179,40</b>	179,40	0,0
Maksutuotot	-338,07			<b>-131,40</b>	131,40	0,0
Vuokratuotot	-20,00			<b>-48,00</b>	48,00	0,0
Toimintakulut	222 601,74	245 840,00		<b>252 404,26</b>	-6 564,26	102,7
Henkilöstökulut	107 544,62	109 500,00		<b>117 961,07</b>	-8 461,07	107,7
Palkat ja palkkiot	86 996,03	89 000,00		<b>96 834,90</b>	-7 834,90	108,8
Henkilösivukulut	20 548,59	20 500,00		<b>22 845,73</b>	-2 345,73	111,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät				<b>-1 719,56</b>	1 719,56	0,0
Palvelujen ostot	8 613,39	11 900,00		<b>13 980,50</b>	-2 080,50	117,5
Vuokratulot	1 127,07	1 500,00		<b>996,04</b>	503,96	66,4
Sisäiset vuokratulot	99 316,51	114 940,00		<b>112 370,08</b>	2 569,92	97,8
Aineet ja tarvikkeet	6 000,15	8 000,00		<b>7 096,57</b>	903,43	88,7
Ostot tilikauden aikana	6 000,15	8 000,00		<b>7 096,57</b>	903,43	88,7
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>222 243,67</b>	<b>245 840,00</b>		<b>252 224,86</b>	-6 384,86	102,6
<b>VUOSIKATE</b>	<b>222 243,67</b>	<b>245 840,00</b>		<b>252 224,86</b>	-6 384,86	102,6
Sisäiset vyörytyserät	57 292,19	56 000,00		<b>62 616,65</b>	-6 616,65	111,8
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>279 535,86</b>	<b>301 840,00</b>		<b>314 841,51</b>	-13 001,51	104,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	279 535,86	301 840,00		<b>314 841,51</b>	-13 001,51	104,3

## HAUTAANSIUNAAMINEN

Kalajoen seurakunnassa toimitettiin vuoden aikana 117 (152) hautaansiunaamista ja näissä tilaisuuksissa oli läsnä keskimäärin 40 (46) seurakuntalaista. Hautauksia toimitettiin Himangalla 32 (37), Kalajoella 68 (100) ja Rautiossa 17 (15).

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

### Tavoitteet ja keinot:

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

### Arviointia:

1. Koronavuosien jälkeen hautajaisiin kutsutaan usein vain läheisimmät. Erityisesti muistotilaisuuksi järjestetään yhä enemmän määrin vain läheisille ja kutsuvieraille, vaikka itse siunaustilaisuuteen olisi avoin kutsu. Tämän seurauksesta tilaisuuksien ilmapiiri on ehkä kodikkaampi ja läheisempi.
2. Hautauksia varten on varattu riittävä määrä aikaa, hoitaa ne kunnolla. Tämä ei ole kuitenkaan aina mahdollista omaisten toivomusten johdosta, sillä toimitusta varattaessa tilanne voi muotoutua kellonajan tai pappistoivomuksen seurauksena joskus tiukaksi. Tilanne on siis lähiomaisten tiedossa, mutta yleisesti saattoväki ei tästä saa tietoa.
3. Toimituskeskustelut on hoidettu pääasiassa kodeissa, osittain seurakunnan tiloissa.
4. Sururyhmä kokoontui alkuvuodesta ja tarjosi hyvän alustan käydä surua yhdessä läpi.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-91,85			<b>-99,60</b>	99,60	0,0
Maksutuotot	-71,85			<b>-51,60</b>	51,60	0,0
Vuokratuotot	-20,00			<b>-48,00</b>	48,00	0,0
Toimintakulut	271 200,14	224 950,00		<b>258 765,36</b>	-33 815,36	115,0
Henkilöstökulut	93 749,12	96 100,00		<b>101 290,08</b>	-5 190,08	105,4
Palkat ja palkkiot	75 825,48	77 500,00		<b>82 400,56</b>	-4 900,56	106,3
Henkilösivukulut	17 923,64	18 600,00		<b>19 662,62</b>	-1 062,62	105,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät				<b>-773,10</b>	773,10	0,0
Palvelujen ostot	4 861,43	4 650,00		<b>2 775,26</b>	1 874,74	59,7
Vuokratulot	8,55	50,00		<b>8,98</b>	41,02	18,0
Sisäiset vuokratulot	172 522,13	124 000,00		<b>154 649,54</b>	-30 649,54	124,7
Aineet ja tarvikkeet	58,91	150,00		<b>41,50</b>	108,50	27,7
Ostot tilikauden aikana	58,91	150,00		<b>41,50</b>	108,50	27,7
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>271 108,29</b>	<b>224 950,00</b>		<b>258 665,76</b>	-33 715,76	115,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>271 108,29</b>	<b>224 950,00</b>		<b>258 665,76</b>	-33 715,76	115,0
Sisäiset vyörytyserät	64 641,99	60 000,00		<b>61 773,22</b>	-1 773,22	103,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>335 750,28</b>	<b>284 950,00</b>		<b>320 438,98</b>	-35 488,98	112,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	335 750,28	284 950,00		<b>320 438,98</b>	-35 488,98	112,5

## MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Kirkollisiin toimituksiin osallistui 8755 (11528) seurakuntalaista koko vuoden aikana. Hautajaisia oli 117 kpl ja niissä oli osallistujia keskimäärin 40 henkeä/hautaus. Kastetoimituksia oli 88 kappaletta ja niissä osallistujia keskimäärin 20 henkeä. Avioliittoon vihkimisiä 30 (39) kappaletta ja niissä väkeä keskimäärin 65 (59) henkeä, avioliiton siunaamisia oli kolme (neljä) ja niissä oli läsnä keskimäärin 43 (24) henkeä.

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.
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.

### Arviointia:

1. Kirkollisten toimitusten toimituskeskustelut toteutuvat hyvin.
2. Kirkollisten toimitusten toteuttamiseen pyydetään mukaan seurakuntalaisia yhä enemmän. Esimerkiksi kaste ja vihkitoimituksissa seurakuntalaiset voivat osaksi lukea tekstejä ja rukouksia. Niitä voidaan myös yhdessä valmistaa, jos niin halutaan.
3. Konfirmaatiomessujen kaavaa on lyhennetty.
4. Kodinsiunaaminen toteutuu joskus kastejuhlan yhteydessä. Sen esillä pitämistä tulee jatkaa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-86,91			<b>-69,30</b>	69,30	0,0
Maksutuotot	-76,91			<b>-45,30</b>	45,30	0,0
Vuokratuotot	-10,00			<b>-24,00</b>	24,00	0,0
Toimintakulut	148 566,53	121 050,00		<b>138 083,66</b>	-17 033,66	114,1
Henkilöstökulut	71 669,65	61 500,00		<b>81 586,43</b>	-20 086,43	132,7
Palkat ja palkkiot	57 906,01	49 000,00		<b>65 792,73</b>	-16 792,73	134,3
Henkilösivukulut	13 763,64	12 500,00		<b>15 793,70</b>	-3 293,70	126,3
Palvelujen ostot	2 972,52	2 300,00		<b>1 974,93</b>	325,07	85,9
Sisäiset vuokratulot	71 043,32	53 750,00		<b>52 349,03</b>	1 400,97	97,4
Aineet ja tarvikkeet	2 881,04	3 500,00		<b>2 173,27</b>	1 326,73	62,1
Ostot tilikauden aikana	2 881,04	3 500,00		<b>2 173,27</b>	1 326,73	62,1
TOIMINTAKATE	148 479,62	121 050,00		<b>138 014,36</b>	-16 964,36	114,0
VUOSIKATE	148 479,62	121 050,00		<b>138 014,36</b>	-16 964,36	114,0
Sisäiset vyörytyserät	38 087,34	36 000,00		<b>36 115,93</b>	-115,93	100,3
TILIKAUDEN TULOS	186 566,96	157 050,00		<b>174 130,29</b>	-17 080,29	110,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	186 566,96	157 050,00		<b>174 130,29</b>	-17 080,29	110,9

### AIKUIS- JA PERHETYÖ

Mukana vapaaehtoisia 30 hlöä. Säännöll. ryhmissä kokoontujia 5-10. Osallistujia tilaisuuksiin yht 450 (400).

1. Työikäisen väestön tavoittaminen kirkon sanoman puitteissa
2. Vainottujen kristittyjen tukeminen
3. Perheen tukeminen

### Tavoitteet ja keinot:

1. Säännöllisesti kokoontuvat ryhmät, erityismessut ja tapahtumat.
2. Himangalla työikäisten miesten saunaillat Ruonan leirikeskuksesta.
3. Rohkaisuviestit vainotuille kristityille (tavoite 500 viestiä/vuosi) sekä aiheeseen liittyvät informatiiviset tilaisuudet.
4. Tuomasmessun toteuttaminen ja tuomasyhenteisön kehittäminen
4. Seurakunnan parisuhdetapahtuma Himangalla.
5. Tavoitteena 600 henkilön tavoittaminen koko toiminnassa yhteensä.

### Arviointia:

1. Vainottujen kristittyjen tukiryhmä: 465 (362) viestiä
2. Tuomasyhenteisö toteutti yhden messun, kutsujumalanpalvelus 30- ja 40 vuotiaille
3. Kirkko on ollut auki rukousta varten tiistai-iltaisain Kalajoella. Mukana 5-8 henkeä. Yhteiskristillisiä rukousiltoja kerran kuukaudessa yhdessä Vapaaseurakunnan ja Helluntaiseurakunnan kanssa.
4. Ruonan rantasauna ja Kalajoella maataloustuottajien kesäpaikka kokosi vuoden aikana työikäisiä miehiä saunaan ja jakamaan elämää.

- Kalajoella järjestettiin syksyllä yksi sanan ja rukouksen ilta.
- Himangan kappeliseurakunnan alueella järjestettiin pariskunnille suunnattu kynttilällinen.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-680,00	-300,00		<b>-1 891,65</b>	1 591,65	630,6
Maksutuotot	-680,00	-300,00		<b>-1 002,60</b>	702,60	334,2
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat				<b>-889,05</b>	889,05	0,0
Toimintakulut	36 582,72	46 460,00		<b>75 524,53</b>	-29 064,53	162,6
Henkilöstökulut	12 456,68	19 210,00		<b>12 647,40</b>	6 562,60	65,8
Palkat ja palkkiot	10 157,54	15 500,00		<b>10 288,79</b>	5 211,21	66,4
Henkilösivukulut	2 299,14	3 710,00		<b>2 358,61</b>	1 351,39	63,6
Palvelujen ostot	1 665,30	7 450,00		<b>7 572,66</b>	-122,66	101,6
Vuokratulot	359,45	400,00		<b>525,24</b>	-125,24	131,3
Sisäiset vuokratulot	21 306,07	18 000,00		<b>52 927,64</b>	-34 927,64	294,0
Aineet ja tarvikkeet	795,22	1 400,00		<b>1 851,59</b>	-451,59	132,3
Ostot tilikauden aikana	795,22	1 400,00		<b>1 851,59</b>	-451,59	132,3
TOIMINTAKATE	35 902,72	46 160,00		<b>73 632,88</b>	-27 472,88	159,5
VUOSIKATE	35 902,72	46 160,00		<b>73 632,88</b>	-27 472,88	159,5
Sisäiset vyörytyserät	8 700,40	11 500,00		<b>15 983,14</b>	-4 483,14	139,0
TILIKAUDEN TULOS	44 603,12	57 660,00		<b>89 616,02</b>	-31 956,02	155,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	44 603,12	57 660,00		<b>89 616,02</b>	-31 956,02	155,4

## MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

- Seurakunta menee sinne, missä seurakuntalaisetkin ovat. Yhteistyötä voidaan järjestää erilaisten järjestöjen, koulujen, urheiluseurojen ja kaupungin kanssa.
- Seurakuntaväen retki Lappiin. Vuoden 2024 aikana järjestetään Israelin matka.
- Yhteistyö seurakunnan alueella toimivien herätysliikkeiden kanssa on tärkeä yhteistyön alue.

### Tavoitteet ja keinot:

- Seurakunnalla on monenlaista yhteistyötä, joka on vakiintunut vuosien myötä. Itsenäisyyspäivä, joulun liittyvät tapahtumat, kaatuneitten päivä.
- 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.
- 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.

### Arviointia:

- Yhteistyö on jatkunut totutulla tavalla niin eri järjestöjen kuin herätysliikkeidenkin kanssa.
- Syksyllä järjestettiin seurakuntaretki Lappiin.
- Syksyllä alkoi Uusheräyksen kesäseurojen valmistelut vuoden 2024 kesälle.
- Perinnetoimikunta on suunnitellut erityisesti itsenäisyyspäivän juhlaa, samoin kaatuneitten muistopäivää koululaisten kanssa. Perinteet ovat erilaiset Himangalla, Rautiossa ja Kalajoella, ja toisaalta erilaisuudelle on tilaa, mutta myös yhteen tuleminen olisi tärkeää esim. itsenäisyyspäivän juhlassa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-45,37	-20 000,00		<b>-20 173,70</b>	173,70	100,9

Maksutuotot	-35,37	-20 000,00		<b>-20 149,70</b>	149,70	100,7
Vuokratuotot	-10,00			<b>-24,00</b>	24,00	0,0
Toimintakulut	86 551,05	122 170,00		<b>165 794,03</b>	-43 624,03	135,7
Henkilöstökulut	65 474,09	75 570,00		<b>68 141,64</b>	7 428,36	90,2
Palkat ja palkkiot	52 987,53	61 200,00		<b>55 079,29</b>	6 120,71	90,0
Henkilösivukulut	12 486,56	14 370,00		<b>13 062,35</b>	1 307,65	90,9
Palvelujen ostot	5 245,51	26 000,00		<b>28 827,80</b>	-2 827,80	110,9
Vuokratulut	29,04	450,00		<b>24,02</b>	425,98	5,3
Sisäiset vuokratulut	15 642,48	20 000,00		<b>68 349,05</b>	-48 349,05	341,7
Aineet ja tarvikkeet	159,93	150,00		<b>451,52</b>	-301,52	301,0
Ostot tilikauden aikana	159,93	150,00		<b>451,52</b>	-301,52	301,0
TOIMINTAKATE	86 505,68	102 170,00		<b>145 620,33</b>	-43 450,33	142,5
VUOSIKATE	86 505,68	102 170,00		<b>145 620,33</b>	-43 450,33	142,5
Sisäiset vyörytyserät	25 028,17	30 500,00		<b>39 951,74</b>	-9 451,74	131,0
TILIKAUDEN TULOS	111 533,85	132 670,00		<b>185 572,07</b>	-52 902,07	139,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	111 533,85	132 670,00		<b>185 572,07</b>	-52 902,07	139,9

## TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

Vuoden 2023 viestinnän painopisteitä olivat henkilöstön viestintätaitojen kehittäminen Teamsin kautta ja työntekijäkokousten yhteydessä: Katrina, Lukkari, tiedotteiden, uutisten ja julisteiden teko, kuvaaminen, videointi ja striimaus sekä vuorovaikutteisuuden kehittäminen sosiaalisessa mediassa.

Toinen painopiste oli Himangan kirkon kiinteän striimaustekniikan suunnittelu, asennus ja käyttöönotto. Suunnittelusta ja toteutuksesta vastasi Mikko Himanka. Vastaava projekti toteutettiin Kalajoen kirkkoon 2022 ja olisi tarkoitus toteuttaa Raution kirkkoon 2024 peruskorjauksen yhteydessä.

Viikoittaisesta ilmoitus- ja julkaisuviestinnästä on vastannut kirkkoherranvirasto, uutisoinnista, tiedotteista ja seurakuntaliitteistä osa-aikainen tiedottaja. Koulutusta on tehty yhdessä.

### Tavoitteet ja keinot:

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

### Arviointia:

1. Viestintätaitojen kehittämistä toteutettiin henkilökohtaisesti Team-yhteyden kautta ja työntekijäkokousten yhteydessä. Koulutuksissa kehitettiin erityisesti työntekijöiden Katrina-toiminnanohjausjärjestelmän ja kotisivujen Lukkari-julkaisujärjestelmän käyttöä.
2. kalajoenseurakunta.fi -kotisivustoa kehitettiin vuoden aikana palautteen ja yhteisen arvioinnin pohjalta. Uusille työntekijöille järjestettiin ylläpitokoulutusta henkilökohtaisesti.
3. Sosiaalisen median sivustoja kehitettiin kertomusvuonna mahdollisimman monipuolisilla julkaisuilla. Kalajoen kirkosta striimattuja jumalanpalveluksia julkaistiin säännöllisesti koko vuoden ajan ja Himangan kirkosta syksystä alkaen seurakunnan YouTube-kanavalla. Seurakunnan Facebook-sivulla oli vuoden lopussa 1092 seuraajaa (990 vuoden 2022 lopussa).
4. Kalajokiseutu-lehdessä julkaistiin keväällä pääsiäis- ja perheaukeama sekä nelisivuinen seurakuntaliite ennen adventin aikaa. Sisällöt suunniteltiin ja toteutettiin yhdessä henkilöstön kanssa.
5. Himangan kirkon striimaustekniikka saatiin valmiiksi syksyllä ja toiminta vakiintui loppuvuoden aikana. Kalajoen kirkon radio- ja striimi -tiimi vastasi jumalanpalvelusten radioinneista ja kuvallisista livestriimauksista Kalajoella Timo Taarin

johdolla. Suorien lähetysten katsoja- ja kuuntelijamäärä oli vuoden aikana 8893 kertaa (7464 v. 22). Tallenteita katsottiin lähes yhtä monta kertaa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	68 450,09	35 020,00		<b>44 923,38</b>	-9 903,38	128,3
Henkilöstökulut	3 913,12	4 220,00		<b>4 176,74</b>	43,26	99,0
Palkat ja palkkiot	3 191,18	3 400,00		<b>3 398,10</b>	1,90	99,9
Henkilösivukulut	721,94	820,00		<b>778,64</b>	41,36	95,0
Palvelujen ostot	26 291,39	30 500,00		<b>30 290,99</b>	209,01	99,3
Vuokratulot	60,96			<b>117,98</b>	-117,98	0,0
Sisäiset vuokratulot	38 184,62			<b>10 337,67</b>	-10 337,67	0,0
Aineet ja tarvikkeet		300,00			300,00	
Ostot tilikauden aikana		300,00			300,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	68 450,09	35 020,00		<b>44 923,38</b>	-9 903,38	128,3
<b>VUOSIKATE</b>	68 450,09	35 020,00		<b>44 923,38</b>	-9 903,38	128,3
Sisäiset vyörytyserät	13 833,10	7 000,00		<b>9 101,96</b>	-2 101,96	130,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	82 283,19	42 020,00		<b>54 025,34</b>	-12 005,34	128,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	82 283,19	42 020,00		<b>54 025,34</b>	-12 005,34	128,6

## KIRKKOMUSIIKKI

Kirkkomusiikin perustehtävänä on palvella evankeliumin ilosanomalla seurakuntaa. Seurakuntamme musiikkielämän tavoitteena on monipuolisen jumalanpalveluksen toteuttaminen. Toiminta-ajatuksena on laulava seurakunta, rikas jumalanpalvelus- ja hengellinen elämä. Tämä kattaa ikäryhmät vauvasta vaariin.

Seurakunnassamme on 12 kuoroa, joissa on yhteensä 210 laulajaa. Lapsikuoroja on kolme: Kalajoella (43 kuorolaista+1–2 apuohjaajaa), Rautiossa (27) ja Himangalla (20) sekä Nuorten Projektikuoro (5). Aikuisten kuoroja on kahdeksan: Kalajoki; Mieskuoro (14), Kirkkokuoro (28), Tuomaskuoro (13), Projektikuoro (15). Rautio; Mieskuoro (6). Himanka: Kirkkokuoro (18) ja Miesten lauluryhmä (10), Päiväkuoro (10). Lisäksi nuorisotyönohjaaja Markus Lindell on ohjannut nuorten messubändiä Himangalla.

Konsertti- ja musiikkitilaisuuksia oli yhteensä 52, joissa kävi 6812 kuulijaa. Kesämusiikkisarjan konsertit kokosivat 24–182 kuulijaa/ konsertti. Konsertteja järjestettiin Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla. Joulunajan konsertit ja kauneimmat joululaulut kokosivat muutamista kymmenistä-neljäänsataan henkeä. Suosituimmat konsertit Kalajoen kirkossa olivat Kalajoen joulutervehdys (482 kuulijaa), Antti Railion joulukonsertti (419), Diandran joulukonsertti (410) ja Kauneimmat joululaulut (356). Raution kirkon kaksi suosituinta konserttia olivat Leonard Typön lauluilta Rautio-viikolla (182) ja seurakunnan kuorojen joulukonsertti (195). Himangan kirkossa suosituimmat konsertit olivat Himangan joulu - Himankalaisten musiikkiryhmien konsertti (225) ja Koululaisten kauneimmat joululaulut (300).

1. Jumalanpalveluselämän musiikillinen rikastuttaminen
2. Kesämusiikkisarja
3. Virsikasvatus
4. Soittimen hankinta Kalajoen kirkkoon
5. Kalajoen kirkon urut

### Toiminnan tavoitteet ja keinot

1. Kuorojen ja solistiryhmien vieminen koko seurakunnan alueelle. Pyydetään kuoroja ja solisteja esiintymään/avustamaan jumalanpalveluksiin ja messuihin oman kappelin ulkopuolella.
2. Yhteislaulutilaisuuksia ja kesämusiikkisarjan konsertteja järjestetään koko seurakunnan alueella.

3. Kouluvierailut, virsimerkit ja laitosvierailut.
4. Flyygeli
5. Kangasalan urkujen (vanhat) kunnostaminen

#### Arviointia:

1. Jumalanpalveluselämän musiikki oli monipuolista ja rikasta. Kuorolaisten määrä on kasvanut; vuonna 2022 kuorolaisia oli yhteensä 180, vuonna 2023 kuorolaisia oli 210. Useat musiikkiavustajat, paikalliset ja vierailevat kuorot rikastuttavat seurakuntamme jumalanpalveluselämää.

2. Konserttien määrä ja kuulijamäärä kasvoivat huomattavasti. Vuonna 2022 konsertteja oli 40 (3960 kuulijaa). Vuonna 2023 konsertteja oli 52 (6812 kuulijaa). Kalajoen kirkko on suosittu konserttipaikka, etenkin artistit vetävät joulun aikaan hyvin väkeä kirkkoihin. Korona on jäänyt taaksepäin, mutta on jättänyt jälkensä konserteissa kävijöiden määrään. Lisäksi ”vanha, uskollinen” -seurakuntaväki on väistymässä sivuun. Nuoret-nuoret aikuiset perheineen eivät aukaise kirkon ovea niin usein.

Kesämusiikkisarjassa oli yksitoista konserttia. Kuulijoita kävi hyvin, etenkin jos konsertissa oli paikallisia esiintyjiä. Vierailevien esiintyjien konsertteihin kalajokiset eivät tahdo lähteä.

3. Kouluvierailuja oli joitakin, laitosvierailuja säännöllisesti.

4. Kalajoen kirkkoon hankittiin uusi flyygeli, Shigeru Kawai SK-3 188cm. Soittimen hankinta oli todella onnistunut. Hienon ja kuulakkaan äänen omaava soitin on monipuolistanut konserttejamme ja jumalanpalveluselämäämme.

5. Himangan kirkon urut restauroitiin ja uudelleen äänitettiin urkurakentaja Olev Kentsin johdolla. Kalajoen kirkon vanhat urut (Kangasalan urkutehdas 1931) peruskorjataan v. 2025.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-2 867,87	-3 100,00		<b>-4 951,11</b>	1 851,11	159,7
Myyntituotot	-182,90			<b>-1 000,00</b>	1 000,00	0,0
Maksutuotot	-19,30	-100,00			-100,00	
Vuokratuotot	-40,00			<b>-96,00</b>	96,00	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2 625,67	-3 000,00		<b>-3 855,11</b>	855,11	128,5
Toimintakulut	278 308,35	236 510,00		<b>329 232,35</b>	-92 722,35	139,2
Henkilöstökulut	64 460,56	58 750,00		<b>65 113,62</b>	-6 363,62	110,8
Palkat ja palkkiot	54 208,45	47 500,00		<b>52 437,72</b>	-4 937,72	110,4
Henkilösivukulut	12 744,48	11 250,00		<b>12 675,90</b>	-1 425,90	112,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 492,37					
Palvelujen ostot	9 754,05	23 160,00		<b>13 332,13</b>	9 827,87	57,6
Vuokratkulut	1 673,63	2 000,00		<b>1 570,94</b>	429,06	78,5
Sisäiset vuokratkulut	188 323,56	133 500,00		<b>234 095,36</b>	-100 595,36	175,4
Aineet ja tarvikkeet	7 148,86	11 300,00		<b>7 350,80</b>	3 949,20	65,1
Ostot tilikauden aikana	7 148,86	11 300,00		<b>7 350,80</b>	3 949,20	65,1
Annetut avustukset	6 947,69	7 800,00		<b>7 769,50</b>	30,50	99,6
TOIMINTAKATE	275 440,48	233 410,00		<b>324 281,24</b>	-90 871,24	138,9
VUOSIKATE	275 440,48	233 410,00		<b>324 281,24</b>	-90 871,24	138,9
Sisäiset vyörytyserät	62 459,20	65 650,00		<b>70 936,20</b>	-5 286,20	108,1
TILIKAUDEN TULOS	337 899,68	299 060,00		<b>395 217,44</b>	-96 157,44	132,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	337 899,68	299 060,00		<b>395 217,44</b>	-96 157,44	132,2

#### LAPSITYÖ, PYHÄKOULUTYÖ, PERHEKERHOTYÖ

Lapsityön muotoja olivat päiväkerhot, perhekerhot, päivähoitovierailut sekä erilaiset perhetapahtumat joita toteuttamassa olivat myös muut työalat. Päiväkerholaisia oli keskimäärin Kalajoella 23 lasta viikossa, Rautiossa 12 lasta

viikossa ja Himangalla 13 lasta viikossa. Perhekerhoissa kävijöitä oli keskimäärin Kalajoella 22 henkilöä viikossa, Rautiossa noin 15 henkilöä viikossa ja Himangalla noin 18 henkilöä viikossa. Seurakuntavierailuilla päiväkodeissa sekä eskariryhmissä tavoitimme Kalajoella noin 280 lasta kuukausittain, Rautiossa noin 45 lasta kuukausittain ja Himangalla noin 105 lasta kuukausittain. Pyhäkouluja järjestettiin Himangalla vapaaehtoisten toimesta kirkossa sekä Pahkalassa. Kirkossa pyhäkoulu järjestettiin vuoden aikana 11 kertaa ja paikalla oli keskimäärin 11 lasta. Pahkalassa toimintaa on ollut toteuttamassa yhteensä 12 vapaaehtoista ja paikalla on ollut keskimäärin 7 lasta.

Ry:n pyhäkoulua on järjestetty vapaaehtoisten toimesta 14 kertaa, ja keskimäärin paikalla on ollut 13 lasta. Yhteensä ry:n pyhäkoulutoiminnassa oli mukana 57 lasta ja 6 opettajaa.

1. Päiväkerhot, perhekerhot sekä päivähoitovierailut. Kristillinen kasvatus.
2. Tapahtumia kirkkovuoden mukaan.
3. Kehitetään toimintaa huomioiden ajan haasteet.
4. Pyhäkoulut.

#### Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Säilyttää päiväkerho yhtenä varhaiskasvatuksen toimintamuotona, jolla tuetaan perheitä kristillisessä kasvatuksessa. Haluamme tukea myös päivähoidossa olevien lasten kristillistä kasvatusta seurakuntavierailujen avulla.
2. Pyrkii säilyttämään perhekerho osana perheiden arkea, jolloin yhteys seurakuntaan säilyy.
3. Järjestämme joulun ja pääsiäisen aikaan kirkkoja tai vaelluksia mahdollisuuksien mukaan.
4. Päiväkerhot sekä perhekerho pidetään entisellään. Lapsimäärän vähetessä kehittää uusia toimintoja lapsille sekä lapsiperheille jolloin seurakunta on osana perheiden elämää.
5. Pyhäkouluja järjestetään koko seurakunnan alueella vapaaehtoisten opettajien toimesta.

#### Toiminnan arviointi:

1. Päiväkerhot koetaan edelleen tärkeiksi ja tarpeellisiksi, mutta lapsimäärät vähenevät vuosi vuodelta. Lapset ovat enenevässä määrin hoidossa ainakin parina päivänä viikossa vaikka toinen vanhemmista olisi kotona. Yhä useammat vanhemmat haluavat tuoda lapsensa kerhoon nimenomaan kristillisen kasvatuksen vuoksi ja siksi osa hoidossa olevistakin halutaan tuoda kerhoon. Seurakuntavierailuilla saamme edelleen käydä lähes kaikissa hoitopaikoissa ja osassa eskareistakin.
2. Perhekerhoissa on säännöllisiä kävijöitä, mutta yleinen kustannusten nousu on näkynyt osittain myös siinä että yhä useammat äidit joutuvat lähtemään aiemmin töihin.
3. Pääsiäis- ja joulukirkkoja on järjestetty yhdessä nuorisotyön kanssa ja etenkin Rautiossa ja Himangalla päivähoitolapset ja koululaiset tulevat niihin innokkaasti mukaan. Pääsiäisvaellusta järjestettiin Kalajoella pappilan pihapiirissä 3-luokkalaisille ja muillekin halukkaille henkilökunnan ja vapaaehtoisten voimin.

Päiväkerhotyö	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	159 206,67	200 680,00		<b>135 602,25</b>	65 077,75	67,6
Henkilöstökulut	73 318,77	71 500,00		<b>63 526,48</b>	7 973,52	88,8
Palkat ja palkkiot	59 278,43	58 000,00		<b>51 190,42</b>	6 809,58	88,3
Henkilösivukulut	14 040,34	13 500,00		<b>12 509,34</b>	990,66	92,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät				<b>-173,28</b>	173,28	0,0
Palvelujen ostot	1 717,91	5 600,00		<b>6 399,00</b>	-799,00	114,3
Vuokratulot	377,56	600,00		<b>455,36</b>	144,64	75,9
Sisäiset vuokratulot	79 924,98	118 350,00		<b>60 539,02</b>	57 810,98	51,2
Aineet ja tarvikkeet	3 674,95	4 400,00		<b>4 492,77</b>	-92,77	102,1
Ostot tilikauden aikana	3 674,95	4 400,00		<b>4 492,77</b>	-92,77	102,1
Muut toimintakulut	192,50	230,00		<b>189,62</b>	40,38	82,4

TOIMINTAKATE	159 206,67	200 680,00		<b>135 602,25</b>	65 077,75	67,6
VUOSIKATE	159 206,67	200 680,00		<b>135 602,25</b>	65 077,75	67,6
Sisäiset vyörytyserät	40 008,23	54 550,00		<b>34 422,14</b>	20 127,86	63,1
TILIKAUDEN TULOS	199 214,90	255 230,00		<b>170 024,39</b>	85 205,61	66,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	199 214,90	255 230,00		<b>170 024,39</b>	85 205,61	66,6

Pyhäkoulutyö	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	3 058,83	7 400,00		<b>5 776,39</b>	1 623,61	78,1
Palvelujen ostot		400,00		<b>515,00</b>	-115,00	128,8
Vuokratulot	0,90			<b>20,07</b>	-20,07	0,0
Sisäiset vuokratulot	2 879,93	5 000,00		<b>4 917,79</b>	82,21	98,4
Aineet ja tarvikkeet	178,00	2 000,00		<b>323,53</b>	1 676,47	16,2
Ostot tilikauden aikana	178,00	2 000,00		<b>323,53</b>	1 676,47	16,2
TOIMINTAKATE	3 058,83	7 400,00		<b>5 776,39</b>	1 623,61	78,1
VUOSIKATE	3 058,83	7 400,00		<b>5 776,39</b>	1 623,61	78,1
Sisäiset vyörytyserät	595,74	3 400,00		<b>1 105,06</b>	2 294,94	32,5
TILIKAUDEN TULOS	3 654,57	10 800,00		<b>6 881,45</b>	3 918,55	63,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 654,57	10 800,00		<b>6 881,45</b>	3 918,55	63,7

Perhekerhotyö	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-745,00	-1 100,00		<b>-685,00</b>	-415,00	62,3
Maksutuotot	-745,00	-1 100,00		<b>-685,00</b>	-415,00	62,3
Toimintakulut	23 832,73	41 000,00		<b>38 602,85</b>	2 397,15	94,2
Henkilöstökulut	92,17					
Palkat ja palkkiot	75,00					
Henkilösivukulut	17,17					
Palvelujen ostot	4 254,11	10 000,00		<b>10 914,39</b>	-914,39	109,1
Sisäiset vuokratulot	18 143,43	30 000,00		<b>26 092,14</b>	3 907,86	87,0
Aineet ja tarvikkeet	1 343,02	1 000,00		<b>1 596,32</b>	-596,32	159,6
Ostot tilikauden aikana	1 343,02	1 000,00		<b>1 596,32</b>	-596,32	159,6
TOIMINTAKATE	23 087,73	39 900,00		<b>37 917,85</b>	1 982,15	95,0
VUOSIKATE	23 087,73	39 900,00		<b>37 917,85</b>	1 982,15	95,0
Sisäiset vyörytyserät	4 653,29	8 050,00		<b>7 385,00</b>	665,00	91,7
TILIKAUDEN TULOS	27 741,02	47 950,00		<b>45 302,85</b>	2 647,15	94,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 741,02	47 950,00		<b>45 302,85</b>	2 647,15	94,5

## VARHAISNUORISOTYÖ

	Toimintaillat Rautio		Toimintaillat Himanka		Toimintaillat Kalajoki		Leirien määrä	Osallistujat leireillä
	kokoontumisia/ osallistujat yhteensä		kokoontumisia/ osallistujat yhteensä		kokoontumisia/ osallistujat yhteensä			
2023	13	119	8	196	10	117	9	200
2022	12	132	6	99	9	80	6	165

Kalajoen seurakunnan varhaisnuorisotyötä tehdään pääsääntöisesti Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla. Alakoululaisten toimintailtoja pidettiin vuoden aikana Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla. Kärkisessä järjestettiin vuoden aikana toimintailtoja 4 kertaa ja kävijöitä oli yhteensä 36. Rautiossa toimintailtoja pidetään kaksi kertaa kuukaudessa. Rautiossa koettiin hyväksi pitää nuortenilta toimintaillan perään, jolloin siirtyminen varkkatyöstä nuorisotyöhön on sujuvaa. Varhaisnuorten kerhoja järjestettiin Himangalla seurakuntakodilla ja Pahkalan koululla kerhonvetäjien avulla. Himangalla 29 kertaa ja Pahkalassa 28 kertaa. Pahkalan kerhossa osallistujia keskimäärin 9 lasta/kerhokerta ja Himangalla 8 lasta/kerhokerta. Himangalla aloitettiin syksyllä 2022 pitämään 6-7-luokkalaisten iltapäivää pari kertaa kuukaudessa nuorisotyönohjaajan voimin. Ne keräsivät hyvin varhaisnuoria, keskimäärin n. 15 osallistujaa.

Kesän lastenleirit järjestettiin Alavieskan Linnakalliolla kahden viikon aikana ja niille osallistui 80 lasta. Lokakuussa seurakunta järjesti 10-leirin kymmenen vuotta täyttävälle yhteistyössä Kalajoen kristillisen opiston kanssa. Leirille osallistui 52 lasta. Nuku yö kirkossa -leirejä järjestettiin vuoden aikana Kalajoella ja Himangalla kummassakin kaksi kappaletta. Ne ovat korvanneet aiemmin järjestettyjä päiväleirejä. Koulutulokkaiden siunaamiset järjestettiin Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla elokuun alussa.

1. Raamattu tutuksi ja rakkaaksi.
2. Perheiden kohtaaminen ja osallistaminen.
3. Lasten jumalanpalvelus- ja ehtoolliskasvatus.
4. "Kutsu" -kauden teemana.

### **Toiminnan tavoitteet ja keinot:**

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

### **Arviointia:**

1. Varhaisnuorisotyön toiminta on osoittanut kasvamisen merkkejä koko Kalajoen alueella. Himangalla ja Rautiossa on käynyt jo aiemmin hyvin väkeä toimintailloissa ja nyt myös Kalajoen seurakuntakodin toimintailloissa on kävijämäärät kasvaneet.
2. Toimintailtoja järjestettiin Kalajoella, Rautiossa, Himangalla ja Kärkisessä. Kerhoja pidettiin Himangalla ja Pahkalassa. Rautioon ollaan aloittamassa kerhotoimintaa.
3. Kesän lastenleirit Linnakalliolla olivat suosittuja ja ryhmät olivat pääosin täynnä. Lastenleirit tavoittavat myös sellaisia lapsia, joiden perheet eivät muuten ole aktiivisesti toiminnassa mukana.
4. Kouluyhteistyötä tehtiin pitämällä aamunavauksia kouluilla ja järjestämällä koulukirkkoja koululaisille.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-2 175,00	-1 000,00		<b>-1 858,89</b>	858,89	185,9
Maksutuotot	-2 175,00	-1 000,00		<b>-1 858,89</b>	858,89	185,9
Toimintakulut	82 425,43	126 965,00		<b>98 785,45</b>	28 179,55	77,8
Henkilöstökulut	38 526,87	40 300,00		<b>46 384,77</b>	-6 084,77	115,1
Palkat ja palkkiot	32 228,00	33 400,00		<b>38 112,07</b>	-4 712,07	114,1
Henkilösivukulut	7 354,71	6 900,00		<b>8 272,70</b>	-1 372,70	119,9
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 055,84					
Palvelujen ostot	12 837,16	16 200,00		<b>14 737,38</b>	1 462,62	91,0
Vuokratkulut	419,42	500,00		<b>386,61</b>	113,39	77,3
Sisäiset vuokratkulut	27 294,96	66 195,00		<b>30 364,39</b>	35 830,61	45,9
Aineet ja tarvikkeet	3 347,02	3 770,00		<b>6 912,30</b>	-3 142,30	183,4
Ostot tilikauden aikana	3 347,02	3 770,00		<b>6 912,30</b>	-3 142,30	183,4
TOIMINTAKATE	80 250,43	125 965,00		<b>96 926,56</b>	29 038,44	76,9
VUOSIKATE	80 250,43	125 965,00		<b>96 926,56</b>	29 038,44	76,9
Sisäiset vyörytyserät	20 711,03	25 820,00		<b>24 488,89</b>	1 331,11	94,8
TILIKAUDEN TULOS	100 961,46	151 785,00		<b>121 415,45</b>	30 369,55	80,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100 961,46	151 785,00		<b>121 415,45</b>	30 369,55	80,0

## PARTIO

Kalajoella ja Rautiossa nuorisotyönohjaaja osallistui partiolaulujen iltaan, kävi Siili-partion kanssa kirkossa ja kirkkokahveilla ja piti yhdelle ryhmälle partiokerran kaveritaidoista ja kiusaamisen torjumisesta. Himangalla partiolaiset osallistuivat jumalanpalvelukseen keväällä ja itsenäisyyspäivänä. Lippukunnille maksettiin vuotuinen avustus, mikä on kirjattu taustayhteistyösopimukseen. Himangan nuotioveljien kanssa taustayhteistyösopimus on vielä tekemättä.

1. Lippukuntien taustayhteisönä toimiminen
2. Katsomuskasvatus

### Toiminnan tavoitteet ja keinot:

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

### Arviointia

Partio-yhteistyötä tehtiin vaihtelevasti eri ryhmien kanssa, riippuen ryhmien omasta halusta ja tarpeesta tehdä yhteistyötä partioyhteyshenkilön eli varhaisnuorisotyöstä vastaavan nuorisotyönohjaajan kanssa. Tavoitteena olisi lisätä yhteistyötä, niin että useampi ryhmä tulisi kohdatuksi.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	56 729,76	46 150,00		<b>59 679,06</b>	-13 529,06	129,3
Sisäiset vuokratkulut	50 729,76	40 150,00		<b>53 679,06</b>	-13 529,06	133,7
Annetut avustukset	6 000,00	6 000,00		<b>6 000,00</b>	0,00	100,0
TOIMINTAKATE	56 729,76	46 150,00		<b>59 679,06</b>	-13 529,06	129,3

VUOSIKATE	56 729,76	46 150,00		<b>59 679,06</b>	-13 529,06	129,3
Sisäiset vyörytyserät	11 048,74	9 800,00		<b>11 417,05</b>	-1 617,05	116,5
TILIKAUDEN TULOS	67 778,50	55 950,00		<b>71 096,11</b>	-15 146,11	127,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	67 778,50	55 950,00		<b>71 096,11</b>	-15 146,11	127,1

## RIPPIKOULU

Kalajoen seurakunta järjesti viisi rippikoulua, joista neljä oli leirimuotoisia ja yksi päiväkoulu. Lähes kaikki v. 2008 syntyneiden ikäluokasta kävi rippikoulun. Heistä noin viidesosa kävi jonkin herätysliikkeen rippikoulun. Rippikoululaisia konfirmoitiin yhteensä 154, sisältäen mukaan myös yksityisrippikoulun käyneet.

1. Kasteopetus kaste- ja lähetyskäskyn mukaisesti
2. ”Rauha” kauden teemana
3. Nuorten kohtaaminen
4. Nuorten osallisuuden ja seurakuntayhteyden vahvistaminen
4. Hyvä yhteydenpito rippikoululaisiin ja perheisiin

### Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.
2. Vuoden aikana järjestään neljä rippikoululeiriä ja yksi päivärippikoulu. Kuudes ryhmä koostuu rippikoulun muulla käyvistä.
2. Kohtaamme rippikoululaisia ja heidän perheitään. Tiedotamme kotiväkeä tilaisuuksista. Kyselemme rippikoululaisten kuulumisia sekä tarjoamme tukea heidän rippikoulupolulle.
3. Rohkaisemme nuoria sitoutumaan seurakuntaan ja osallistumaan sen toimintaan myös rippikoulun jälkeen. 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 sekä kasvatamme heitä luottamukseen ja rauhaan.
5. Rippikouluissa nuoret tulevat kuulluiksi.

### Arviointia:

1. Nuoret kokivat rippikoulun positiiviseksi ja turvalliseksi kokemukseksi. Suurin osa oli sitä mieltä, että rippikoulussa sai olla oma itsensä ja heidän ajatuksiaan kuunneltiin. Nuoret oppivat uusia asioita kristinuskosta. Tämä tuli ilmi rippikoulujen itsearvioinnista, jonka rippikoululaiset ja isokset täyttivät.
2. Yhteys kotiväkeen oli joustavaa ja tarvittaessa tiivistä – osan kanssa tavattiin kahden kesken. Huoltajia kohdattiin kirkkohetkissä sekä puhelimitse ja sähköpostin kautta. Jatkossa on hyvä pohtia, onko entistä tiiviimmällekin yhteistyölle tarvetta.
3. Isostilanne oli melko hyvä – hakijoita leireille oli runsaasti. Isoiset olivat tärkeässä roolissa rippikoulujen yhteishengen luomisessa.
4. Osa leirillä olleista nuorista eivät olleet leirikuntoisia. Jatkossa on tärkeää pohtia, kykeneekö nuori käymään juuri leirimuotoisen rippikoulun. Lisäksi työntekijäresurssin on oltava riittävä.
5. Jonkin verran leiririppikoulussa olleita nuoria vaihtoi päivärippikouluun. Jatkossa olisi hyvä pohtia päivärippikoulun ajankohtaa, jotta joustava vaihtaminen päivärippikouluun olisi tarpeen vaatiessa mahdollista yhä useammalta leiriltä.
6. Nuorilla oli mahdollisuus kohdata Kolmiyhteistä Jumalaa. He saivat esittää kysymyksiä sekä käydä keskustelua työntekijöiden kanssa omista lähtökohdistaan käsin.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-10 793,67	-12 000,00		<b>-10 154,43</b>	-1 845,57	84,6
Maksutuotot	-10 634,01	-12 000,00		<b>-10 154,43</b>	-1 845,57	84,6
Muut toimintatuotot	-159,66					
Toimintakulut	125 158,35	148 950,00		<b>133 150,17</b>	15 799,83	89,4
Henkilöstökulut	43 680,62	51 900,00		<b>50 852,12</b>	1 047,88	98,0
Palkat ja palkkiot	36 126,24	42 900,00		<b>41 704,42</b>	1 195,58	97,2
Henkilösivukulut	7 811,38	9 000,00		<b>9 147,70</b>	-147,70	101,6

Henkilöstökulujen oikaisuerät	-257,00					
Palvelujen ostot	62 897,81	74 950,00		<b>64 751,01</b>	10 198,99	86,4
Vuokrakulut	120,28	200,00		<b>172,09</b>	27,91	86,0
Sisäiset vuokrakulut	12 201,72	18 000,00		<b>15 725,42</b>	2 274,58	87,4
Aineet ja tarvikkeet	6 257,92	3 900,00		<b>1 649,53</b>	2 250,47	42,3
Ostot tilikauden aikana	6 257,92	3 900,00		<b>1 649,53</b>	2 250,47	42,3
TOIMINTAKATE	114 364,68	136 950,00		<b>122 995,74</b>	13 954,26	89,8
VUOSIKATE	114 364,68	136 950,00		<b>122 995,74</b>	13 954,26	89,8
Sisäiset vyörytyserät	29 749,52	41 430,00		<b>31 715,67</b>	9 714,33	76,6
TILIKAUDEN TULOS	144 114,20	178 380,00		<b>154 711,41</b>	23 668,59	86,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	144 114,20	178 380,00		<b>154 711,41</b>	23 668,59	86,7

## NUORISOTYÖ

Nuorisotyön toimintaa järjestetään Kalajoella, Himangalla ja Rautiossa. Toimintamuotoina ovat muun muassa nuortenillat, nuorten aikuisten illat, nuorten messut, isoskoulutus, raamattupiirit, leirit ja retket. Lisäksi seurakunnassa on nuorten messubändi. Nuorille tarkoitettuja tilaisuuksia pidettiin noin 85 (v. 2022 n. 90). Osallistujamäärä oli yhteensä noin 1530 (v. 2022 n. 1650).

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

### Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Nuoria kannustetaan sitoutumaan seurakuntaan ja sen toimintaan. Keskiössä on evankeliumi ja nuorten elämää koskevat aiheet. Järjestetään säännöllistä viikkotoimintaa ja isoskoulutusta. Tehdään retkiä gospel-tapahtumiin sekä toteutetaan rovastikunnallinen Jokigospel-tapahtuma ja syksyllä Valomerkki-tapahtuma Himangalla.
2. Nuoret tulevat kuulluiksi. Seurakunnassa he saavat kokea yhteyttä, turvallisuutta, pyhyyttä ja iloa. Heillä on mahdollisuus vaikuttaa toimintaan.
3. Tehdään yhteistyötä oppilaitosten kanssa päivänavausten, koulupäivystysten ja -vierailujen kautta.
4. Pidetään ”rauha”-teemaa esillä opetuksissa ja hartauksissa. Työntekijät panostavat kiireettömään kohtaamiseen ja positiiviseen asenteseen sekä pidetään esillä ajatusta siitä, että Jumalan luotuna ihminen saa elää rauhassa sekä itsensä kanssa että luomakunnassa.

### Arviointia:

1. Nuorten toiminta oli aktiivista ja säännöllistä sekä Himangalla, Rautiossa että Kalajoella. Nuorilla oli mahdollisuus esittää ja toteuttaa omia ideoitaan. Nuorten messubändi esiintyi aktiivisesti erilaisissa tilaisuuksissa. Isostoimintaan lähti mukaan vajaa 30 uutta isosta.
2. Yhteistyö oppilaitosten kanssa oli tiivistä sisältäen muun muassa koulukirkkoja, aamunavauksia, koulupäivystyksiä ja abikahviloita. Jatkossa olisi kuitenkin hyvä päivittää yhteistyösopimus seurakunnan ja kaupungin kesken.
3. Jokigospel oli onnistunut tapahtuma, johon osallistui lähes 400 nuorta. Toteuttajina oli työntekijöiden lisäksi vapaaehtoisia nuoria. Myös Valomerkki-tapahtuma Himangalla onnistui hyvin. Nuorten kanssa tehtiin retki Maata näkyvissä -festareille, joka kokosi bussilastillisen nuoria ja nuoria aikuisia.
4. Nuorille aikuisille ei järjestetty toimintaa erikseen. He ovat löytäneet paikkansa erilaisista vastuutehtävistä, kuten ehtoollisenjakamisesta ja striimauksesta. Osa nuorista aikuisista käy mielellään nuortenilloissa.
5. Nuorten vaikuttajaryhmä perustettiin kuuden nuoren voimin, mutta toiminta ei vielä alkanut.
6. ”Rauha”-teema oli esillä opetuksissa ja hartauksissa. Työntekijät panostivat nuorten kohtaamiseen.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-43 345,08	-48 100,00		<b>-54 154,93</b>	6 054,93	112,6
Korvaukset	-40 100,38	-45 000,00		<b>-44 924,79</b>	-75,21	99,8
Maksutuotot	-3 244,70	-2 900,00		<b>-7 650,21</b>	4 750,21	263,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-200,00		<b>-769,00</b>	569,00	384,5
Tuet ja avustukset				<b>-810,93</b>	810,93	0,0
Toimintakulut	140 790,83	161 650,00		<b>150 373,86</b>	11 276,14	93,0
Henkilöstökulut	81 533,27	92 500,00		<b>85 890,54</b>	6 609,46	92,9
Palkat ja palkkiot	65 673,23	76 700,00		<b>68 409,51</b>	8 290,49	89,2
Henkilösivukulut	16 117,10	15 800,00		<b>17 481,03</b>	-1 681,03	110,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-257,06					
Palvelujen ostot	15 533,78	12 900,00		<b>23 224,49</b>	-10 324,49	180,0
Vuokratulut	772,49	500,00		<b>864,12</b>	-364,12	172,8
Sisäiset vuokratulut	38 549,96	50 350,00		<b>35 820,82</b>	14 529,18	71,1
Aineet ja tarvikkeet	4 208,84	5 200,00		<b>4 384,89</b>	815,11	84,3
Ostot tilikauden aikana	4 208,84	5 200,00		<b>4 384,89</b>	815,11	84,3
Muut toimintakulut	192,49	200,00		<b>189,00</b>	11,00	94,5
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>97 445,75</b>	<b>113 550,00</b>		<b>96 218,93</b>	17 331,07	84,7
<b>VUOSIKATE</b>	<b>97 445,75</b>	<b>113 550,00</b>		<b>96 218,93</b>	17 331,07	84,7
Sisäiset vyörytyserät	37 999,33	36 000,00		<b>38 854,75</b>	-2 854,75	107,9
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>135 445,08</b>	<b>149 550,00</b>		<b>135 073,68</b>	14 476,32	90,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	135 445,08	149 550,00		<b>135 073,68</b>	14 476,32	90,3

## DIAKONIA

Kalajoen seurakunnassa diakoniatyö toteutuu Himangalla, Kalajoella ja Rautiossa. Diakoniatyö on ihmisen kokonaisvaltaista, 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.

### Keskeiset tilastotiedot toiminnasta

Kohtaamisia taloudellisen avun puitteissa oli yhteensä 1016 henkilöä. Vertailulukua ei ole vuodelta -22, koska osa kohtaamisista kirjattiin EU-kaavakkeisiin. Avustusmuotona on ollut pääsääntöisesti ruokakassi, joka sisältää diakoniavaroin ostettuja ruoka- ja hygieniatuotteita. Ruokajaossa on ollut mukana Kelan, sosiaalitoimen ja Ohjaamo/Virtaamon työntekijöitä antamassa ohjausta ja neuvontaa. Ukrainalaiset ovat olleet yhtenä avunhakijaryhmänä.

	2023	2022
Diakonia-avustukset	26 155	21 360
Haetut avustukset(esim KDR, rovastikunnan diakoniarahasto)	8 877	5 340
Jouluavustuskohteina talouksia	220	221
Jouluavustuksina jaettiin*	11 239,40	10 600
Jouluavustuksina jaettu EU:n ESR rahoituksena saatuja lahjakortteja	4 000	
<b>YHT</b>	<b>50 271,40</b>	<b>37 300</b>

\* Jouluavustusvarat saatiin haetuista avustuksista ( Sipilä- säätiöltä 4000 €), suuresta joulukonsertista ja yksityisiltä ja yrityslahjoituksina.

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 lähimmäisenrakkkaus kuuluvat keskeisesti kristilliseen elämään.

## LAITOSDIAKONIA

Kalajoen alueella seurakunnan vierailukohteina on 10 hoivayksikköä, joissa vierailimme säännöllisesti 1-3 kertaa/kk tai harvemmin. Pyynnöstä tehdään myös asukkaiden luokse yksityiskäyntejä, jotka eivät näy tässä tilastossa. Hartaushetkiä pitävät työntekijöiden lisäksi muutamat vapaaehtoiset. Seurakunnan yhdysenkilö hoivayksiköihin on diakoniatyön vastuupappi Suvi Lehtimäki.

	2023	2022
Laitokset joissa vierailtiin	10	9
Käynnit	90	90
Kohtaamiset	800	800

### Toiminnan tavoitteet ja keinot:

1. Seurakunnassa ihminen kohdataan armollisesti ja hyväksyen. Kokonaisvaltainen auttamistyö toteutuu henkilökohtaisen keskustelun, ohjauksen, rukouksen lisäksi vertaistukiryhmissä sekä koti- ja laitospöynteillä. Kohdatuksi, kuulluksi ja autetuksi tullessaan ihminen saa toivoa. Rohkaistaan ja innostetaan seurakuntalaisia yhdessä kantamaan vastuuta lähimmäisistä. Jatketaan 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, täsmämainontana 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 avustusmäärärahoja, avustustyön mahdollistamiseksi.
4. Ylläpidetään yhteistyötä sosiaalitoimen, Kelan ja Ohjaamo - Virtaamon kanssa ihmisten auttamiseksi ja ohjaamiseksi.

### Työalan toiminnan kokonaisarviointi vuodesta 2023:

1. Diakoniatyössä ihminen on kohdattu armollisesti ja hyväksyen. Seurakuntalaiset ovat olleet mukana diakoniatyössä laitoshartauksissa, kerhoavustajina, ruokajaossa ja diakoniaruokailuissa. Jouluvuoden toteuttamisessa on ollut mukana runsaasti seurakuntalaisia keräämässä, lahjoittamassa ja pakkaamassa sekä tapahtumien järjestämisessä.
2. Nuorisotyön kanssa yhdessä on järjestetty Walk in talk- kohtaamisia nuorille kirjastossa ja Messy church-tapahtumia perheille. Virta-tuvassa alkoi syksyllä seurakunnan kohtaamispaikka joka toinen viikko. Tilaisuuksista on jaettu täsmä mainoksia ruokakasseihin. Toivon torstain ruokailuja on järjestetty muutaman kerran keväällä ja syksyllä. Ruokailut keräsivät kohtalaisesti väkeä. Diakoniateemojen esillä pitäminen on jäänyt vähäiseksi. Diakoniatyö jalkautui kauppojen eteen Kalajoella, Himangalla ja Rautiossa.
3. Avustusrahoja kului edellisvuotta enemmän. Budjettivarojen avustussumma nousi 4000 €.
4. Yhteistyö sosiaalitoimen, Kelan ja Ohjaamo - Virtaamon kanssa koettiin tärkeäksi ja se toimi hyvin.
5. Diakonian kerhotoiminta on jatkunut. Himangalla kokoontui kehitysvammaisten ja eläkeläisten kerhot sekä Voko:n ruokaryhmä. Kalajoella toimi Ystäväkerho, Hyvän mielen kahvit, Näkövammaisten kerho. Neurokerhon toiminta loppui keväeseen. Uutena toimintamuotona alkoi ryhmä Virta-tuvalla joka toinen viikko. Rautiossa on Varttuneen väen kerho.
6. Uutena toimintana alkoi Merenojan koulun ylijäämäruoan jako kerran viikossa yhteistyössä Vapaakirkon ruokajaon kanssa.

7. Rovastikunnallisesta diakoniatoiminnasta kehitysvammaisten kirkkopäivä oli Alavieskassa. Kehitysvammaisten rippileirillä, päihteettömien leirillä, mielenterveyskuntoutujien leiripäivässä, näkövammaisten toimintapäivässä ja omaishoitajien virkistyspäivässä oli osallistujia seurakunnastamme. 70 -ja 80- vuotiaille järjestettiin juhla Kalajoella, Himangalla ja Rautiossa. 90-, 95- ja 100- vuotiaita ja siitä eteenpäin joka vuosi käytiin kotona onnittelukäynnillä.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-15 641,96	-8 500,00		<b>-17 960,72</b>	9 460,72	211,3
Maksutuotot	-3 221,16	-3 500,00		<b>-3 952,97</b>	452,97	112,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-12 420,80	-5 000,00		<b>-14 007,75</b>	9 007,75	280,2
Toimintakulut	230 632,31	249 600,00		<b>262 106,83</b>	-12 506,83	105,0
Henkilöstökulut	121 499,62	123 150,00		<b>116 874,23</b>	6 275,77	94,9
Palkat ja palkkiot	98 091,35	99 500,00		<b>94 320,91</b>	5 179,09	94,8
Henkilösivukulut	23 408,27	23 650,00		<b>22 553,32</b>	1 096,68	95,4
Palvelujen ostot	21 825,02	33 800,00		<b>36 472,74</b>	-2 672,74	107,9
Vuokratulot	1 216,79	1 600,00		<b>1 563,99</b>	36,01	97,7
Sisäiset vuokratulot	46 889,18	60 000,00		<b>60 592,75</b>	-592,75	101,0
Aineet ja tarvikkeet	6 755,90	7 050,00		<b>9 208,92</b>	-2 158,92	130,6
Ostot tilikauden aikana	6 755,90	7 050,00		<b>9 208,92</b>	-2 158,92	130,6
Annetut avustukset	32 420,80	24 000,00		<b>37 394,20</b>	-13 394,20	155,8
Muut toimintakulut	25,00					
<b>TOIMINTAKATE</b>	214 990,35	241 100,00		<b>244 146,11</b>	-3 046,11	101,3
<b>VUOSIKATE</b>	214 990,35	241 100,00		<b>244 146,11</b>	-3 046,11	101,3
Sisäiset vyörytyserät	60 212,12	67 000,00		<b>64 403,74</b>	2 596,26	96,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	275 202,47	308 100,00		<b>308 549,85</b>	-449,85	100,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	275 202,47	308 100,00		<b>308 549,85</b>	-449,85	100,1

## LÄHETYS

Lähetystyö kuuluu seurakunnan olemukseen pohjautuen Raamatusta nousevaan selkeään tehtävään, menkää, tehkää, julistakaa. Kalajoen seurakunta on solminut sopimuksia seuraavien kirkon lähetysjärjestöjen kanssa: Suomen Lähetysseura SLS (Nyakaton Raamattukoulu, Tansania ), Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys SLEY (Helene ja Joonna Toivanen Myanmar), Suomen Evankeliluterilainen Kansanlähetys SEKL (Ilolan perhe Lähi-Itä), Lähetisyhdistys Kylväjä (perhe ja seurakuntatyön ja evankelistan tukeminen Kaukasiassa), Medialähetysjärjestö Sanansaattajat SANSA (Intian työ), Suomen Piipiseura SPS (raamattulähetystyö Israel, raamatunkäännöstyö Namibia). Sopimukseen kuuluu esirukous, yhteydenpito ja tiedottaminen sekä taloudellinen tuki. Yhdessä seurakuntalaisten kanssa on ollut ilo järjestää monia lähetysten tapahtumia. Olemme keränneet varoja lähetykselle Malmbergin tuvan pääsiäis-, kesä- ja joulukahviloissa, Plassin ja Raumankarin markkinoilla, käsityökahviloissa, Päiväpakanoissa, myymällä havukransseja, , käsitöitä, munkkia ja simaa sekä kukantaimia. Lähetystilaisuuksia on ollut Hilmantorilla, pappilan pihan puistokonsertti, Heikkilän pihagospelit, lähetysiltoja kodeissa, Pajunkissakahvila Ruonalla, lokakuun lähetysillat, kuusenhakuretki ja Toini-näytelmä. Seurakunnassa ovat vierailleet nimikkolähettimme Toivaset (etänä) ja Ilolat sekä uudet nimikkolähettimme Kankaanpää. Lisäksi lähetystyön vieraana on ollut rovastikunnan lähettivieras apulaispiispa Lema Tansaniasta . Maahanmuuttotyössä on ollut rovastikunnallinen maahanmuuttajien kirkkopyhä ja kaksi kansainvälistä iltaa. Juhani Mäkilä on pitänyt darinkielistä raamattupiiriä netin välityksellä. Osallistuimme Operaatio Joulun Lapsi- keräykseen.

1. Seurakunnan lähetystyötä pidetään esillä, siitä tiedotetaan ja lähetyskohteiden terveisistä kerrotaan koko seurakunnalle
2. Ollaan avoimia ja vieraanvaraisia, rohkaistaan uusia seurakuntalaisia mukaan
3. Taloudellinen tuki lähetystyölle nousee

## Arviointia:

1. Rippikoulussa on ollut nimikkolähtävierailuja teamsin kautta. Apulaispiispa Lema Tansaniasta vieraili isokoulutuksessa ja lähetystilaisuuksissa. Lähetys sihteeri on vierailut perhekerhossa, rippikoulussa ja isokoulutuksessa. Seurakunnan kotisivujen blogipalstalla on ollut n 1x/ kk teemakirjoitus lähetyksestä seurakuntalaisten kirjoittamana. Lähetystyö jalkautui Hilmantorille päiväksi. Lähetyksestä tiedottamisessa on edelleen paljon kehitettävää.

2. Lähetysten talkoisiin ja tapahtumiin on saatu ilahduttavasti seurakuntalaisia mukaan. Myös uusia ihmisiä on tullut mukaan. Ukrainalaisia on tullut myös mukaan talkoisiin. Toini- kipinän kuljettama- näytelmässä oli mukana ilahduttavan iso joukko myös uusia ihmisiä. Seurakuntalaisten rohkaiseminen ja kouluttaminen on jatkuva haaste.

3. Lähetyskannatuksen budjettisisuus nousi. Malmbergin tuvan lähetyskahvila on merkittävin vapaaehtoisen kannatuksen kartuttaja. Tuotto oli 7191 € (v. -22, 3964 €). Tuottoa on nostanut 3 ison retkiryhmän vierailu kahvilassa sekä pääsiäis- ja joulukahvilat. Seurakunnan tilien kautta lähetystyölle on tullut kolehtien ja tapahtumien tuottona yhteensä 26 871 € (v. - 22, 20 356 €.)

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-14,31	-1 000,00		<b>-95,80</b>	-904,20	9,6
Maksutuotot	-6,96			<b>-95,80</b>	95,80	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-7,35	-1 000,00			-1 000,00	
Toimintakulut	90 495,72	115 200,00		<b>108 543,82</b>	6 656,18	94,2
Henkilöstökulut	27 136,09	28 250,00		<b>29 095,35</b>	-845,35	103,0
Palkat ja palkkiot	22 016,24	23 000,00		<b>23 687,08</b>	-687,08	103,0
Henkilösivukulut	5 119,85	5 250,00		<b>5 408,27</b>	-158,27	103,0
Palvelujen ostot	4 074,62	10 050,00		<b>7 475,87</b>	2 574,13	74,4
Vuokratulot	799,07	800,00		<b>748,88</b>	51,12	93,6
Sisäiset vuokratulot	15 437,24	30 000,00		<b>24 542,64</b>	5 457,36	81,8
Aineet ja tarvikkeet	4 248,70	5 100,00		<b>5 381,08</b>	-281,08	105,5
Ostot tilikauden aikana	4 248,70	5 100,00		<b>5 381,08</b>	-281,08	105,5
Annetut avustukset	38 800,00	41 000,00		<b>41 300,00</b>	-300,00	100,7
TOIMINTAKATE	90 481,41	114 200,00		<b>108 448,02</b>	5 751,98	95,0
VUOSIKATE	90 481,41	114 200,00		<b>108 448,02</b>	5 751,98	95,0
Sisäiset vyörytyserät	21 026,63	25 250,00		<b>24 294,05</b>	955,95	96,2
TILIKAUDEN TULOS	111 508,04	139 450,00		<b>132 742,07</b>	6 707,93	95,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	111 508,04	139 450,00		<b>132 742,07</b>	6 707,93	95,2

## KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

Yhdyshenkilönä ovat toimineet Heli Heikkilä ja Soili Autio. Soili Autio on KUA:n yhteyshenkilöryhmän toinen jäsen Oulun hiippakunnan alueelta. Hän on osallistunut KUA:N yhteyshenkilökoulutukseen.

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

### Arviointia:

1. Kirkon Ulkomaanavulle on kerätty kolehteja jumalanpalveluksissa
2. seurakunnan talousarvioavustus on ollut 4000€.
3. Keväällä järjestettiin lipaskeräys KUAn kautta Ukrainan sodan uhreille. Yksi kesäillan musiikkihartauksien kolehti tuli KUA:lle, Soilat-kuoron konsertin ja kuorojen konsertin ohjelmatulot menivät KUAn kautta Ukraina. Syksyllä järjestettiin Kävele naiselle ammatti- kävelytempaus. Näissä tilaisuuksissa on KUA:n toiminta ollut esillä.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	14 000,00	4 100,00		<b>4 000,00</b>	100,00	97,6
Aineet ja tarvikkeet		100,00			100,00	
Ostot tilikauden aikana		100,00			100,00	
Annetut avustukset	14 000,00	4 000,00		<b>4 000,00</b>	0,00	100,0
TOIMINTAKATE	14 000,00	4 100,00		<b>4 000,00</b>	100,00	97,6
VUOSIKATE	14 000,00	4 100,00		<b>4 000,00</b>	100,00	97,6
Sisäiset vyörytyserät	2 726,63	950,00		<b>765,22</b>	184,78	80,5
TILIKAUDEN TULOS	16 726,63	5 050,00		<b>4 765,22</b>	284,78	94,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	16 726,63	5 050,00		<b>4 765,22</b>	284,78	94,4

## LAITOSDIAKONIA

1. Kehitysvammaatyön turvaaminen Pohjois-Pohjanmaan alueella.

### Tavoitteet ja keinot:

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

### Arviointia:

1. Yhteistyö on sujunut entiseen malliin.
2. Kehitysvammaisten rippikoululeiri järjestettiin yksityisrippikouluina koronapandemian johdosta.
  - 44 hartautta paikan päällä yksiköissä (560 osallistujaa)
  - 8 Hanna-papin hartautta YouTubessa (1830 katsomiskertaa)
  - 4 Teams-hartautta (30 osallistujaa)
  - 2 Kirkko Oulussa -kanavan lauluhartautta (510 katsomiskertaa)
  - 2 virtuaalikirjon tilaisuutta (Oulun kehitysvammaisten pääsiäiskirkkopyhä + joulun kirkkohetki tukiyhdistyksen kanssa) (930 katsomiskertaa)
  - 4 digikirkkopyhää maakunnassa (kevään kirkkopyhissä 1000 katsomiskertaa ja syksyn kirkkopyhissä yhteensä 80 osallistujaa + katsomiskertoja / yksi näistä oli messu, jossa ehtoollisella kävijöitä oli 20)
  - 1 sanajumalanpalvelus (35 osallistujaa)
  - 11 konfirmaatiota (200 osallistujaa)
  - 6 yksityisrippikoulua (7 konfirmoitua nuorta)
  - 3 päivärippikoulua (13 konfirmoitua nuorta)
  - 1 sielunhoivakassiprojekti (postitimme ja veimme pääsiäistäydennystä joulun 2020 valokassiin) (noin 30 pakettia maakuntaan + 12 kassia Oulun yksiköihin)
  - 1 jouluhartauskassiprojekti (vein jouluhartauskassin niihin seurakuntiin, joista peruuntui jouluhartaus koronatilanteen takia + Oulun yksiköihin)
  - 115 sielunhoidollista kohtaamista (pääosin puhelinsoittoja ja viestejä Whatsappin, Messengerin ja sähköpostin kautta)
  - 7 kotikäyntiä
  - 1 kaste (10 osallistujaa)
  - 2 esitelmää (ensimmäinen virtuaalikirjon välityksellä ja toinen Teamsin kautta)
  - 9 oman työalan neuvottelua
  - 72 työneuvottelua seurakuntien kanssa
  - 4 saatua työnohjausta

Hartaudet, kirkkohetket ja jumalanpalvelukset oli taas hieman haasteellisia tilastoida, koska osa työstä tapahtui livenä ja osa digitaalisesti. Tämän takia osa työstä on tilastoitu osallistujamäärillä ja osa katsomiskerroilla. Katsomiskerta on sekin haasteellinen mittari, koska kaikki eivät katso hartautta loppuun netissä, mutta kehitysvammaisten kohdalla

katsomiskerrat pitävät varmaan suunnilleen paikkansa, koska usein katsomiskerran takana on ryhmä. Kehitysvammaiset ihmiset eivät yleensä katso yksin digihartautta, vaan katsovat sitä yhdessä toisten kanssa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-936,53	3 500,00		<b>2 357,99</b>	1 142,01	67,4
Palvelujen ostot	-936,53	3 500,00		<b>2 357,99</b>	1 142,01	67,4
TOIMINTAKATE	-936,53	3 500,00		<b>2 357,99</b>	1 142,01	67,4
VUOSIKATE	-936,53	3 500,00		<b>2 357,99</b>	1 142,01	67,4
Sisäiset vyörytyserät	-182,39	900,00		<b>451,12</b>	448,88	50,1
TILIKAUDEN TULOS	-1 118,92	4 400,00		<b>2 809,11</b>	1 590,89	63,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 118,92	4 400,00		<b>2 809,11</b>	1 590,89	63,8

## PERHENEUVONTA

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

### Tavoitteiden toteutuminen

1. Tarjosimme perheneuvontaa yhdenvertaisesti ja tasa-arvoisesti kaikenlaisille perheille, pareille ja yksilöille. Vuonna 2023 asiakkaiden määrä kasvoi. Asiakkaita oli 252 (v.2022/228), joista miehiä oli 44 % (43 %) ja naisia 55 % (57 %). Hoidollisen työn määrä moduuleina (45 min) kasvoi ja se oli 1241 (v.2022/847). Aikoja oli enemmän annettavissa, kun uudella työntekijällä ei ollut vuosilomaa. Asiakastyötä tehtiin etupäässä kasvokkain. Hoidollisesta työstä tehtiin etäyhteyksillä 3 % (8 %).

Asiakkaissa suurimmat ryhmät muodostivat työssäkäyvät 79 % (v.2022/74 %), avioliitossa olevat 59 % (68 %) ja perheet, joissa on enemmän kuin kaksi lasta 34 % (38 %). Suurimmat ikäryhmät olivat 30–39-vuotiaat 40 % (35 %) ja 40–49-vuotiaat 31 % (28 %). Tulosyistä yleisimmät olivat vuorovaikutusongelmat 41 % (49 %), erokysymykset 22 % (16 %) ja elämänvaihekriisit 16 % (10 %), erityisesti lapsen syntymä.

Hoidollisesta työstä parineuvotteluja oli 38 % (47 %), parineuvottelun erillisneuvotteluja 18 % (18 %), yksilöneuvotteluja 34 % (24 %), perheneuvotteluja 7 % (3 %) ja parineuvotteluja tiimityönä alle 1 % (6 %). Perheneuvottelujen määrä kasvoi vauvaperheiden lisääntyneiden asiakkuuksien myötä.

Työnohjausta annettiin rovastikunnan seurakuntien työntekijöille ja Walk-in terapian vapaaehtoisille.

2. Lisäsimme tietoisuutta lähisuhteiden merkityksestä mainostamalla kirkon perheneuvontaa rovastikunnan seurakuntien someviestinnän, paikallislehtien, alueen äitiys- ja lastenneuvoloiden sekä mielenterveys- ja sosiaalipalveluiden kautta. Vierailimme myös Ylivieskan ja Alavieskan perhekerhoissa ja Ylivieskan vauvakerhossa. Mainostaminen näkyi asiakasmäärän kasvussa edellisiin vuosiin verrattuna.

3. Verkostoiduimme paikallisesti tapaamalla Ylivieskan, Nivalan ja Selänteen alueen perheneuvoloiden ja Miessakit ry:n työntekijöitä. Tavoite tavata myös terapiakeskuksen työntekijöitä ei toteutunut. Valtakunnallisesti verkostoiduimme osallistumalla perheneuvonnan neuvottelupäiville Naantalissa, Pohjois-Suomen syyspäiville Kokkolassa ja suunnittelemalla neuvottelupäiviä Ouluun vuodelle 2024.

4. Huolehdimme uuden perheneuvojan perehdyttämisestä ja osallistuimme perheneuvonnan ja kirkon koulutuksiin koulutussuunnitelman mukaisesti.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	16 647,29	19 000,00		<b>20 771,32</b>	-1 771,32	109,3
Palvelujen ostot	16 647,29	19 000,00		<b>20 771,32</b>	-1 771,32	109,3
TOIMINTAKATE	16 647,29	19 000,00		<b>20 771,32</b>	-1 771,32	109,3
VUOSIKATE	16 647,29	19 000,00		<b>20 771,32</b>	-1 771,32	109,3
Sisäiset vyörytyserät	3 242,23	4 700,00		<b>3 973,69</b>	726,31	84,5
TILIKAUDEN TULOS	19 889,52	23 700,00		<b>24 745,01</b>	-1 045,01	104,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 889,52	23 700,00		<b>24 745,01</b>	-1 045,01	104,4

## SAIRAALASIELUNHOITO

### TOIMINNAN TAVOITE

Sairaalasielunhoito on henkistä ja hengellistä auttamista, jota tehdään potilaiden, omaisten ja henkilökunnan keskuudessa. Sairaalasielunhoidon kautta tuetaan potilaita ja heidän läheisiään sairauden ja luopumisen kriiseissä ja elämän arjessa. Terveydenhuollon henkilöstöä tuetaan hoitotyön arjessa ja vaativissa kriisitilanteissa. Työssä kunnioitetaan jokaisen ihmisen vakaumusta, elämäntähtäystä ja ihmisarvoa. Sairaalasielunhoitaja toimii evankelisluterilaisen kirkon lähettämänä työntekijänä, yhteistyössä terveydenhuollon organisaation sekä paikallisseurakuntien kanssa.

### TOTEUTUMISEN ARVIOINTI

Kalajoen rovastikunnan osa-aikaisessa sairaalasielunhoitajan virassa oli vuonna 2023 Mari Jussi-Pekka 30 %:n työajalla. Työajasta 20 % oli työskentelyä OYS:n psykiatrisella avo-osastolla 76, päivystysvalmiutta 5 % ja Kalajoen rovastikunnan HeHu-koordinaattorin tehtäviä 5 %.

Sairaalapastori työskenteli psykiatrisella osastolla kahtena päivänä viikossa, ilt- ja aamupäivän. Kahtena peräkkäisenä päivänä osastolla läsnä oloinen oli kohtaamisten kannalta tarkoituksenmukaista. Hän ohjasi keskusteluryhmää (29 kertaa), joista kuhunkin osallistui keskimäärin viisi henkilöä. Osaston keskusteluryhmälle antamat tavoitteet toteutuivat. Sielunhoidollisia keskusteluja oli viikoittain 1-3 (yhteensä 49). Saadun palautteen perusteella sairaalapastori koetaan tärkeäksi osaksi osaston työ- ja potilas yhteisöä. Tarve keskustella sairaalasielunhoitajan kanssa oli selkeä. Myönteistä palautetta tuli keskusteluissa henkilökunnan kanssa, suullisten ja kirjallisten potilaspalautteiden kautta. Tarvetta sairaalasielunhoitajan kohtaamiselle oli myös muualla sairaalassa, syyskaudella erityisesti henkilökunnan puolelta.

Sairaalapastori osallistui etäyhteydellä toteutettuihin kirkkohallituksen järjestämiin sairaala-sielunhoitajien Tiistaitapaamisiin ja Pohjoisen Suomen sairaalasielunhoitajien neuvottelupäiville Kokkolassa sekä kahteen muuhun koulutus suunnitelmassa olleeseen koulutukseen etä- ja lähiopetuksena. Työnohjaus jatkui koko vuoden ajan.

Sairaalasielunhoitaja kävi vuoden aikana yhteensä kolme kertaa kouluttamassa sairaanhoitajaopiskelijoita Oulun amk:n Oulaisten yksikössä ja lähihoitajaopiskelijoita Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän JEDU:n Oulaisten yksikössä. Sairaallalla kävi saattohoitoon tutustumassa kaksi hoitoalan opiskelijaryhmää. Psykiatriselta osastolta käytiin sairaalapastorin ohjauksessa tutustumassa Oulaisten kirkkoon. Resursseja kohtaamisiin sairaalan alueella oli rajallisesti, samoin kuin työn kehittämiseen, some- ja muuhun näkyvyyteen ja lisääntyviin yhteistyö-pyyntöihin (esim. sairaalan osastot, koulutuspyynnöt, opiskelijoiden ohjaaminen) vastaamiseen.

Sairaalasielunhoitaja osallistui työnkuvaansa kuuluviin Keski-Pohjanmaan HeHu:n kokouksiin ja koulutuksiin sekä perehdytti uusia valmius- ja hälytysryhmän jäseniä. Syksyllä aloitettiin yhteistyösopimuksen päivittäminen Kalajoen rovastikunnan HeHu:n, Jokilaaksojen sosiaali- ja kriisipäivystyksen ja Pohteen kanssa. HeHu-koordinaattorin tehtäviin käytettävä aika lisääntyi siten, että sille varattu keskimääräinen viikkotuntimäärä ylittyi. Sairaalan päivystysvalmius ja kiireellinen sielunhoito toteutui yhteistyössä Oulaisten seurakunnan papiston kanssa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	3 099,81	4 000,00		<b>3 550,52</b>	449,48	88,8

Palvelujen ostot	3 099,81	4 000,00		<b>3 550,52</b>	449,48	88,8
TOIMINTAKATE	3 099,81	4 000,00		<b>3 550,52</b>	449,48	88,8
VUOSIKATE	3 099,81	4 000,00		<b>3 550,52</b>	449,48	88,8
Sisäiset vyörytyserät	603,72	650,00		<b>679,26</b>	-29,26	104,5
TILIKAUDEN TULOS	3 703,53	4 650,00		<b>4 229,78</b>	420,22	91,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 703,53	4 650,00		<b>4 229,78</b>	420,22	91,0

## PALVELEVA PUHELIN

Kalajoella päivystäjiä on tällä hetkellä 5 henkilöä ja vuoro tulee 2 kertaa kuukaudessa. Toimintaa on haasteellista löytää vastuunkantajia.

Kalajoen rovastikunnan Palveleva puhelin

Työalan toiminta-ajatus ja tehtävät

Kirkon keskusteluapu on osa kirkon sielunhoitoa ja diakoniaa. Sen toimintamuotoja ovat Palveleva puhelin, verkkoauttamispalvelut Palveleva netti ja chat sekä kirjepalvelu Palveleva kirje. Kalajoen rovastikunnassa keskustelukanavana on puhelin. Kirkon keskusteluapu on luottamuksellinen, anonyymi ja voittoa tavoittelematon palvelu. Kirkon keskusteluavussa voi keskustella kaikista mieltä painavista asioista.

Palvelevan puhelimen päivystysjärjestelmä on valtakunnallinen numeroon 0400 22 11 80. Palveluaika on joka päivä klo 18–24, josta eri toimipisteet huolehtivat yhdessä. Päivystäjä voi päivystää myös kotonaan turvaamalla puheluiden luottamuksellisuuden ja häiriöttömyyden.

Kuvaus toiminnasta ja arvio toiminnan toteutumisesta

Kalajoen rovastikunnassa Palvelevan puhelimen toimintaa koordinoi Palvelevan puhelimen sihteeri yhdessä johtoryhmän kanssa. Johtoryhmä kokoontui vuoden aikana kahdesti. Jokaisessa seurakunnassa toimi yhdyshenkilö ja noin 70 aktiivisen päivystäjän joukko. Päivystykset toteutettiin pääsääntöisesti klo 18–21 välillä 20 iltana kuukaudessa.

Valtakunnallisesti vuonna 2023 yhteydenottoja tuli yhteensä 102 982 (sis. chat/nettikirje). Kaikki puhelut 96 162, joista vastattuja 42 400 (53 510). Puhelujen kesto ka 19 min (23 min.). Yhteydenottajien ikä arviolta puhelimesta 62 % oli 40-74-vuotiaita, 72 % yhteydenottajista asui yksin. Arviolta 53 % naisia ja 43 % miehiä.

Puhelinauttamisen valtakunnalliseen webinaariin tammikuussa osallistui runsaasti alueemme päivystäjiä. Palvelevan puhelimen peruskurssin suoritti yksi päivystäjä syyskuussa 2023 Järvenpään seurakunnan järjestämässä teams-koulutuksessa. Pohjois-Suomen neuvottelupäiville Rovaniemelle 21.-23.4.23 ilmoittautui 17 rovastikunnan päivystäjiä. Marraskuussa jouluisen ruokailuun ja viikkomessuun ilmoittautui 53 päivystäjiä tai yhdyshenkilöä. PP:n sihteeri osallistui maaliskuussa valtakunnalliseen työkokoukseen Teamsin kautta.

Palvelevan Puhelimen johtoryhmässä erovuorossa 2023 olivat: Haapajärvi Mika Katajamäki, Pyhäjärvi Mirva Ahola ja Kalajoki Suvi Lehtimäki. Kalajoen rovastikunnan yhteistyön johtokunnassa 4.10. tilalle esitettiin ja hyväksyttiin kahden vuoden toimintakaudelle 2024–2025 Pyhäjoelta Aino Asplund 31.5.2024 saakka ja Mirja Hirvikoski, Alavieskasta Marjaana Juola ja Haapavedeltä Maija Vahteala. Johtoryhmässä jatkaa Mari-Jussi Pekka Oulaisista ja Johanna Hietala Nivalasta. Lisäksi esitettiin ja hyväksyttiin johtoryhmän puheenjohtajaksi Mari Jussi-Pekka ja varapuheenjohtajaksi Maija Vahteala.

Lisäksi Kalajoen rovastikunnan johtoryhmässä 4.10.2023 uudistettiin Palvelevan puhelimen sihteerin nimike kirkon keskusteluavun toiminnanohjaajaksi ja Palvelevan puhelimen johtosääntö muutettiin kirkon keskusteluavun johtosäännöksi.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	1 808,21	2 650,00		<b>1 227,60</b>	1 422,40	46,3
Palvelujen ostot	1 808,21	2 650,00		<b>1 227,60</b>	1 422,40	46,3
TOIMINTAKATE	1 808,21	2 650,00		<b>1 227,60</b>	1 422,40	46,3
VUOSIKATE	1 808,21	2 650,00		<b>1 227,60</b>	1 422,40	46,3
Sisäiset vyörytyserät	352,16	600,00		<b>234,84</b>	365,16	39,1
TILIKAUDEN TULOS	2 160,37	3 250,00		<b>1 462,44</b>	1 787,56	45,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 160,37	3 250,00		<b>1 462,44</b>	1 787,56	45,0

# HAUTAUSTOIMI

## Hautausmaakiinteistöt

Tehtäväalueeseen kuuluu seurakunnan omistamien neljän hautausmaan ja niillä olevien kiinteistöjen sekä kolmen sankarihauta-alueen hoito ja ylläpito.

## Hautausmaat

Kalajoen kirkkomaa, Vuorenkallion hautausmaa, Himangan hautausmaa ja Raution hautausmaa

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-520,00	-300,00		-200,00	-100,00	66,7
Maksutuotot	-520,00	-300,00			-300,00	
Tuet ja avustukset		0,00		-200,00	200,00	0,0
Toimintakulut	219 946,98	210 570,00	24 000,00	276 494,01	-41 924,01	117,9
Henkilöstökulut	113 793,42	112 150,00		116 459,09	-4 309,09	103,8
Palkat ja palkkiot	93 602,25	92 100,00		95 039,89	-2 939,89	103,2
Henkilösivukulut	20 900,06	20 050,00		21 535,14	-1 485,14	107,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-708,89			-115,94	115,94	0,0
Palvelujen ostot	52 327,68	47 000,00	24 000,00	93 752,73	-22 752,73	132,0
Vuokratulut	2 000,00			5 040,81	-5 040,81	0,0
Sisäiset vuokratulut	11 560,08					
Aineet ja tarvikkeet	39 524,39	50 600,00		60 449,84	-9 849,84	119,5
Ostot tilikauden aikana	39 524,39	50 600,00		60 449,84	-9 849,84	119,5
Muut toimintakulut	741,41	820,00		791,54	28,46	96,5
TOIMINTAKATE	219 426,98	210 270,00	24 000,00	276 294,01	-42 024,01	117,9
Rahoitustuotot- ja kulut	8 747,44	360,00		8 766,73	-8 406,73	2 435,2
Sisäiset korkokulut	8 747,44	360,00		8 766,73	-8 406,73	2 435,2
VUOSIKATE	228 174,42	210 630,00	24 000,00	285 060,74	-50 430,74	121,5
Poistot ja arvonalentumiset	18 612,89	20 650,00		16 247,36	4 402,64	78,7
Suunnitelman mukaiset poistot	18 612,89	20 650,00		16 247,36	4 402,64	78,7
Sisäiset vyörytyserät	62 658,51	57 100,00		72 119,59	-15 019,59	126,3
TILIKAUDEN TULOS	309 445,82	288 380,00	24 000,00	373 427,69	-61 047,69	119,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 613,83	-1 614,00		-1 613,83	-0,17	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	307 831,99	286 766,00	24 000,00	371 813,86	-61 047,86	119,6

## Vuorenkallion kappeli

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-36 585,09	-45 435,00		<b>-33 317,51</b>	-12 117,49	73,3
Vuokratuotot	-1 500,00					
Sisäiset tuotot	-35 085,09	-45 435,00		<b>-33 317,51</b>	-12 117,49	73,3
Toimintakulut	28 739,67	40 245,00		<b>25 460,59</b>	14 784,41	63,3

Palvelujen ostot	13 648,34	16 145,00		<b>11 719,21</b>	4 425,79	72,6
Vuokrakulut	527,21	450,00		<b>551,15</b>	-101,15	122,5
Aineet ja tarvikkeet	13 389,00	22 450,00		<b>11 935,67</b>	10 514,33	53,2
Ostot tilikauden aikana	13 389,00	22 450,00		<b>11 935,67</b>	10 514,33	53,2
Muut toimintakulut	1 175,12	1 200,00		<b>1 254,56</b>	-54,56	104,5
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7 845,42</b>	<b>-5 190,00</b>		<b>-7 856,92</b>	2 666,92	151,4
Rahoitustuotot- ja kulut	2 798,62	90,00		<b>2 810,12</b>	-2 720,12	3 122,4
Sisäiset korkokulut	2 798,62	90,00		<b>2 810,12</b>	-2 720,12	3 122,4
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-5 046,80</b>	<b>-5 100,00</b>		<b>-5 046,80</b>	-53,20	99,0
Poistot ja arvonalentumiset	5 046,80	5 100,00		<b>5 046,80</b>	53,20	99,0
Suunnitelman mukaiset poistot	5 046,80	5 100,00		<b>5 046,80</b>	53,20	99,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>

## Varsinainen hautaustoimi

Varsinainen hautaustoimi –tehtäväalue sisältää vainajan säilyttämisen, kuljettamisen, siunaustilaisuuden järjestämisen sekä varsinaiseen hautaamiseen liittyvät tulot ja menot.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	<b>Toteuma 2023</b>	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-52 930,00	-35 000,00		<b>-52 043,80</b>	17 043,80	148,7
Maksutuotot	-52 930,00	-35 000,00		<b>-52 043,80</b>	17 043,80	148,7
Toimintakulut	70 727,31	60 400,00		<b>88 080,59</b>	-27 680,59	145,8
Henkilöstökulut	26 252,85	29 400,00		<b>25 595,72</b>	3 804,28	87,1
Palkat ja palkkiot	21 635,62	22 500,00		<b>20 730,85</b>	1 769,15	92,1
Henkilösivukulut	5 058,74	6 900,00		<b>4 864,87</b>	2 035,13	70,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-441,51					
Palvelujen ostot	38 222,76	26 400,00		<b>56 800,25</b>	-30 400,25	215,2
Vuokrakulut	345,83	400,00		<b>345,02</b>	54,98	86,3
Aineet ja tarvikkeet	5 465,87	4 200,00		<b>4 999,60</b>	-799,60	119,0
Ostot tilikauden aikana	5 465,87	4 200,00		<b>4 999,60</b>	-799,60	119,0
Muut toimintakulut	440,00			<b>340,00</b>	-340,00	0,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>17 797,31</b>	<b>25 400,00</b>		<b>36 036,79</b>	-10 636,79	141,9
<b>VUOSIKATE</b>	<b>17 797,31</b>	<b>25 400,00</b>		<b>36 036,79</b>	-10 636,79	141,9
Sisäiset vyörytyserät	17 152,87	15 200,00		<b>20 012,35</b>	-4 812,35	131,7
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>34 950,18</b>	<b>40 600,00</b>		<b>56 049,14</b>	-15 449,14	138,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	34 950,18	40 600,00		<b>56 049,14</b>	-15 449,14	138,1

# KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistö	Kokonaiskustannukset	Käyttökerrat	€/käyttökerta
Himangan kirkko	152451,47	349	436,82
Kalajoen kirkko	350876,93	494	710,28
Raution kirkko	68887,41	119	578,89
Himangan seurakuntakoti	132099,98	575	229,74
Kalajoen seurakuntakoti	213210,65	1544	138,09
Raution seurakuntakoti	64100,51	307	208,80
Vuorenkallion kappeli	33317,51	33	1009,62
Ruonan leirikeskus	17858,63	42	425,21
Jokelan pappila	97755,98	217 + työntekijöiden päivittäinen oleminen pappilassa	

Kiinteistöjen tuotto on seurakunnalle nimellistä ja kiinteistöjen kulut ovat vuosikuluista merkittävässä osassa. Investoinnit kohdistuvat lähes poikkeuksetta kiinteistöihin.

Kiinteistöjen kulut jaetaan työaloille sisäisinä vuokrina käytön suhteessa. Tilinpäätöksessä kiinteistöjen tulos on 0. Jokelan pappila jää kiinteistötoimelle kuluksi ja metsätalous tuloksi.

Toimintakulut	2019	2020	2021	2022	2023
Koko seurakunta	2 278 450,71	2 133 397,83	2 174 485,83	2 496 547,96	2 896 166,37
Kiinteistöt (rakennukset)	419 690,76	396 055,47	443 566,92	539 801,05	636 002,84
Kiinteistöjen osuus %	19,7	18,56	20,4	21,62	21,96

Investoinnit kiinteistöihin	2019	2020	2021	2022	2023
Investoinnit koko seurakunta	1 887 897,16	1 823 349,54	521 389,27	109 079,36	139 747,87
Investoinnit koko seurakunta	1 905 110,61	1 999 273,38	521 389,27	224 126,56	139 747,87
Kiinteistöinvestoinnit kaikista %	99,1	91,2	100	48,67	100,00

Toimintatuotot	2019	2020	2021	2022	2023
Koko seurakunta	592 251,03	754 586,78	982 066,14	920 300,38	1 198 058,73
Kiinteistöt	11 168,25	14 010,37	12 476,51	20 986,19	19 160,62
Kiinteistöjen osuus %	0,02	0,02	0,01	0,02	0,02

Kalajoen seurakunnan laskennalliset kulttuuriperinnön hoidosta aiheutuneet kustannukset olivat 88 881 € (kirkontilastot.fi)

*Suomen evankelis-luterilaisen kirkon seurakuntien omistuksessa on merkittävä määrä yhteistä kansallista kulttuuriperintöämme. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito on yksi kirkon yhteiskunnallisista tehtävistä, johon kirkko saa vuosittain valtion rahoitusta.*

*Basis on valtakunnallinen kirkon kulttuuriperinnön- ja kiinteistöhallintajärjestelmä. Basis-järjestelmä sisältää Kohderekisterin (rakennus- ja kiinteistörekisteri) sekä Esinerekisterin (arvoesinerekisteri). Basis on otettu käyttöön kaikissa seurakunnissa ja seurakuntataloudet ylläpitävät itse omien kiinteistöjensä, rakennustensa ja arvoesineidensä tietoja. Käyttö on seurakunnille maksutonta.*

Kalajoen seurakunnan rakennuskanta perustietoineen on tallennettu Basis-rekisteriin. Arvoesineinventoija tallentaa esineiden perustiedot rekisteriin ja seurakunta päivittää esineistöä tarpeen mukaan.

## Kirkot

Kirkkoja varattiin eri toimituksiin ja seurakunnan tilaisuuksiin yhteensä 962 kertaa.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-519 897,84	-473 495,00		-575 215,81	101 720,81	121,5
Vuokratuotot	-991,94	-1 700,00		-3 000,00	1 300,00	176,5
Sisäiset tuotot	-518 905,90	-471 795,00		-572 215,81	100 420,81	121,3
Toimintakulut	195 412,00	290 005,00		258 414,41	31 590,59	89,1
Henkilöstökulut	23 925,58	28 920,00		30 812,42	-1 892,42	106,5
Palkat ja palkkiot	19 753,14	23 500,00		24 898,76	-1 398,76	106,0
Henkilösivukulut	4 612,73	5 420,00		5 913,66	-493,66	109,1
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-440,29					
Palvelujen ostot	91 326,91	106 985,00		92 356,07	14 628,93	86,3
Vuokratulut	1 408,04	1 500,00		436,45	1 063,55	29,1
Aineet ja tarvikkeet	69 057,02	142 100,00		124 459,65	17 640,35	87,6
Ostot tilikauden aikana	69 057,02	142 100,00		124 459,65	17 640,35	87,6
Muut toimintakulut	9 694,45	10 500,00		10 349,82	150,18	98,6
TOIMINTAKATE	-324 485,84	-183 490,00		-316 801,40	133 311,40	172,7
Rahoitustuotot- ja kulut	148 039,89	2 030,00		152 359,30	-150 329,30	7 505,4
Sisäiset korkokulut	148 039,89	2 030,00		152 359,30	-150 329,30	7 505,4
VUOSIKATE	-176 445,95	-181 460,00		-164 442,10	-17 017,90	90,6
Poistot ja arvonalentumiset	173 794,85	177 860,00		161 311,09	16 548,91	90,7
Suunnitelman mukaiset poistot	163 103,61	177 860,00		161 311,09	16 548,91	90,7
Kertaluonteiset poistot	10 691,24					
Sisäiset vyörytyserät	2 651,10	3 600,00		3 131,01	468,99	87,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-9 427,32	-9 427,00		-9 427,32	0,32	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-9 427,32	-9 427,00		-9 427,32	0,32	100,0

## Seurakuntakodit

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-379 001,00	-371 440,00		-422 730,99	51 290,99	113,8
Myyntituotot	-7 411,96	-4 800,00		-4 211,24	-588,76	87,7
Maksutuotot	-80,00					
Vuokratuotot	-9 311,89	-6 000,00		-7 308,61	1 308,61	121,8
Muut toimintatuotot				-1 800,00	1 800,00	0,0
Sisäiset tuotot	-362 197,15	-360 640,00		-409 411,14	48 771,14	113,5
Toimintakulut	232 503,86	263 585,00	18 000,00	274 225,80	7 359,20	97,4
Henkilöstökulut	11 649,54	11 150,00		12 529,86	-1 379,86	112,4
Palkat ja palkkiot	9 506,73	9 200,00		10 071,61	-871,61	109,5
Henkilösivukulut	2 279,13	1 950,00		2 458,25	-508,25	126,1
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-136,32					
Palvelujen ostot	104 266,13	113 085,00	18 000,00	146 837,81	-15 752,81	112,0
Vuokratulot	3 775,83	2 700,00		5 114,25	-2 414,25	189,4
Aineet ja tarvikkeet	97 255,14	119 650,00		93 183,80	26 466,20	77,9
Ostot tilikauden aikana	97 255,14	119 650,00		93 183,80	26 466,20	77,9
Muut toimintakulut	15 557,22	17 000,00		16 560,08	439,92	97,4
TOIMINTAKATE	-146 497,14	-107 855,00	18 000,00	-148 505,19	58 650,19	165,3
Rahoitustuotot- ja kulut	49 377,29	705,00		50 484,49	-49 779,49	7 160,9
Sisäiset korkokulut	49 377,29	705,00		50 484,49	-49 779,49	7 160,9
VUOSIKATE	-97 119,85	-107 150,00	18 000,00	-98 020,70	8 870,70	110,0
Poistot ja arvonalentumiset	95 801,95	106 900,00		96 715,93	10 184,07	90,5
Suunnitelman mukaiset poistot	95 801,95	106 900,00		96 715,93	10 184,07	90,5
Sisäiset vyörytyserät	1 317,90	250,00		1 304,77	-1 054,77	521,9
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,0

## Ruonan ja Kivirannan leirikeskus

Ruonan leirikeskuksen alueelta purettiin Kannuksen omistama ns. yläkämpä ja Kalajoen seurakunnan majoitusrakennus. Purkamiskulu leirikeskuksen kuluna.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-16 719,58	-27 065,00		-20 296,65	-6 768,35	75,0
Maksutuotot	-1 017,34	-1 000,00		-1 042,86	42,86	104,3
Vuokratuotot	-508,06			-1 395,16	1 395,16	0,0
Sisäiset tuotot	-15 194,18	-26 065,00		-17 858,63	-8 206,37	68,5
Toimintakulut	14 332,29	25 045,00		27 599,90	-2 554,90	110,2
Palvelujen ostot	7 940,89	10 945,00		20 528,85	-9 583,85	187,6
Aineet ja tarvikkeet	3 641,22	11 300,00		4 134,95	7 165,05	36,6
Ostot tilikauden aikana	3 641,22	11 300,00		4 134,95	7 165,05	36,6
Muut toimintakulut	2 750,18	2 800,00		2 936,10	-136,10	104,9
TOIMINTAKATE	-2 387,29	-2 020,00		7 303,25	-9 323,25	-361,5

Rahoitustuotot- ja kulut	410,07	30,00		364,46	-334,46	1 214,9
Sisäiset korkokulut	410,07	30,00		364,46	-334,46	1 214,9
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 977,22</b>	<b>-1 990,00</b>		<b>7 667,71</b>	<b>-9 657,71</b>	<b>-385,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset	2 085,53	2 090,00		2 085,53	4,47	99,8
Suunnitelman mukaiset poistot	2 085,53	2 090,00		2 085,53	4,47	99,8
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>108,31</b>	<b>100,00</b>		<b>9 753,24</b>	<b>-9 653,24</b>	<b>9 753,2</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	108,31	100,00		9 753,24	-9 653,24	9 753,2

## Jokelan pappila

Jokelan pappila toimi lähinnä työtilana seurakunnan työntekijöille. Kirkkoherranvirasto ja taloustoimisto vastaanotti asiakkaita muulloin kuin torstaisin ja diakoniatyön vastaanotto toimi tiloissa sovitun mukaan. Iltaisin järjestettiin seuroja, kokouksia sekä salia käytettiin joihinkin kaste-, vihki- ja muistotilaisuuksiin.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	<b>Toteuma 2023</b>	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-165,00	-200,00		<b>-402,75</b>	202,75	201,4
Myyntituotot				<b>-67,75</b>	67,75	0,0
Vuokratuotot	-165,00	-200,00		<b>-335,00</b>	135,00	167,5
Toimintakulut	68 813,23	57 195,00	3 000,00	<b>50 302,14</b>	9 892,86	83,6
Palvelujen ostot	50 677,13	33 195,00	3 000,00	<b>34 649,67</b>	1 545,33	95,7
Aineet ja tarvikkeet	16 987,86	22 800,00		<b>14 426,61</b>	8 373,39	63,3
Ostot tilikauden aikana	16 987,86	22 800,00		<b>14 426,61</b>	8 373,39	63,3
Muut toimintakulut	1 148,24	1 200,00		<b>1 225,86</b>	-25,86	102,2
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>68 648,23</b>	<b>56 995,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>49 899,39</b>	10 095,61	83,2
Rahoitustuotot- ja kulut	26 582,40	1 210,00		<b>27 268,17</b>	-26 058,17	2 253,6
Sisäiset korkokulut	26 582,40	1 210,00		<b>27 268,17</b>	-26 058,17	2 253,6
<b>VUOSIKATE</b>	<b>95 230,63</b>	<b>58 205,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>77 167,56</b>	-15 962,56	126,1
Poistot ja arvonalentumiset	45 956,67	48 920,00		<b>42 930,48</b>	5 989,52	87,8
Suunnitelman mukaiset poistot	45 956,67	48 920,00		<b>42 930,48</b>	5 989,52	87,8
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>141 187,30</b>	<b>107 125,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>120 098,04</b>	-9 973,04	109,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	141 187,30	107 125,00	3 000,00	<b>120 098,04</b>	-9 973,04	109,1

## Metsätalous

Puun myynti vuonna 2023:

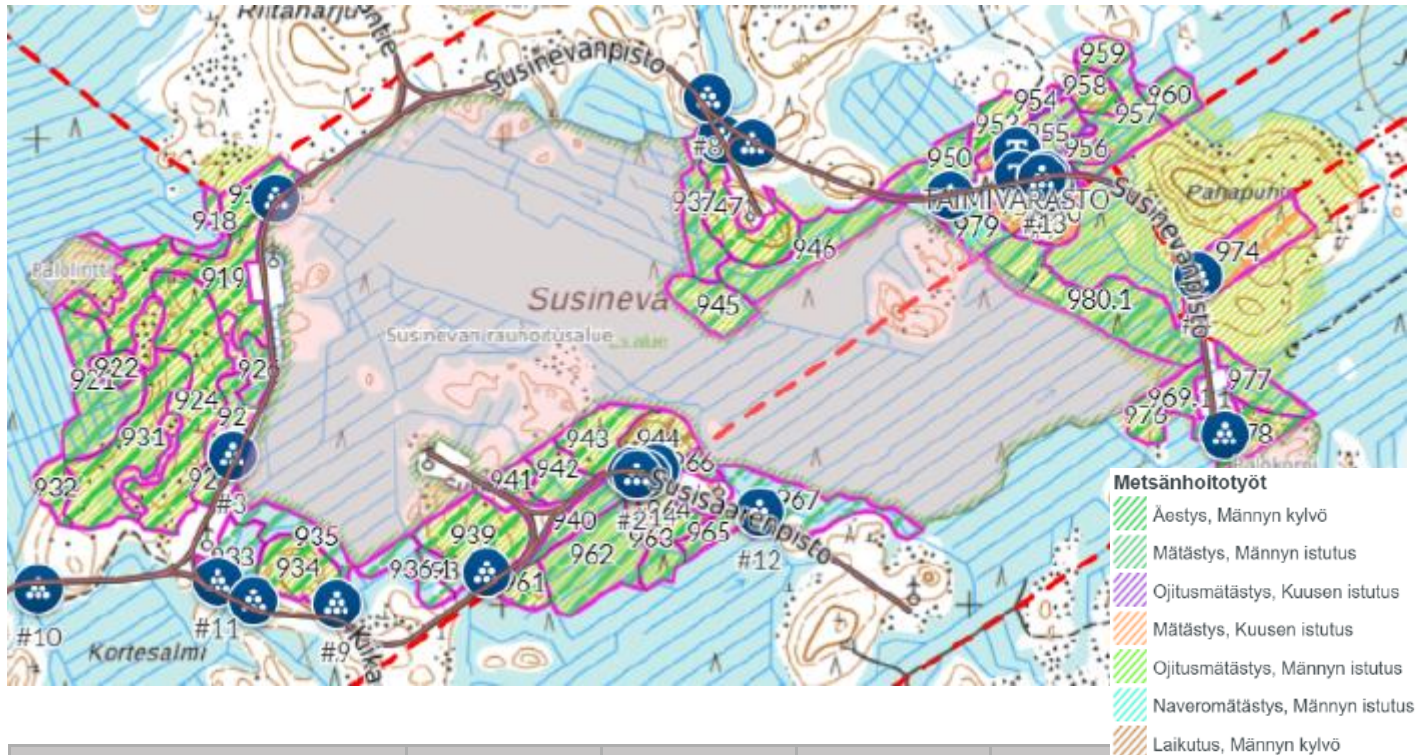
Tukkipuu: 1445 (1163) m<sup>3</sup>

Kuitupuu: 2339 (2718) m<sup>3</sup>

Energiapuu: 879 (5154) m<sup>3</sup>

Kaikkienensa metsää istutettiin tai kylvettiin noin 80 ha.

Metsänhoitokuluja selittää Susinevan paloalueen energiapuiden keräys ja myynti. Jokelan palstalla iso ojankaivuu ja Satamatien varressa Himangalla mökkitonttien välissä harvennushakkuu.



	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-749 184,11	-596 500,00	-400 000,00	<b>-981 146,17</b>	-15 353,83	98,5
Korvaukset		-500,00			-500,00	
Maksutuotot	566,99					
Vuokratuotot	-281 621,10	-300 000,00	-400 000,00	<b>-622 456,60</b>	-77 543,40	88,9
Metsätalouden tuotot	-468 130,00	-295 000,00		<b>-358 689,57</b>	63 689,57	121,6
Muut toimintatuotot		-1 000,00			-1 000,00	
Toimintakulut	164 842,81	108 100,00	100 000,00	<b>211 741,61</b>	-3 641,61	101,7
Palvelujen ostot	89 274,13	67 000,00	100 000,00	<b>167 508,30</b>	-508,30	100,3
Muut toimintakulut	75 568,68	41 100,00		<b>44 233,31</b>	-3 133,31	107,6
TOIMINTAKATE	-584 341,30	-488 400,00	-300 000,00	<b>-769 404,56</b>	-18 995,44	97,6
Rahoitustuotot- ja kulut	14 292,01			<b>15 256,09</b>	-15 256,09	0,0
Sisäiset korkokulut	14 292,01			<b>15 256,09</b>	-15 256,09	0,0
VUOSIKATE	-570 049,29	-488 400,00	-300 000,00	<b>-754 148,47</b>	-34 251,53	95,7
TILIKAUDEN TULOS	-570 049,29	-488 400,00	-300 000,00	<b>-754 148,47</b>	-34 251,53	95,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-570 049,29	-488 400,00	-300 000,00	<b>-754 148,47</b>	-34 251,53	95,7

## 2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	-1 851 682,70	-1 651 985,00	-400 000,00	-2 230 861,82	178 876,82	108,7
Korvaukset	-40 100,38	-45 500,00		-44 924,79	-575,21	98,7
Myyntituotot	-9 784,36	-6 000,00		-7 618,99	1 618,99	127,0
Maksutuotot	-75 315,95	-77 200,00		-101 500,79	24 300,79	131,5
Vuokratuotot	-294 437,99	-307 900,00	-400 000,00	-634 955,37	-72 944,63	89,7
Metsätalouden tuotot	-468 130,00	-295 000,00		-358 689,57	63 689,57	121,6
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21 291,71	-9 200,00		-37 620,82	28 420,82	408,9
Tuet ja avustukset	-11 055,33	-6 200,00		-10 903,40	4 703,40	175,9
Muut toimintatuotot	-184,66	-1 050,00		-1 845,00	795,00	175,7
Sisäiset tuotot	-931 382,32	-903 935,00		-1 032 803,09	128 868,09	114,3
<b>Toimintakulut</b>	3 427 930,28	3 616 910,00	145 000,00	3 928 969,46	-167 059,46	104,4
Henkilöstökulut	1 153 773,71	1 202 190,00		1 226 280,36	-24 090,36	102,0
Palkat ja palkkiot	938 174,40	977 550,00		992 712,24	-15 162,24	101,6
Henkilösivukulut	218 520,79	224 640,00		232 540,93	-7 900,93	103,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 921,48			1 027,19	-1 027,19	0,0
Palvelujen ostot	777 702,90	860 615,00	145 000,00	1 057 015,77	-51 400,77	105,1
Vuokratulut	31 282,98	31 800,00		26 575,06	5 224,94	83,6
Sisäiset vuokratulut	931 382,32	903 935,00		1 032 803,09	-128 868,09	114,3
Aineet ja tarvikkeet	304 493,43	440 520,00		377 413,08	63 106,92	85,7
Ostot tilikauden aikana	304 493,43	440 520,00		377 413,08	63 106,92	85,7
Annetut avustukset	109 031,65	82 900,00		116 983,41	-34 083,41	141,1
Muut toimintakulut	120 263,29	94 950,00		91 898,69	3 051,31	96,8
<b>TOIMINTAKATE</b>	1 576 247,58	1 964 925,00	-255 000,00	1 698 107,64	11 817,36	99,3
Kirkollisverotulot	-2 512 234,43	-2 370 000,00		-2 651 361,28	281 361,28	111,9
Valtionrahoitus	-245 400,00	-250 000,00		-251 636,04	1 636,04	100,7
Verotuskulut	35 920,55	36 000,00		35 914,47	85,53	99,8
Kirkon rahastomaksut	213 180,00	218 000,00		217 902,00	98,00	100,0
Rahoitustuotot- ja kulut	32 591,09	36 050,00		-34 581,37	70 631,37	-95,9
Korkotuotot	-1 600,00	-2 050,00		-66 659,67	64 609,67	3 251,7
Sisäiset korkotuotot	-250 247,72	-4 445,00		-257 309,36	252 864,36	5 788,7
Korkokulut	33 935,85	38 000,00		32 024,30	5 975,70	84,3
Muut rahoituskulut	255,24	100,00		54,00	46,00	54,0
Sisäiset korkokulut	250 247,72	4 445,00		257 309,36	-252 864,36	5 788,7
<b>VUOSIKATE</b>	-899 695,21	-365 025,00	-255 000,00	-985 654,58	365 629,58	159,0
Poistot ja arvonalentumiset	343 377,68	363 600,00		324 337,20	39 262,80	89,2
Suunnitelman mukaiset poistot	332 686,44	363 600,00		324 337,20	39 262,80	89,2
Kertaluonteiset poistot	10 691,24					
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00			0,00	0,00	0,0
Tuotot	-22 484,68			-25 074,66	25 074,66	0,0
Kulut	22 886,15			27 324,97	-27 324,97	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-401,47			-2 250,31	2 250,31	0,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-556 317,53	-1 425,00	-255 000,00	-661 317,38	404 892,38	257,9
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-11 041,15	-11 041,00		-11 041,15	0,15	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-567 358,68	-12 466,00	-255 000,00	-672 358,53	404 892,53	251,4

## Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisvero-prosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,60	2 651 361,28	251 636,04
2022	1,75	2 512 234,43	245 400,00
2021	1,75	2 521 850,31	241 812,00
2020	1,75	2 437 745,54	239 292,00
2019	1,75	2 373 125,28	238 368,00
2018	1,75	2 287 036,16	244 708,20

Verotuloiksi merkitään tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

Valtion rahoituksella rahoitetaan seurakuntien lakimääräisiä tehtäviä; hautaustointa, väestökirjanpidon tehtäviä ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa.

Valtion rahoitus / Koko maan väkiluku x kunnan väkiluku = seurakunnan saama valtionrahoitus

### 2.3. Investointiosan toteutuminen

Tilaus		Kust sarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2023	Ta-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2023	Yli/ali	T-%	Kustannuse viosta käytetty 31.12.
2009538	Raution kirkon peruskorjauksen suunnittelu	0,00	177 507,39	82 585,52	200 000,00		200 000,00	94 921,87	105 078,13	47,5	0,0
2010714	Aurinkopaneelit Kalajoen seurakuntakoti	0,00	33 418,00		80 000,00		80 000,00	33 418,00	46 582,00	41,8	0,0
2010819	Jokelan pappilan katon tervaus	0,00	11 408,00		15 000,00		15 000,00	11 408,00	3 592,00	76,1	0,0
<b>Kokonaistulos</b>		<b>0,00</b>	<b>222 333,39</b>	<b>82 585,52</b>	<b>295 000,00</b>		<b>295 000,00</b>	<b>139 747,87</b>	<b>155 252,13</b>	<b>47,4</b>	<b>1 456,0</b>

## 2.4. Rahoitusosan toteutuminen

	TP 2022	TA	2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T- %
Tulorahoitus	-899 695,21	-365 025,00	-255 000,00	-620 025,00	-985 654,58	365 629,58	159
Vuosikate	-899 695,21	-365 025,00	-255 000,00	-620 025,00	-985 654,58	365 629,58	159
Investoinnit	120 306,98	295 000,00		295 000,00	139 747,87	155 252,13	47
Investointimenot	224 126,56	295 000,00		295 000,00	139 747,87	155 252,13	47
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-103 819,58	0,00		0,00		0,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-779 388,23	-70 025,00	-255 000,00	-325 025,00	-845 906,71	520 881,71	260
Lainakannan muutokset	91 666,80	91 667,00		91 667,00	91 666,80	0,20	100
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	91 666,80	91 667,00		91 667,00	91 666,80	0,20	100
Muut maksuvalmiuden muutokset	-36 813,19				192 132,74	-192 132,74	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	42 213,38				45 785,79	-45 785,79	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-32 010,41				112 088,95	-112 088,95	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-47 016,16				34 258,00	-34 258,00	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	54 853,61	91 667,00		91 667,00	283 799,54	-192 132,54	310
Rahavarojen muutos	-724 534,62	21 642,00	-255 000,00	-233 358,00	-562 107,17	328 749,17	241
Rahavarojen muutos (tase)	-724 434,62				-755 503,18	755 503,18	0

## Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

### Käyttötalousosa

Talousarvion 2023 hyväksymisen yhteydessä talousarvion sitovuustasoksi on hyväksytty **toimintakate yhteensä**.

		TA kuluva 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Hallinto	Toimintatuotot	-7 450,00		-11 031,04	3 581,04	148,1
Hallinto	Toimintakulut	376 570,00		371 444,93	5 125,07	98,6
Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot	-95 100,00		-134 477,10	39 377,10	141,4
Seurakunnallinen toiminta	Toimintakulut	1 281 260,00		1 312 422,99	-31 162,99	102,4
Hautaustoimi	Toimintatuotot	-35 300,00		-52 243,80	16 943,80	148,0
Hautaustoimi	Toimintakulut	311 215,00	24 000,00	390 014,59	-54 799,59	116,3
Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	-610 200,00	-400 000,00	-1 000 306,79	-9 893,21	99,0
Kiinteistötoimi	Toimintakulut	743 930,00	121 000,00	812 768,58	52 161,42	94,0
<b>YHTEENSÄ</b>	Toimintatuotot	<b>-748 050,00</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>-1 198 058,73</b>	<b>50 008,73</b>	<b>104,40</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	Toimintakulut	<b>2 712 975,00</b>	<b>145 000,00</b>	<b>2 886 651,09</b>	<b>-28 676,09</b>	<b>101,00</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 964 925,00</b>	<b>-255 000,00</b>	<b>1 688 592,36</b>	<b>21 332,64</b>	<b>98,75</b>

### Investointiosa

Investoinneissa sitovuustaso on investointikohtainen.

INVESTOINTI	TA kuluva 2023	Toteuma 2023	Yli/ali	T-%
Raution kirkon peruskorjauksen suunnitte	200 000,00	94 921,87	105 078,13	47,5
Aurinkopaneelit Kalajoen seurakuntakoti	80 000,00	33 418,00	46 582,00	41,8
Jokelan pappilan katon tervaus	15 000,00	11 408,00	3 592,00	76,1

### 3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

#### 3.1. Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Toimintatuotot	1 198 058,73	920 300,38
Korvaukset	44 924,79	40 100,38
Myyntituotot	7 618,99	9 784,36
Maksutuotot	101 500,79	75 315,95
Vuokratuotot	634 955,37	294 437,99
Metsätalouden tuotot	358 689,57	468 130,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	37 620,82	21 291,71
Tuet ja avustukset	10 903,40	11 055,33
Muut toimintatuotot	1 845,00	184,66
Toimintakulut	-2 896 166,37	-2 496 547,96
Henkilöstökulut	-1 226 280,36	-1 153 773,71
Palkat ja palkkiot	-992 712,24	-938 174,40
Henkilösivukulut	-232 540,93	-218 520,79
Henkilökulujen oikaisuerät	-1 027,19	2 921,48
Palvelujen ostot	-1 057 015,77	-777 702,90
Vuokratulut	-26 575,06	-31 282,98
Aineet ja tarvikkeet	-377 413,08	-304 493,43
Ostot tilikauden aikana	-377 413,08	-304 493,43
Annetut avustukset	-116 983,41	-109 031,65
Muut toimintakulut	-91 898,69	-120 263,29
TOIMINTAKATE	-1 698 107,64	-1 576 247,58
Kirkollisverotulot	2 651 361,28	2 512 234,43
Valtionrahoitus	251 636,04	245 400,00
Verotuskulut	-35 914,47	-35 920,55
Kirkon rahastomaksut	-217 902,00	-213 180,00
Rahoitustuotot ja -kulut	34 581,37	-32 591,09
Korkotuotot	66 659,67	1 600,00
Korkokulut	-32 024,30	-33 935,85
Muut rahoituskulut	-54,00	-255,24
VUOSIKATE	985 654,58	899 695,21
Poistot ja arvonalentumiset	-324 337,20	-343 377,68
Suunnitelman mukaiset poistot	-324 337,20	-332 686,44
Kertaluonteiset poistot		-10 691,24
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	25 074,66	22 484,68
Kulut	-27 324,97	-22 886,15
Siirrot rahastosta/rahastoon	2 250,31	401,47
TILIKAUDEN TULOS	661 317,38	556 317,53
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	11 041,15	11 041,15
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	672 358,53	567 358,68

### 3.2. Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Tulorahoitus	985 654,58	899 695,21
Vuosikate	985 654,58	899 695,21
Investoinnit	-139 747,87	-120 306,98
Investointimenot	-139 747,87	-224 126,56
Rahoitusosuudet investointimenoihin		103 819,58
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	845 906,71	779 388,23
Lainakannan muutokset	-91 666,80	-91 666,80
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-91 666,80	-91 666,80
Muut maksuvalmiuden muutokset	-192 132,74	36 813,19
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-45 785,79	-42 213,38
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-112 088,95	32 010,41
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-34 258,00	47 016,16
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-283 799,54	-54 853,61
Rahavarojen muutos	562 107,17	724 534,62
Rahavarojen muutos (tase)	755 503,18	724 434,62

	1.1 - 31. 12.2023	1.1 - 31. 12.2022
Rahavarojen muutos	755 503,18	724 434,62
Rahavarat kauden lopussa	4 424 466,92	3 668 963,74
Rahavarat kauden alussa	3 668 963,74	2 944 529,12

## 3.3. Tase

	31.12.2023	31.12.2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	7 555 259,16	7 739 848,49
Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,01
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,01
Aineelliset hyödykkeet	7 546 192,05	7 730 781,37
Maa- ja vesialueet	908 985,99	908 985,99
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	341 822,65	362 701,96
Rakennukset	5 671 467,19	5 921 640,28
Kiinteät rakenteet ja laitteet	443 302,67	450 711,46
Koneet ja kalusto	2 887,50	3 937,50
Muut aineelliset hyödykkeet	218,66	218,66
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	177 507,39	82 585,52
Sijoitukset	9 067,11	9 067,11
Osakkeet ja osuudet	8 967,11	8 967,11
Saamiset	100,00	100,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	153 462,95	156 869,92
Muut toimeksiantojen varat	153 462,95	156 869,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 583 471,72	3 715 879,59
Saamiset	159 004,80	46 915,85
Pitkäaikaiset saamiset	4 106,42	4 106,42
Muut saamiset	4 106,42	4 106,42
Lyhytaikaiset saamiset	154 898,38	42 809,43
Myyntisaamiset	10 834,76	9 900,65
Muut saamiset	0,00	46,20
Siirtosaamiset	144 063,62	32 862,58
Rahoitusarvopaperit	3 001 750,00	1 001 750,00
Osakkeet ja osuudet	1 000 000,00	1 000 000,00
Muut arvopaperit	2 001 750,00	1 750,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 422 716,92	2 667 213,74
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>12 292 193,83</b>	<b>11 612 598,00</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-10 155 740,28	-9 289 985,74
Peruspääoma	-3 166 963,28	-3 166 963,28
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-6 316 418,47	-5 555 663,78
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-672 358,53	-567 358,68
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-129 766,85	-140 808,00
Poistoero	-129 766,85	-140 808,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-431 746,38	-480 939,14
Lahjoitusrahastojen pääomat	-359 637,43	-405 423,22
Muut toimeksiantojen pääomat	-72 108,95	-75 515,92
VIERAS PÄÄOMA	-1 574 940,32	-1 700 865,12
Pitkäaikainen vieras pääoma	-1 045 832,44	-1 137 499,24
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 045 832,44	-1 137 499,24
Lyhytaikainen vieras pääoma	-529 107,88	-563 365,88
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-91 666,80	-91 666,80
Ostovelat	-148 605,90	-195 102,15
Muut velat	-42 278,29	-42 790,48
Siirtovelat	-246 556,89	-233 806,45
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-12 292 193,83</b>	<b>-11 612 598,00</b>

## 4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

### 4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Jaksotuseriaatteet

Tilikauden tulot ja menot on kirjattu tuotoiksi ja kuluiksi suoriteperiaatteen mukaisesti lukuun ottamatta puutavaran myyntituloja ja verotuloja, jotka on kirjattu maksuperusteisesti.

Arvostus- ja jaksotuseriaatteissa ei ole varainhoitovuonna tapahtunut muutoksia.

#### Pysyvät vastaavat

Pysyviin vastaaviin kuuluvat hyödykkeiden alkuarvostus suoritettu todelliseen hankintamenuun. Hankintamenuista on suoritettu kirkkovaltuuston vahvistaman poistosuunnitelman mukaiset poistot. Maa- ja vesialueista, hautausmaista, sakraali-, arvo- ja taide-esineistä ei ole suoritettu poistoja.

Kirkkovaltuusto on tilikauden 2020 aikana vahvistanut uudet poistoajat, jotka perustuvat taloudellisten pitoaikojen uudelleenarviointiin. Poistosuunnitelma liitteenä tuloslaskelman liitetiedoissa.

Arvonkorotuksia eikä arvonalennuksia ole tehty.

Peruspääomassa ei muutoksia.

**Oman pääoman muutos:** Edellisen vuoden ylijäämään on kirjattu vuodelle 2022 kuuluva Mutkalammin tuulipuiston vuokra 193 396,01 €.

#### Rahoitusomaisuus

Saamiset ja velat on arvostettu nimellisarvoonsa.

## Sijoitukset

Rahoitusomaisuuteen kirjattujen sijoitusten arvostusperiaate on hankintameno tai sitä alempi markkina-arvo.

	Hankintahinta	Markkina-arvo 31.12.2023	Kirjanpitoarvo taseessa
Metsäliiton osuudet			1 750,00
Pohjanmaan Arvo sijoitusosuuskunta		20 035,20	8 967,11
OP Säästöoblikaatio korkoputki 1 v XI 2023	2 000 000,00	2 014 750,94	2 000 000,00
<b>Yrityksen yksilöllinen sijoitussopimus</b>			
Rahasto-osuudet	650 000,00	685 604,09	
Osakkeet	97 740,02	95 522,07	
Jvk-lainat	50 000,00	58 400,00	
YHT	797 740,02	839 526,16	800 000,00
OP Tuotto-osuus	200 000,00		200 000,00
			<b>1 000 000,00</b>

## Selvitys saatujen avustusten käsittelystä

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi, suoriteperusteisesti. Avustuksia ei vuodella 2023.

### 4.2. Tuloslaskelman liitetiedot

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2023. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomarahat ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päätynyt 31.12.2023 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Luottotappioksi merkittiin varattomien kuolinpesän hautauskuluja 340 €, kastejuhla 136 € ja maksamattomia vuokria 2053,50 €, yht 2503,18 €.

Seurakuntatalouksien tilinpäätöksissä pysyvien vastaavien jäljellä olevalle hankintamenoille lasketaan vuotuinen korko. Kahdentoista kuukauden euribor oli vuoden 2023 viimeisenä pankkipäivänä 3,513%.

## Poistosuunnitelma

	Poistoaika vuotta
<b>1.1. Aineettomat hyödykkeet</b>	
<b>1. Aineettomat oikeudet</b>	
Tietojärjestelmien käyttöoikeus	3 v
<b>2. Muut pitkävaikutteiset menot</b>	
Perustamis- ja järjestelymenot	3 v
Tutkimus ja kehittämismenot	3 v
Tietojärjestelmät	3 v
Muut	3 v
<b>1.2. Aineelliset hyödykkeet</b>	
<b>1. Maa- ja vesialueet</b>	ei poistoja
<b>2. Hautausmaat</b>	
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, atk-ohjelmat)	3 v
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoja
Hautausmaahan rakennukset (varastot, kylmiöt)	10 v
Hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)	10 v
Hautausmaahan koneet ja laitteet	3 v
Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet (esim. maa-aineksen vaihto)	Käyttöajan mukaan
<b>3. Rakennukset</b>	
Kirkot	50 v
Seurakuntatalot	25 v
Kappelit	40 v
Siunauskappelit	40 v
Leiri- ja kurssikeskukset	20 v
Asuinrakennukset	25 v
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 v
Huolto- ja talousrakennukset	15 v
Muut rakennukset	15 v
<b>4. Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>	
Maa- ja vesirakenteet	20 v
Urut	20 v
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v
<b>5. Koneet ja kalusto</b>	
Kuljetusvälineet	3 v
Atk-laitteisto	3 v
Muut koneet ja kalusto	3 v
<b>6. Muut aineelliset hyödykkeet</b>	
Luonnonvarat	käytön mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	ei poistoja

Hyväksytty 1.12.2020 Kalajoen seurakunnan kirkkovaltuusto

## Tuotot ja kulut tileittäin

Pääkirjaili		TP edellinen vuosi 2022	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023
306000	Muut korvaukset	-40 100,38	-45 500,00	-44 924,79
Korvaukset		-40 100,38	-45 500,00	-44 924,79
311000	Pitopalvelu	-7 411,96	-4 800,00	-4 278,99
312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-1 615,50	-1 200,00	-1 668,00
314900	Muut myyntituotot	-756,90		-1 672,00
Myyntituotot		-9 784,36	-6 000,00	-7 618,99
315000	Virkatodistustuotot	566,99		
317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-4 357,45	-4 400,00	-5 652,55
318000	Leirimaksut	-12 350,00	-13 400,00	-11 475,00
319000	Retki- ja kurssimaksut	-3 416,00	-23 100,00	-24 736,50
319900	Seurakuntatyön muut maksut			-225,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-6 990,00	-5 000,00	-5 460,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-46 010,00	-30 000,00	-46 583,80
321900	Muut hautaustoimen maksut		-200,00	
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-1 140,96		-1 269,45
325000	Muut maksut ja korvaukset	-1 618,53	-1 100,00	-6 098,49
Maksutuotot		-75 315,95	-77 200,00	-101 500,79
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-281 621,10	-700 000,00	-622 456,60
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-12 261,89	-7 700,00	-11 503,77
354000	Autotallien ja -paikkojen vuokrat ja maksut	-555,00		-735,00
357000	Muut vuokratuotot		-200,00	-260,00
Vuokratuotot		-294 437,99	-707 900,00	-634 955,37
360000	Puun myyntituotot	-131 565,05	-95 000,00	-188 023,32
361000	Muut metsätalouden tuotot	-336 564,95	-200 000,00	-170 666,25
Metsätalouden tuotot		-468 130,00	-295 000,00	-358 689,57
362000	Jumalanpalveluskolehdit	-1 110,98	-3 100,00	-2 911,99
363000	Muut kolehdit	-245,57		
364000	Rahankeräys	-8 146,72	-4 100,00	-9 327,05
365000	Myyjäistuotot	0,00		-3 342,60
367000	Muut lahjoitustuotot	-5 814,55	-1 000,00	-10 330,98
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	0,00	-1 000,00	-3 432,15
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-4 950,77		-6 343,75
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-1 023,12		-1 932,30
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-21 291,71	-9 200,00	-37 620,82
371000	Palkkatuki		0,00	-200,00
372000	Korvaus työterveyshuollosta	-6 180,95	-6 200,00	-5 525,81
375000	Muut tuet ja avustukset	-4 874,38		-5 177,59
375500	Investointien rahoitusosuudet	-103 819,58		
375600	Investointien rahoitusosuuksien aktivointi	103 819,58		
Tuet ja avustukset		-11 055,33	-6 200,00	-10 903,40
381000	Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	-159,66		
381100	Perintätuotot	-25,00	-50,00	-45,00

381500	Irtaimiston ja kaluston myynti			-1 800,00
383000	Muut tuotot		-1 000,00	
Muut toimintatuotot		-184,66	-1 050,00	-1 845,00
394100	Sis. vuokrat	-931 382,32	-903 935,00	-1 032 803,09
Sisäiset tuotot		-931 382,32	-903 935,00	-1 032 803,09
Toimintatuotot		-1 851 682,70	-2 051 985,00	-2 230 861,82
400000	Kokouspalkkiot	4 862,50	6 300,00	8 940,00
400500	Vuosikorvaukset ja ansionmenetysten korvaukset	700,00	1 450,00	1 450,00
401000	Vakinaisten palkat	697 329,12	789 500,00	757 908,95
402000	Määräaikaisten palkat	204 756,58	139 200,00	170 564,34
407000	Tuntipalkat	17 639,99	21 600,00	24 448,51
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	8 291,53	14 900,00	10 118,61
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	9 076,65	4 600,00	12 866,60
409800	Jaksotetut palkat	-4 481,97		6 415,23
Palkat ja palkkiot		938 174,40	977 550,00	992 712,24
410000	Sosiaaliturvamaksut	12 476,16	14 010,00	14 832,42
412000	Eläkemaksut	195 416,59	198 990,00	203 490,26
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	11 758,90	11 640,00	12 376,42
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-310,07		520,05
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-829,19		1 321,78
418300	Työkälukorvaus	8,40		
Henkilösivukulut		218 520,79	224 640,00	232 540,93
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-3 795,33		-3 467,25
421000	Tapaturmakorvaukset	-1 993,95		
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	2 867,80		4 494,44
Henkilökulujen oikaisuerät		-2 921,48		1 027,19
Henkilöstökulut		1 153 773,71	1 202 190,00	1 226 280,36
430000	Postipalvelut	9 650,50	10 300,00	5 302,06
431100	Painatukset		400,00	124,00
431200	Ilmoitukset	18 975,86	17 400,00	19 289,17
432000	Toimistopalvelut	3 667,75		3 820,12
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	4 548,64	4 850,00	7 045,78
433000	ICT-palvelut	53 128,64	49 400,00	68 349,66
433500	Puhtaanapitopalvelut	74 396,17	63 900,00	73 435,33
434000	Haudankaivuupalvelut	31 917,01	22 000,00	45 074,57
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	32 801,54	73 000,00	59 956,58
435300	Kiinteistöjen huoltopalvelut	26 469,22	26 055,00	29 142,53
435310	Muu talotekniikka	137,01		149,47
435330	Erytislaitahuollot	4 977,84	11 300,00	3 445,18
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	13 994,67	14 800,00	14 291,06
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	78 536,85	65 000,00	72 700,35
435700	Jätehuolto	18 894,30	18 600,00	28 479,11
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	19 131,18	24 300,00	17 500,58
436200	Metsänhoitokulut	58 291,20	145 000,00	158 858,62
436300	Puutavaran myyntikulut	1 372,57	5 000,00	369,63

437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	29 391,31	31 600,00	36 310,85
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	59 078,25	94 400,00	87 117,98
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	4 964,47	10 050,00	1 749,98
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	43 060,18	71 850,00	79 429,57
438500	Kuljetuspalvelut	6 233,80	19 150,00	10 588,80
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	11 564,23	14 000,00	5 548,64
439100	Koulutuspalvelut, muut	2 585,50	2 850,00	523,00
439300	Työterveyshuolto	19 153,54	15 000,00	24 622,77
439500	Tapaturmakulut	20,90		
440000	Asiantuntijapalvelut	13 996,76	27 100,00	12 581,77
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	14 892,12	24 300,00	28 598,75
440700	Tekijänoikeusmaksut	3 355,46	3 660,00	3 526,95
442000	Toimintavakuutukset	2 161,32	4 100,00	7 295,95
442100	Omaisuusvakuutukset	37 885,02	41 550,00	51 625,05
443500	Yhteistyökorvaukset	39 582,23	54 700,00	44 602,72
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	21 169,39	20 000,00	23 808,10
447000	Muut palvelut	17 717,47	20 000,00	31 751,09
Palvelujen ostot		777 702,90	1 005 615,00	1 057 015,77
447605	Investointi valvonta			636,74
447618	Investointi tutkimukset/selvitykset	27 665,82		307,52
447633	Investointi hankesuunnittelu, tutkimukset	1 944,32		15 019,70
447635	Investointi arkkitehtisuunnittelu (rakennussuunn.)	27 401,27		33 086,51
447638	Investointi sähkösuunnittelu	2 418,00		9 352,70
447639	Investointi LVI-suunnittelu	783,06		7 355,33
447647	Investointi sprinklerisuunnittelu	4 340,00		
447701	Investointi rakentaminen	2 351,75		1 111,04
447709	Investointi rakennustyö			11 408,00
447714	Investointi sähkötyöt			33 418,00
447732	Investointi urku-urakat	115 047,20		
447760	Investointi kiintokalusto	26 493,84		
447816	Investointi asiantuntijat	15 681,30		28 052,33
447999	Investointi aktivointi	-224 126,56		-139 747,87
Investointi		0,00		0,00
453000	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat		500,00	550,82
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	27 082,30	27 850,00	21 429,32
458000	Muut vuokrat	4 200,68	3 450,00	4 594,92
Vuokratulot		31 282,98	31 800,00	26 575,06
459100	Sis. vuokrat	931 382,32	903 935,00	1 032 803,09
Sisäiset vuokratulot		931 382,32	903 935,00	1 032 803,09
460000	Kalusteet	17 689,74	51 720,00	43 543,49
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	2 516,44	10 450,00	14 806,63
462000	Muut koneet ja laitteet	4 389,81	200,00	1 661,25
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	3 438,67	3 150,00	895,50
466500	Työvälineet ja työkalut	14 575,81	25 300,00	25 283,42
467000	Elintarvikkeet	13 130,59	13 650,00	20 211,37

467600	Keittiövälineet ja astiastot	4 564,56	2 000,00	2 548,87
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	7 292,43	5 400,00	8 540,79
469000	Poltto- ja voiteluaineet	6 769,60	5 950,00	6 076,62
470000	Lämmitys	73 645,05	91 000,00	82 858,68
471000	Sähkö	73 569,85	127 000,00	73 814,86
471300	Vesi	8 693,52	10 300,00	9 861,28
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	12 047,25	26 600,00	20 691,39
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	10 314,23	10 400,00	13 859,70
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	7 102,62	10 450,00	10 183,73
472900	Suojavaatteet	7 894,89	4 400,00	7 842,57
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto	730,80	500,00	295,90
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	8 140,10	7 800,00	5 916,92
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	5 174,11	8 250,00	3 485,51
473800	Lahjaisineet ja huomionosoitukset	10 916,26	8 800,00	12 155,62
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	11 337,10	16 600,00	11 053,98
475000	Hautamuistomerkit	560,00	600,00	1 825,00
Ostot tilikauden aikana		304 493,43	440 520,00	377 413,08
Aineet ja tarvikkeet		304 493,43	440 520,00	377 413,08
480000	Lähetystyö	38 800,00	41 000,00	41 300,00
480500	Kansainvälinen diakonia	14 000,00	4 000,00	4 000,00
483000	Diakonia-avustukset	37 295,18	24 000,00	49 637,86
484000	Stipendit ja tunnustuspalkinnot		100,00	
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	5 588,78		8 276,05
489000	Muut avustukset	13 347,69	13 800,00	13 769,50
Annetut avustukset		109 031,65	82 900,00	116 983,41
491000	Maksettavat verot	74 650,39	40 000,00	41 638,45
491200	Kiinteistövero	31 220,53	33 820,00	33 331,10
493000	Jäsenmaksut	1 442,00	1 530,00	1 402,89
495000	Luottotappiot	544,03		2 503,18
495500	Luottokorttikulut			90,00
496000	Muut kulut	12 406,34	19 600,00	12 980,53
496400	Saadut käteisalennukset			-47,46
497501	Siirto kulttuuriperinnön ylläpitoon	-1 087 266,00		-5 704,00
497512	Kulttuurihist. kirkollisten rakennusten ylläpito	1 087 266,00		5 704,00
Muut toimintakulut		120 263,29	94 950,00	91 898,69
Toimintakulut		3 427 930,28	3 761 910,00	3 928 969,46
TOIMINTAKATE		1 576 247,58	1 709 925,00	1 698 107,64
500000	Kirkollisverotulo	-2 512 234,43	-2 370 000,00	-2 651 361,28
Kirkollisverotulot		-2 512 234,43	-2 370 000,00	-2 651 361,28
511000	Valtionrahoitus	-245 400,00	-250 000,00	-251 636,04
Valtionrahoitus		-245 400,00	-250 000,00	-251 636,04
520000	Osuus verotuskuluista	35 920,55	36 000,00	35 914,47
Verotuskulut		35 920,55	36 000,00	35 914,47
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	90 864,00	93 000,00	92 874,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	122 316,00	125 000,00	125 028,00

Kirkon rahastomaksut		213 180,00	218 000,00	217 902,00
601000	Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.			-9 539,97
602000	Muut korkotuotot	-1 600,00	-2 050,00	-57 119,70
Korkotuotot		-1 600,00	-2 050,00	-66 659,67
608200	Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista		-20,00	
608300	Sis. korkotuotot maa- ja vesialueista	-29 914,77	-530,00	-31 932,68
608400	Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.	-10 539,11	-250,00	-10 516,56
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-194 842,41	-3 130,00	-199 197,28
608600	Sis. korkotuotot kiint. rakenteista ja laitteista	-14 821,85	-450,00	-15 561,40
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	-129,58	-65,00	-101,44
Sisäiset korkotuotot		-250 247,72	-4 445,00	-257 309,36
610000	Korkokulut lainoista	33 935,85	38 000,00	32 024,30
Korkokulut		33 935,85	38 000,00	32 024,30
626000	Muut rahoituskulut	255,24	100,00	54,00
Muut rahoituskulut		255,24	100,00	54,00
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikut. menoista		20,00	
633000	Sis. korkokulut maa- ja vesialueista	29 914,77	530,00	31 932,68
634000	Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista	10 539,11	250,00	10 516,56
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	194 842,41	3 130,00	199 197,28
636000	Sis. korkokulut kiint. rakenteista ja laitteista	14 821,85	450,00	15 561,40
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	129,58	65,00	101,44
Sisäiset korkokulut		250 247,72	4 445,00	257 309,36
Rahoitustuotot ja -kulut		32 591,09	36 050,00	-34 581,37
VUOSIKATE		-899 695,21	-620 025,00	-985 654,58
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	2 078,99	2 080,00	0,01
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	21 257,81	32 650,00	20 879,31
646000	Poistot rakennuksista	270 116,82	273 600,00	261 581,09
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	34 726,79	47 300,00	40 826,79
652000	Poistot koneista ja kalustosta	4 506,03	7 970,00	1 050,00
Suunnitelman mukaiset poistot		332 686,44	363 600,00	324 337,20
659000	Muut kertaluonteiset poistot	10 691,24		
Kertaluonteiset poistot		10 691,24		
Poistot ja arvonalentumiset		343 377,68	363 600,00	324 337,20
679000	Tuotot	-22 484,68		-25 074,66
Tuotot		-22 484,68		-25 074,66
679400	Kulut	22 886,15		27 324,97
Kulut		22 886,15		27 324,97
679800	Rahastojen muutos	-401,47		-2 250,31
Siirrot rahastosta/rahastoon		-401,47		-2 250,31
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot		0,00		0,00
TILIKAUDEN TULOS		-556 317,53	-256 425,00	-661 317,38
681000	Poistoeron vähennys (+)	-11 041,15	-11 041,00	-11 041,15
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-11 041,15	-11 041,00	-11 041,15
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-567 358,68	-267 466,00	-672 358,53

## Vakuutukset 31.12.2023

Lakisääteinen tapaturmavakuutus, työttömyysvakuutus ja ryhmähenkivakuutus

Henkilöstö

Ryhmätapaturmavakuutus

Toimintaan osallistuvat seurakuntalaiset

Toiminnan vastuuvakuutus

Vakuutuksesta korvataan vakuutetussa toiminnassa vakuutuksen voimassaoloalueella toiselle aiheutettu henkilö- ja esinevahinko

Julkisyhteisön hallinnon vastuuvakuutus

Johtavien viranhaltijoiden vastuuvakuutus

Kirkkovakuutus

Kalajoen kirkko ja tapuli sekä niiden kalusto ja kiinteät laitteet

Vuorenkallion kappeli ja kellotapuli sekä niiden kalusto ja kiinteät laitteet

Raution kirkko ja tapuli sekä niiden kalusto ja kiinteät laitteet

Himangan kirkko ja tapuli sekä niiden kalusto ja kiinteät laitteet

Kiinteistön täysarvovakuutus

Kalajoen seurakuntakoti, autotalli ja huoltorakennus

Jokelan pappila

Raution seurakuntakoti

Himangan seurakuntakoti

Ruonan leirikeskus

Himangan hautausmaan huoltorakennus

Mittaturva –metsävakuutus

Metsät

Palovakuutus

Kalajoen hautausmaiden kalusto

Jokelan pappilan talousrakennukset

Kivirannan sauna

Vuorenkallion varastorakennus

Raution hautausmaan varastorakennukset

Raution hautausmaan kalusto ja irtaimisto

#### 4.3. Taseen liitetiedot

Taseeseen aktivoitiin tilivuoden aikana seuraavat kohteet:

Aurinkopaneelit Kalajoen seurakuntakoti 33 418,00

Jokelan Pappilan katon terveys 11 408,00

**yht 44 826,00 €**

#### Keskeneräiset työt 31.12.2023

Raution kirkon peruskorjauksen suunnittelu 94 921, 87

**yht 94 921,87 €**

**YHT 139 747,87 eur**

#### Pysyvien vastaavien erittely

	Muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	0,01	0,01	908 985,99	362 701,96	5 921 640,28	450 711,46	3 937,50	218,66	82 585,52	7 730 781,37	8 967,11	7 739 748,49
Lisäykset					11 408,00	33 418,00			94 921,87	139 747,87		139 747,87
Siirtokirjaukset												
Vähennykset												
Suunnitelman mukaiset poistot	-0,01	-0,01		-20 879,31	-261 581,09	-40 826,79	-1 050,00			-324 337,19		-324 337,20
Suunnitelmasta poikkeavat poistot												
Arvonkorotukset												
Invest. Tuki												
Arvo vuoden lopussa	0,00	0,00	908 985,99	341 822,65	5 671 467,19	443 302,67	2 887,50	218,66	177 507,39	7 546 192,05	8 967,11	7 555 159,16

Taseeseen on merkitty tilille 220000 Keskirautilan testamentti ja Alasimin testamentti.

				Saldonsiirto	Saldo edelliset kaudet	Kum. saldo edelliset kaudet	Debetsumma 2023 kausi 1 -12	Kreditsumma 2023 kausi 1 -12	Kumulatiivinen saldo
Pääkirjatili	Tulosityksikkö			EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
220000	Testamenttirahastojen pääomat	1001010007	KeskiRautilan testam	-352 129,13		-352 129,13	44 924,79	0,00	-307 204,34
220000	Testamenttirahastojen pääomat	1004030600	Testamenttirah.	-16 015,40		-16 015,40	54,00	0,00	-15 961,40
220000	Testamenttirahastojen pääomat	Tulos		-368 144,53		-368 144,53	44 978,79	0,00	-323 165,74
Kokonaistulos				-368 144,53		-368 144,53	44 978,79	0,00	-323 165,74

#### 4.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet)

##### Laskennallinen osuus eläkevastuusta 31.12.2023

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Koko kirkon eläkevastuu	5 516 000 000	5 224 000 000	4 943 000 000
Kirkon eläkerahaston koko	1 852 212 782	1 804 142 932	1 971 901 118
Koko kirkon kattamaton eläkevastuu	3 663 787 218	3 419 857 068	2 971 098 882
Koko kirkon palkkasumma	536 300 000	513 600 000	500 200 000
Kalajoen seurakunnan palkkasumma	992 712	938 174	894 484
<b>Kalajoen seurakunnan osuus kirkon eläke-</b> <b>vastuuvajauksesta</b>	<b>6 781 813</b>	<b>6 246 926</b>	<b>5 313 078</b>

##### Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

###### Vakuudet

Kalajoen seurakunta on saanut Kalajoen kirkon peruskorjaukseen liittyen seuraavat takuuajan takaukset

A.I. Siirilä Oy 2275,15 € voimassa 15.3.2024

yht 2 275,15 €

###### Leasingvastuut

Tietokoneiden ja monitoimilaitteiden vuokravastuu 31.12.2023:

3 Step IT 31.12.2027 saakka yhteensä 7037,20 (sis alv 24%) €.

CHG-Meridian 31.12.2027 saakka yhteensä 3844,57 (sis alv 24%) €.

**10881,77 eur**

Postimaksukone Quadiant Finance Finland 28.2.2028 saakka yhteensä 1 674 (sis alv 24 %) €

###### Muut taloudelliset vastuut

Seurakunta on velvollinen tarkistamaan vuonna 2016 valmistuneesta kiinteistöinvestoinnista tekemiään arvonlisäverovähennyksiä, jos kiinteistön verollinen käyttö vähenee tarkistuskauden aikana.

Vastuun enimmäismäärä 6398,02 € ja viimeinen tarkistusvuosi on 2025.

## Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Kalajoen seurakunta kuuluu Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskukseen ja osallistuu sen kustannuksiin. IT-aluekeskukseen kuuluu Kalajoen rovastikunnan ja Kokkolan rovastikunnan seurakuntien lisäksi Raahen seurakunta.

Kalajoen seurakunnalla on Kalajoen rovastikunnan seurakuntien kanssa sopimusyhteistyönä yhteinen sairaalasielunhoitajan virka, palveleva puhelin ja perheneuvonta.

Kalajoen seurakunta on Oulun aluekeskusrekisterin jäsen, ostaa tietosuojavastaavan palvelut Oulun seurakuntayhtymältä ja osallistuu Oulun seurakuntayhtymän kehitysvammapastorin palkkauskustannuksiin.

### 4.5. Hautainhoitorahasto

#### Toimintakertomus

Hautaoikeuden haltija vastaa siitä, että hautaa hoidetaan hautausmaan arvon mukaisesti. Kirkkovaltuusto voi päättää, että seurakunta vastaa haudan hoidosta, jos vainajan muiston vaalimista pidetään seurakunnan kannalta tärkeänä.

Seurakunta voi tehdä hautaoikeuden haltijan kanssa määräaikaisen sopimuksen siitä, että seurakunta ottaa korvauksesta vastuun haudan hoidosta. Seurakunta voi sopia, että hoitokorvaukset sijoitetaan hautainhoitorahastoon, jonka varat käytetään sopimusten mukaisten hautojen hoitoon.

Kalajoen seurakunnalla on hautainhoitorahasto.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana oli vuoden 2023 aikana kaikkiaan 670 hoitohautaa.

Kalajoen seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti veloitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2023. Kalajoen seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2023.

Vuoden aikana otettiin käyttöön uusi haudanhoito-ohjelma, Status Premium.

---

Riika Nevanperä, talouspäällikkö

#### Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

## Henkilöstö

Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee 6 henkilöä vuosittain noin 6 kuukauden työsuhteissa. Kausityöntekijöiden työajasta meni noin 15 % hoitohautojen hoitoon. Hautausmaita ja hautoja hoitavat Kalajoen seurakunnassa seurakuntamestarit ja kausityöntekijät. Kausityöntekijöinä on aikuisia, jotka ovat töissä toukokuusta lokakuuhun. Lisäksi hautausmailla työskentelee kesäaikana nuoria kesätyöntekijöitä kolmen viikon jaksoissa, kerrallaan Himangalla kaksi nuorta ja Kalajoki-Rautio alueella kolme nuorta, jotka myös osallistuvat hautojen hoitoon.

Seurakunnan taloustoimistossa työtä tehdään hautainhoitorahaston hyväksi. Toimistosihteerin palkasta menee haudanhoitorahaston kuluksi 10 prosenttia ympäri vuoden, kuitenkin vuodenajasta riippuen työmäärä on hyvin vaihteleva mitä hautainhoitorahaston hoitoon käytetään. Huhti-toukokuussa postitetaan vuosittaiset tarjouslaskut, jotka maksamalla omaiset ilmaisevat halunsa jatkaa vuosittaista haudanhoitosopimustaan. Koko kesän ajan taloustoimistossa päivitetään tarjouksia ja laskuja. Muun ajan hautainhoitorahasto on aikaillla koskematta, vuodenvaihteen töitä lukuun ottamatta.

## Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-13,865.26	-12,145.32	-11,658.11
Eläkekulut	-2,779.82	-2,434.98	-2,337.31
Muut henkilösivukulut	-391.00	-317.00	-318.93
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-17,036.08</b>	<b>-14,897.30</b>	<b>-14,314.35</b>

## Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa

## Talousarvion toteutuminen

Hautainhoitorahaston hoidot hoidettiin kesäkuun alusta elokuun loppuun. Hoitoja otettiin vastaan juhannukseen saakka. Kastelu- ja kukkahoitohautoja lannoitettiin säännöllisesti, kukkahoitohaudat pidettiin puhtaana rikkaruohoista.

Himangalla hoitohautoilla käytettiin kesäbegoniaa ja maisemabegoniaa. Kalajoella ja Rautiossa hoitohautoille istutettiin ruusu. Ruusuissa lajikkeet olivat pitkään käytetty Zwergkönig, vuodesta 2020 käytetty Tellervo-ruusu ja uutena lajikkeena Pepino.

## Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Toimintatuotot	25 074,66	22 484,68
Maksutuotot	25 074,66	22 484,68
Toimintakulut	-27 324,97	-22 886,15
Henkilöstökulut	-17 036,08	-14 897,30
Palkat ja palkkiot	-13 865,26	-12 145,32
Henkilösivukulut	-3 170,82	-2 751,98
Palvelujen ostot	-2 721,56	-1 330,64
Vuokrakulut	-90,59	-35,05
Aineet ja tarvikkeet	-7 476,74	-6 623,16
Ostot tilikauden aikana	-7 476,74	-6 623,16
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 250,31</b>	<b>-401,47</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 250,31</b>	<b>-401,47</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 250,31</b>	<b>-401,47</b>
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-2 250,31	-401,47

## Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Tulorahoitus	-2 250,31	-401,47
Vuosikate	-2 250,31	-401,47
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-2 250,31	-401,47
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 156,66	1 202,32
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-1 156,66	1 202,32
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 156,66	1 202,32
Rahavarojen muutos	-3 406,97	800,85
Rahavarojen muutos (tase)	-3 406,97	800,85

	1.1 - 31. 12.2023	1.1 - 31. 12.2022
Rahavarojen muutos	-3 406,97	800,85
Rahavarat kauden lopussa	72 108,95	75 515,92
Rahavarat kauden alussa	75 515,92	74 715,07

## Taselaskelma

	31.12.2023	31.12.2022
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	72 108,95	75 515,92
Rahat ja pankkisaamiset	72 108,95	75 515,92
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>72 108,95</b>	<b>75 515,92</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>	23 307,13	21 056,82
Ainaishoitosopimusten pääomat	-5 509,00	-5 509,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	26 565,82	26 164,35
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 250,31	401,47
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	-95 416,08	-96 572,74
Pitkäaikainen vieras pääoma	-110 016,08	-82 172,74
Saadut ennakot	-110 016,08	-82 172,74
Lyhytaikainen vieras pääoma	14 600,00	-14 400,00
Saadut ennakot	14 600,00	-14 400,00
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-72 108,95</b>	<b>-75 515,92</b>

## KALAJOEN SEURAKUNTA

### 31.12.2023 HAUTAINHOITOSOPIMUKSIIN LIITTYVÄT VASTUUSITOUMUKSET MÄÄRÄAIKAISET SITOUMUKSET

Hoidetun haudan menot keskimäärin=

Kuluneen tilikauden aikana hautainhoitorahastoon siirrettyjen kulujen summa  
jaettuna sopimushautojen lukumäärällä.

Hoitokulut yhteensä	22886,15
Hoitohaudat	670 kpl
Hoitokulu/hoitohauta	34,16 €/vuosi

Sopimukset	uudet haudanhoitositoumukset v. 2023	382
	vanhat voimassaolevat haudanhoitositoumukset	288
		<u>yhteensä 670 hoitohautaa</u>
		sis kastelut

Seurakunnan vastuulla hoidettavia hautoja tulevina vuosina:

Hoitosopimusvuosia tilinpäätöspäivän 31.12.2023 jälkeen on  
1301 vuotta

### HAUTAINHOITORAHASTON VASTUUT JA YLIKATTEISUUS

<b>Hautainhoitosopimusten vastuu 31.12.2023</b>		<b>44 440,12 €</b>
(hoidettavien hautojen määrä x hoitokulu / hoitohauta)	1301 x	34,16 €
Hautainhoitosopimusten vastuumäärä HHR:n taseesta		95 416,08 €
<b>Hautainhoitosopimusten ylikatteisuus on 31.12.2023</b>		<b>50 975,96 €</b>

## 5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Kalajoen seurakunnan toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2023 on hyväksytty Kalajoen seurakunnan kirkkoneuvoston kokouksessa 12. maaliskuuta 2024.

### *Kirkkoneuvosto*

---

Kari Lauri, puheenjohtaja

---

Soili Autio

---

Saija Heikkilä

---

Kari Kivelä

---

Kullervo Niemelä

---

Marja Ojala

---

Matti Peltola

---

Vuokko Peltola

---

Esa Rahja

---

Helena Saarenpää

---

Heikki Saukko

---

Riika Nevanperä, talouspäällikkö

### TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kalajoella \_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ 2024

KPMG Oy Ab  
Tilintarkastusyhteisö

Elina Pesonen  
JHT, KHT

## 6. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 6.1. Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DR	Asiakkaat - lasku	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alkku	Aukon loppu
00	90000000	90000244	0		
01	1000000	1001866	0		
14	14000000	14000287	0		
15	15000000	15001635	0		
18	18000000	18000007	0		
19	19000000	19001763	0		
03	3000000	3000023	0		

### 6.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Päiväkirja  
Pääkirja  
Tuloslaskelma  
Tase  
Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi paperisena Kalajoen seurakunnan arkistossa.