

TERVOLAN SEURAKUNTA

TULO- JA MENOARVIO 2022

TOIMINTASUUNNITELMAT 2023 JA 2024

TALOUSARVION SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN SISÄLTÖ JA RAKENNE

Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 2 §:ssä on säännökset talousarvion laadinnasta, rakenteesta ja täytäntöönpanosta.

Talousarviossa suunnitellaan seurakuntatalouden toiminta ja talous yhden vuoden ajaksi. Talousarvio on määrämuotoon laadittu, juridisesti sitova, seurakuntatalouden toimintaa ja taloutta koskeva suunnitelma. Seurakuntatalouden ylin päättävä elin eli kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion. Talousarviossa hyväksytyt toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuttamiseen myönnetyt määrärahat sekä menoja kattavat tuloarviot sitovat seurakuntatalouden hallintoelimiä ja henkilöstöä.

Talousarviossa tulee olla käyttötalous- ja tuloslaskelmaosat sekä investointi- ja rahoitusosat. Käyttötalous- ja investointiosat edustavat toiminnan ohjauksen näkökulmaa, kun taas tuloslaskelma- ja rahoitusosat edustavat kokonaistalouden näkökulmaa. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Laadittavaa talousarviota tulee verrata edellisen vuoden tilinpäätökseen ja kuluvaan vuoden talousarvioon.

Kirkkohallituksen yleiskirje nro 23/2021

Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on vaihdellut voimakkaasti sen jälkeen, kun yhteiskunnan toiminta alkuvuonna 2020 häiriintyi COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Talous oli jo vuoden 2020 kolmannella vuosineljänneksellä toipumassa tautitilanteen väliaikaisesti helpottaessa, mutta tilanne paheni nopeasti taas, kun uusia virusmuunnoksia syntyi. Syksyllä 2020 koronarajoitukset oli otettava uudelleen käyttöön ja ne vaikeuttivat yhteiskunnan toimintaa koko loppuvuoden ajan. Vuonna 2020 kokonaistuotanto laski 2,9 prosenttia.

Kansantalouden tuotanto (BKT) lähti kuitenkin kasvuun jo alkuvuonna 2021 siitäkin huolimatta, että pandemiarajoitukset vaikeuttivat toimintaa monilla toimialoilla edelleen. Tilastokeskuksen mukaan vuoden 2021 toisella neljänneksellä kansantalouden tuotanto kasvoi 2,1 prosenttia edelliseen vuosineljännekseen verrattuna ja vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan verrattuna 7,5 prosenttia saavuttaen jo kesäkuussa koronapandemiaa edeltäneen tason. Talouden toipuminen on ollut selvästi ennakoitua nopeampaa. Kuluttajat luottavat taas omaan ja Suomen talouteen, mikä on lisännyt yksityistä kulutusta. Koronarajoitusten aikana on syntynyt säästöjä ja patoutuneita tarpeita. Kun palveluille on taas kysyntää eivätkä koronarajoitukset enää rajoita toimintaa, yritystenkin usko tulevaisuuteen on vahvistunut. Positiivisen talouskehityksen ennustetaan jatkuvan, mikä on nostanut bruttokansantuotteen kasvuarvioita.

Valtiovarainministeriö ennusti vielä kesäkuussa (17.6.2021) kuluvaan vuoden talouskasvuksi 2,6 prosenttia, mutta tuoreimmat, syyskuussa julkaissut bkt:n kasvuarviot ovat huomattavasti tätä korkeammat. Arviot

vaihtelevat Kuntarahoituksen 3,2 prosentista Pellervon taloustutkimuksen 3,7 prosenttiin. Suomen pankki arvioi kasvuksi 3,5 prosenttia ja pankit esimerkiksi Nordea 3,5 ja OP 3,6 prosenttia. Suomen talous on toipumassa pandemian aiheuttamasta kriisistä tavanomaista taantumaa nopeammin.

Kirkollisverotuotto kasvoi 1,7 prosenttia vuonna 2020. Vuonna 2020 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 900,9 miljoonaa euroa. Seurakuntataloudet saivat lisäksi kirkon keskusrahastolta kirkolliskokouksen päätöksellä (13.8.2020) koronapandemian aiheuttamia toimintamuutoksia ja taloudellisia menetyksiä kompensoimaan 3 miljoonan euron yleisavustuksen. Avustus jaettiin seurakunnille laskennallisin perustein seurakuntien jäsenmäärän suhteessa (yleiskirje 24/2020). Seurakunnat saivat koronatilanteen vuoksi keskusrahaston jakamana myös ylimääräisen valtionavustuksen (OKM), joka oli kohdennettu diakoniatoimintaan.

Taloudellinen polarisaatio seurakuntien välillä jatkui vuonna 2020. Vaikka suurimmalla osalla seurakuntatalouksia kirkollisveron tuotto kasvoi, se väheni vajaalla kolmasosalla, eli 88 seurakuntataloudella. Verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli prosentuaalisesti eniten Espoon ja Porvoon hiippakunnissa ja seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Kuopion ja Lapuan hiippakunnissa.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli heinäkuussa 1,9 % (www.tilastokeskus.fi). Inflaation odotetaan olevan vuonna 2021 noin 1,2–2,0 prosenttia. Vuonna 2022 kuluttajahinnat nousisivat suurin piirtein saman verran eli 1,2–1,7 prosenttia. Ansioihin odotetaan noin 2,5 prosentin kasvua.

Työllisyys on kuluneen vuoden aikana parantunut ja työttömyys on vähentynyt selvästi. Työllisyysaste oli elokuussa 73,4 prosenttia (70,1, 2020). Työllisyysasteen trendi (kausitasoitettu) saavutti heinäkuussa 2021 tason, joka vallitsi ennen koronakriisin puhkeamista helmikuussa 2020 ja vuoden 2021 toisen neljänneksen työllisyysaste oli jopa korkeampi kuin vuoden 2019 toisen neljänneksen vastaava luku. Ennusteen mukaan hallituksen asettama 75 prosentin työllisyystavoite saavutetaan vuonna 2023.

Vuoden 2021 verotilitykset ja palkkasumman kehitys

Elokuussa alkuvuoden 2021 verotulokertymä oli 4,7 % suurempi kuin edellisellä vuonna samaan aikaan. Kirkollisveron jako-osuus pienenee kuitenkin -0,06 prosenttia lokakuussa, mikä vaikuttaa lopulliseen verotulokertymään. Uutta jako-osuutta (2,75) sovelletaan lokakuussa 2021 tehtävistä tilityksistä lähtien ja aiemmin verovuodelta tilitetyt verot oikaistaan vastaamaan uutta jako-osuutta.

Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla palkankorotusten seurauksena tapahtunut ansiotason nousu, eläkkeiden nousu sekä valtion koronan vuoksi tekemät tukitoimet. Vaikuttaisi myös, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset ole kohdistuneet niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuuluvuus on tyypillisesti korkeinta.

Tilastokeskuksen tietojen (16.9.2021) mukaan koko talouden palkkasumma oli touko-heinäkuussa 8,6 prosenttia suurempi kuin vastaavana ajanjaksona vuotta aiemmin ja 5,3 prosenttia suurempi kuin vuonna 2019. Heinäkuussa koko talouden palkkasumma kasvoi 6,5 prosenttia edellisvuodesta. Vuosi sitten touko-heinäkuussa koko talouden palkkasumma laski 3,1 prosenttia. Palkkasumma kasvoi eniten yksityisen terveydenhuolto- ja sosiaalipalveluiden (13,2 %), muiden palveluiden (11,9 %), yksityisen koulutuksen (11,5 %), kaupan (9,4 %) ja teollisuuden (7,3 %) toimialoilla. Maltillisimmin palkkasumma kohosi rahoitustoiminnan (3,8 %) ja rakentamisen (5,6 %) toimialoilla. Yksityisellä sektorilla maksettujen palkkojen summa oli touko-heinäkuussa 10,0 prosenttia suurempi edellisvuoteen verrattuna. Julkisen sektorin palkkasumma oli 6,3 prosenttia suurempi kuin vastaavana ajankohtana vuotta aiemmin. Vuosi sitten touko-

heinäkuussa palkkasumma laski yksityisellä sektorilla 4,9 prosenttia ja kasvoi julkisella sektorilla 3,1 prosenttia edellisestä vuodesta.

Ennusteita vuodelle 2022

Valtiovarainministeriön kesäkuisten ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 2,8 prosenttia vuonna 2022. Uudemmissa, syyskuisissa ennusteissa kasvuarviot ovat suurempia, mutta ennusteissa on huomattavaa vaihtelua. Esimerkiksi Suomen pankki ennustaa 2,8 prosentin kasvua, Kuntarahoitus 3 prosentin kasvua ja Palkansaajien tutkimuslaitos 3,5 prosentin kasvua. Pellervon taloustutkimus ennustaa jopa neljän prosentin kasvua. Kaikkien ennusteiden mukaan kasvu hidastuu vuonna 2023.

Kuntapuolella verotulojen ennustetaan kasvavan tänä vuonna vielä vahvasti, noin 5 prosenttia, mutta vuonna 2022 verotulokasvun ennustetaan hidastuvan noin yhteen prosenttiin.

Lähivuosien verotuloennusteisiin tuo epävarmuutta vuonna 2023 voimaantuleva soteuudistus ja sen myötä muuttuvat verotulojen jakoperusteet sekä mahdolliset kiinteistöverotukseen tehtävät muutokset.

Seurakuntien talouden kannalta oleellista on, kuinka työllisyystilanne kehittyy ja miten koronavirus pysyy hallinnassa. Kehittyvien maiden alhainen rokotekattavuus voi tuoda haasteita tautitilanteelle maailmanlaajuisesti.

Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä.

Kirkkohallitus saa päivityksen keväällä tehtyyn seurakuntakohtaiseen kirkollisveroennusteeseen syksyn aikana. Kun ennustetaulukko saadaan, se tallennetaan Sakastiin, josta se on seurakuntien ladattavissa.

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on julkaistu ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen.

Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,3 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Vuoteen 2025 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 6,5 prosenttia (31.12.2020 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 2,8 prosentista Mikkelin hiippakunnan 9,9 prosenttiin. Joissakin seurakunnissa jäsenmäärä vähenee lähes 15 prosenttia vuoteen 2025 mennessä.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2022 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 118,7 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 1,5 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämistä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle (21.9.2021) esitetään, että summasta 109,4 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Jakotapa pysyisi nykyisellään. Rahoituksesta 6,9 miljoonaa euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2,4 miljoonaa euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia.

Avustusten jakoperusteita ja hakuohjeita ollaan uudistamassa ja seurakuntia tullaan tiedottamaan uudistuksesta yleiskirjeellä. Uudistetut jakoperusteet ja ohjeet avustusten hakemiseen päivitetään myös Sakastiin: Seurakuntatyö -> Kiinteistöt ja maankäyttö -> Avustukset.

Rahoituslain neljännessä pykälässä säädetään, että Kirkon keskusrahaston tulee toimittaa opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seurantaan varten tarvittavat tiedot. Kirkon keskusrahasto käyttää tietojen toimittamiseen seurakuntien taloustilastoista johdettuja yhteenlaskettuja kustannustietoja. Seurakunnissa tulee tarkasti noudattaa kirkkohallituksen ohjetta kustannusten kohdentamisesta kirjanpidossa. Tilintarkastajia muistutetaan tarkastamaan, onko seurakunta kirjannut ja ilmoittanut kustannukset ohjeiden mukaisesti.

Maksut kirkon keskushallinnolle

Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 % (esitys)

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2022.

Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2022.

Seurakunnan rahastomaksujen suuruuden arvioiminen

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2020 kirkollisveroon. Seurakuntakohtaiset verovuoden 2020 kirkollisveron ennakkotiedot ovat nähtävissä Verosaajien internet-palvelussa kohdassa Muut tilastot: Maksuunpannut verot, verovuoden 2020 tietoja (päivitetty 30.8.2021), taulukko N181 (veronsaajat.vero.fi). Lopullinen tieto julkaistaan verotuksen valmistuttua marraskuussa. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2020 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2020 kirkollisveroprosentilla.

Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,9 miljoonaa euroa (-5,7 %). Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

Palkkakulut

Kirkon 1.4.2020 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2022 saakka. Kirkontyömarkkinalaitoksen mukaan vuonna 2022 palkantarkistuksiin on sopimuksen perusteella syytä varata noin 0,5 % lisää vuoteen 2021 verrattuna. Kustannuksia vuoteen 2021 verrattuna nostaa vuoden 2021 yleiskorotuksen toteutuminen kaikille 12 kuukaudelle vuonna 2022 (ns. palkkaperintö). Tämä vuoden 2022 kustannusarvio sisältää vain voimassa olevasta sopimuksesta johtuvat palkkamenot vuodelle 2022 verrattuna vuoteen 2021. Uuden 1.3.2022 alkavan sopimuskauden mahdollisten palkantarkistusten vaikutusta vuoden 2022 palkkakuluihin ei tässä vaiheessa voida arvioida.

Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Henkilösivukulut

Eläkemaksut

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 %. Työntekijän eläkemaksu on alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 prosenttia ja 53–62-vuotiailla 8,65 prosenttia palkoista. Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän eläkemaksuprosentit yhdistetään. Työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 %. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu vuonna 2021 pysyy nykyisellään ja on 28,7 % (21,0 + 7,7). Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta.

Muut henkilösivukulut

Kuntaliitto on julkaissut arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa. Vuonna 2022 työnantajan sairausvakuutusmaksu laskisi 1,35 prosenttiin (1,53 % vuonna 2021) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 169 000 e saakka 0,5 prosenttia ja ylittävistä osasta 2,05 prosenttia (1,9 % vuonna 2021). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia.

Rakennusten ylläpitokulut

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset pysyivät kutakuinkin ennallaan vuonna 2020 mutta ovat tänä vuonna nousseet. Vuoden toisella neljänneksellä vuosimuutos oli 2,1 %. Tasaisen kasvun voi olettaa jatkuvan.

Vuosimuutoksella mitattuna kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten on kasvanut jätehuolto (6,0 %). Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 2,6 prosenttia. Korjauskustannukset 2,8 prosenttia.

Lämmityskustannukset nousivat 4,2 prosenttia, vahinkovakuutukset 2,6 prosenttia, hallinto 1,6 prosenttia, käyttö ja huolto 1,3 prosenttia sekä ulkoalueiden hoito 0,3 prosenttia. Sen sijaan siivouksen kustannukset laskivat 0,7 prosenttia ja sähkön kustannukset 0,4 prosenttia. (Lähde: Tilastokeskus, Kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi [verkkajulkaisu] tilastokeskus.fi)

Talousarvioavustusten tilittämistä lähetysjärjestöille

Kirkon lähetysjärjestöjen ja Kirkon Ulkomaanavun toiveena on, että seurakunnat ilmoittaisivat järjestöille kohdennetut avustukset heti sen jälkeen, kun niistä on tehty päätökset. Näin toimittaessa järjestöjen taloussuunnittelu olisi varmemmalla pohjalla. Tätä järjestöjen toivetta tukisi parhaiten käytäntö, jossa seurakunta päättäisi jo budjetointivaiheessa avustuspäämäärän jakamisesta järjestöjen kesken. Suositus seurakuntien talousarviomäärä-rahojen jakamisesta kirkon lähetysjärjestöille on julkaistu Evi-Plus -sivustolla: <https://evl.fi/plus/hallinto-ja-taloussuunnittelu-tilastot-ja-asiakirjat/lahestystyon-ja-kansainvalisen-avustustoiminnan-tilastoja>

Taloudelliset avustukset seurakunnille

Seurakuntataloudet voivat hakea verotulojen täydennysavustusta ja harkinnanvaraista avustusta. Verotulojen täydennysavustusten jakoperusteita muutettiin vuodesta 2018 alkaen. Verotulojen täydennysavustuksen määrä seurakuntataloutta kohti muodostuu laskelman perusteella. Laskentaperusteisiin ei ole tulossa uusia muutoksia. Tarkemmat tiedot ja ohjeet löytyvät Sakastista: Hallinto ja talous – Keskusrahasto – Avustusjärjestelmä.

Muuta huomioon otettavaa

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2020 vuoteen 2025 saakka noin 6,5 % (Kirkon tilastopalvelu). Jäsenmäärä on viime vuosina laskenut noin 50 000 jäsenellä / vuosi ja ennusteessa saman kehityksen arvioidaan jatkuvan. Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 24 prosenttia vuoteen 2040 mennessä.

Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan laskevan noin 6 prosenttia vuoteen 2030 mennessä, kun samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan 10 prosenttia. Jäsenmäärän ja verotulojen ei siis ennusteta laskevan samassa suhteessa. Tulevina vuosina harveneva jäsenistö maksaa vuosi vuodelta enemmän kirkollisveroa per veronmaksaja. Veronmaksajat ovat suurelta osin eläkeiässä tai jo hyvin lähellä sitä. On luonnollista, että jäsenmäärä vähenee lähitulevaisuudessa merkittävästi juuri tämän ikäryhmän osalta. Verotulojen jäsenmäärää hitaamman laskun varaan ei ole perusteltua suunnitella tulevaisuuden toimintaa. Seurakuntien eriytymiskehitys on ilmeistä.

Vaikka joissakin seurakuntatalouksissa kirkollisverotuottoja vielä kertyy, monet pienet seurakunnat ovat jo nyt taloudellisesti tiukoilla ja toimintamahdollisuuksia on vähän tai ei enää juuri ollenkaan. Seurakuntien strategia tulevia vuosia varten tulee nyt laatia ottaen huomioon niukkenevat resurssit. Kun resurssit niukkenevat, pitää miettiä, miten taloutta voidaan tasapainottaa. Säästöä voidaan aikaansaada keskittämällä toimintaa, luopumalla joistakin työmuodoista, kokeilemalla uusia toimintatapoja tai kehittämällä yhteistyötä muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa. Vapaaehtoisten työpanoksesta voi olla merkittävä apu, kun henkilöstöresurssit niukkenevat. Mikäli edellä mainitut keinot eivät riitä, yhtenä vaihtoehtona on taloudellisesti ja toiminnallisesti järkevää selvittää myös mahdollisuus

seurakuntarakennemuutokseen. Seurakuntaliitos voi olla positiivinen muutos, uusi mahdollisuus, joka turvaa alueen seurakunnallisen toiminnan, luo mahdollisuudet monipuolisempaan toimintaan ja parantaa henkilöstön työhyvinvointia. Koska monilla seurakunnilla taloudellinen tilanne on vielä verraten hyvä, tulevaisuuden strategiaa ja ratkaisuja kannattaa valmistella huolellisesti.

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Seurakuntatalouden voidaan katsoa olevan vakavissa taloudellisissa vaikeuksissa, jos taseeseen on kertynyt alijäämää. Tilanne on erittäin vaikea, jos tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena tai useampana vuotena.

Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennyksen vuosikeskiarvoon.

Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2022 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma. Tuona aikana talous on saatettava tasapainoon.

Seurakunnan tulee aktiivisesti ja säännöllisesti itse seurata talouden kehitystään sekä hallinnon ja toiminnan tilaansa. Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, talouden tasapainotustoimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi. Avoin keskustelu on avainasemassa. Taloudellista tilannetta voidaan parantaa lisäämällä tuottoja ja/tai vähentämällä kuluja. Tuottoja voidaan lisätä esimerkiksi korottamalla kirkollisveroprosenttia. Kirkollisveron korottamisen vaikutukset kannattaa kuitenkin arvioida ensin huolellisesti, tehdä talouden linjaukset ja vasta sen jälkeen laatia talousarvio- ja veronkorotusesitykset. Kun veronkorotus perustellaan hyvin ja siitä tiedotetaan avoimesti, jäsenet sitoutuvat toiminnan rahoittamiseen jatkossakin.

Monilla seurakunnilla on omistuksessaan huomattavan suuri kiinteistökanta, jolloin kiinteistökulut ovat seurakunnalle merkittävä kuluerä. Kiinteistökuluja voidaan vähentää muun muassa luopumalla kiinteistöistä sekä karsimalla käyttö- ja ylläpitokustannuksia. Kaikkien seurakuntien on syytä laatia kiinteistöstrategia tukemaan vuosikatteen riittävyyden arviointia, seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista. Kiinteistöstrategia suositellaan laadittavan seurakuntien kiinteistöstrategiamallin mukaan. Kirkkohallituksen täysistunnon hyväksymä malli ja siihen liittyvät taulukot ja ohjeet löytyvät Sakastista: Seurakuntatyö -> Kiinteistöt ja maankäyttö -> Kiinteistöstrategia. Kiinteistömenoissa voidaan saavuttaa säästöjä parantamalla energiatehokkuutta, muuttamalla kiinteistöjen lämmitysmuotoa ja lisäämällä kiinteistöautomaatiota. Kirkkohallitus myöntää seurakunnille hiilineutraalisuusavustusta myös vuonna 2022 rakennusten energiatehokkuuden parantamiseen ja fossiilisia energialähteitä käyttävien lämmitysjärjestelmien muutokseen eli fossiilisista polttoaineista luopumiseen.

Henkilöstö on seurakunnan tärkein resurssi. Huolellisella henkilöstösuunnittelulla voidaan vaikuttaa siihen, että seurakunnalla on tulevaisuudessakin käytössään riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit toiminnan turvaamiseksi. Kun henkilöstösuunnittelua tehdään ennakoivasti, niukkeneviin resursseihin voidaan varautua järjestelemällä työtehtäviä uudelleen, tekemällä muutoksia tehtävänkuvuihin ja selvittämällä mahdollisuudet erilaisiin yhteistyökuvioihin naapuriseurakuntien kanssa. Henkilöstökuluja voidaan karsia myös jättämällä korvaava rekrytointi tekemättä työntekijän eläköidyttyä tai siirryttyä toisen työntekijän palvelukseen. Vapaaehtoisten aktivointi hyödyttää kaikkia osapuolia. Mikäli henkilöstökuluja ei onnistuta muilla keinoin vähentämään, viimeisiä keinoja ovat lomautukset ja irtisanomiset. Jotta tällaiset tilanteet voitaisiin välttää, oman seurakunnan talouden ja toiminnan tilan säännöllinen ja realistinen tarkastelu on ensiarvoisen tärkeää.

Tiedusteluihin vastaa taloussuunnittelupäällikkö Johanna Simpanen, sähköposti johanna.simpanen@evl.fi tai puhelin 050 4323323.

Kirkkohallitus Pekka Huokuna

Pirjo Pihlaja kansliapäällikkö kirkkoneuvos

Johdanto

Tervolan seurakunnan taloudellinen näkymä on arvio- ja suunnitelmavuosina tiukka. Seurakunnan henkilöstökulujen osuu verotuloista on keskimäärin 77 % vuosille 2022 – 2024. Luku on suuri ja seurakunnan strategiaksi näkyy vakiintuneen käytäntö, että se myy osaamistaan muille seurakunnilla ja yhteistyötahoille. Nuorisotyönohjaaja toimii Tervolan kunnan koulukuraattorina 50 % työajastaan ja taloussihteeri toimii Simon seurakunnan talouspäällikkönä 50 % työajastaan. Nuorisotyöntekijän sopimus kattaa näillä näkymin vuodet 2022 ja 2023. Taloussihteerin sopimus on voimassa maaliskuun loppuun 2022.

Kirkkohallituksen teettämän verotuloennusteen pohjalta Tervolan seurakunnan tuloennuste suunnitelmavuosiksi on tulkinnanvarainen. Tuloennusteessa on kahdeksi peräkkäiseksi vuodeksi ennustettu – 6 % verokertymää. Ottaen huomioon lähiseurakuntien tuloennusteet sekä Tervolan kunnan paikalliset olosuhteet ja muutokset on ennustettuun verokertymään suhteuduttava varauksella. Talousarvion verokertymä tuleville vuosille on laskettu keskimäärin -1,8 % / vuosi.

Talousarvion valmistumisen hetkellä Isossa kirkossa havaitun lahovaurion korjaussuunnitelma on kesken ja sen taloudellinen vaikutus on pystytty arvioimaan vain karkeasti. Kohteeseen on varattu kahdeksi vuodeksi 45.000,00 € omarahoitusosuus ja loppuosaan anotaan kirkkohallituksen rakennusavustusta.

Koronaviruksen vaikutukset toimintaan olivat pitkään lieventymässä mutta loppuvuonna 2021 epidemia osoitti jälleen leviämisen merkkejä. On toivottavaa, että tuleva vuosi 2022 pystyttäisiin elämään normaalisti ilman rajoituksia ja sosiaalinen kanssakäyminen olisi mahdollista jumalanpalveluksien ja kerhojen muodossa.

Jyrki Törmänen
Taloussihteeri

Käyttötalousosa

Seurakunnan toimintaa ohjataan käyttötalousosan avulla. Talousarvion käyttötalousosassa kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot toimintayksiköille ja tehtäväalueille tehtävien hoitamista varten. Käyttötalousosassa tai sen perusteluissa määritellään myös talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden.

Seurakunnan toiminta jaetaan neljään osa-alueeseen käyttötaloudessa:

- hallinto (tukipalvelu)
- seurakunnallinen toiminta (perustehtävä)
- hautaus toimi (tukipalvelu)
- kiinteistötoimi (tukipalvelu)

Osa-alueet jaetaan vielä tehtäväalueisiin.

TALOUSARVION SITOVUUS

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääluokittain toimintakatteesta ja tiimit, viranhaltijat sekä muut tilivelvolliset vastaavat toimintakatteesta kirkkoneuvostolle tehtäväalueittain. Kirkkoneuvosto voi antaa alaiselleen hallintoelimelle tai viranhaltijalle määräyksen tarkemmasta sitovuustasosta.

Talousarvion sitovuustaso on nettotulos (toimintatuotot – toimintakulut) eli toimintakate. Talousarviossa esitetään tulot bruttoperusteella ja menot bruttoperusteella eli menoista ei vähennetä tuloja.

Talousarvioon otettua määrärahaa ei saa kirkkovaltuuston luvatta ylittää eikä käyttää muuhun kuin talousarviossa osoitettuun tarkoitukseen. Kirkkovaltuusto voi muuttaa hyväksymäänsä talousarviota varainhoitovuoden aikana. Kirkkovaltuusto päättää toiminnallisen tavoitteen muutoksesta, määrärahan käyttötarkoituksen muutoksesta, määrärahan korottamisesta, alentamisesta, poistamisesta tai uuden määrärahan myöntämisestä sekä tuloarvioiden muutoksista.

Talousarvioon merkittyä hankintaa ei viedä hallintokäsittelyyn. Hankinnan suorittaa työalasta vastaava vakituinen henkilö määrärahojen puitteissa. Suuremmissa hankinnoissa neuvotellaan taloussihteerin kanssa.

Talousarvion sitovuus koskee myös toiminnallisia tavoitteita.

Suunnitelmavuosien 2023–2024 talousarvioraamit ja tekstiosat eivät ole sitovia. Sisäisiä eriä ei ole budjetoitu (sisäiset vuokratuotot ja –menot, vyörytyserät).

Kirkkoneuvosto antaa alaiselleen hallintoelimelle tai viranhaltijoille ohjeen talousarvion täytäntöönpanosta ja toteuttamisesta.

Kahvitarjoilu

Maksuttoman kahvi yms. tarjoilun järjestämisestä seurakunnan kerhoissa, kokouksissa tai tilaisuuksissa päättää kirkkoherra tai viranhaltija ja sen tulee tapahtua määrärahojen puitteissa. Seurakunnassa vierailville henkilöille ja seurueille osoitettavasta vieraanvaraisuudesta ja edustuskuluista päättää kirkkoherra tai taloussihteri määrärahojen puitteissa.

Kolehdit ja lahjoitustuotot

Omaan käyttöön jäävät kolehdit ja lahjoitustuotot sekä vapaaehtoisen lähetyskannatuksen ja yhteisvastuukeräyksen tulot ja menot käsitellään tuloslaskelman tileillä (omilla kustannuspaikoillaan), kirkkohallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Lahjoitusvarojen keräämisestä muodostuvat kulut katetaan näistä tuloista.

Luottamushenkilökorvaukset ja –palkkiot

Kirkkoneuvoston ja –valtuuston kokouspalkkio on 25 euroa. Työajattomalle viranhaltijalle maksetaan palkkiota kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston kokouksista virkaehtosopimuksen enimmäismäärän mukaisesti. Kokousmatkoihin sovelletaan KirVesTes:n määräyksiä.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Virat

kirkkoherra (100 %)
kanttori (100 %)
diakonian viranhaltija (100 %)
seurakuntapastori (100 %)
nuorisotyönohjaaja (100 %)
taloussihteeri (100 %)

Työsuhteet

haudankaivaja / suntio (80 %)
kiinteistöhoitaja / suntio (80 %)
lasten- ja varhaisnuorisotyönohjaaja (60 %)

Touko- elokuuksi palkataan 100 % työsuhteinen hautausmaan työntekijä, joka vastaa hautausmaan ylläpidosta ja kesätyöntekijöistä kesäkauden. Simon seurakunta on ostanut Tervolan seurakunnalta taloushallinnon tehtävien hoitamisen ostopalveluna, noin 50 % taloussihteerin työajasta. Sopimus on voimassa maaliskuun 2022 loppuun. Tervolan kunta on ostanut 50 % nuorisotyöntekijän työpanoksesta. Nuorisotyöntekijä hoitaa koulukuraattorin toimea ja sopimus kattaa tämän hetkisen tiedon mukaan vuoden 2023 loppuun.

Palkkausmenojen kohdentaminen tehtäväalueille

	Kirkkoherra	Seurakuntapastori	varhais- ja nuorisotyönohjaaja	Nuorisotyönohjaaja	Diakoni	Kanttori	Taloussihtööri	Haudankaivaja/suntio	Kiinteistöhoitaja/suntio
Valtuusto							5		
Neuvosto	10						15		
Taloushallinto							65		
Henkilöstöhallinto	5						15		
Kirkkoherranvirasto	10	15							
Jumalanpalveluselämä	15	15				25		25	15
Hautajaiset	15	15				20		15	
Muut toimitukset	10	10				5		5	
Aikuistyö	4	5							
Muut seurakuntatilaisuudet	10	10			5	10		5	
Tiedotus	5								
Musiikki						35			
Päiväkerho			40	15					
Pyhäkoulu			10	5					
Varhaisnuorisotyö			30	15					
Rippikoulu	5	5	15	30	5	5			
Nuorisotyö	5	5		30					
Perhekerho			5	5					
Diakonia	3	10			90				
Sairaalasielunhoito		5							
Sielunhoito	3	5							
Lähetys									
Hautausmaa								35	30
Vanha kirkko								5	5
Seurakuntakeskus								5	45
Leirikeskus								5	5
	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Koulutus

Henkilöstön koulutuksessa korostetaan koulutuksen merkityksellisyyttä työhön ja työnkuvaan. Henkilöstön kehittämiseen varatut määrärahat on myönnetty heidän vuonna 2021 tekemiensä hakemusten perusteella. Kustannuksissa ei ole huomioitu koulutusajan palkkakustannuksia. Koulutustarpeet selvitetään yksilöllisesti esimiehen ja alaisen kehityskeskusteluissa sen hetkisen tarpeen ja mahdollisuuden mukaan. Koulutustarpeen hyväksyy esimies määrärahojen puitteissa.

Yhteiskoulutuksia pyritään järjestämään mahdollisuuksien mukaan naapuriseurakuntien kanssa. Erillistä koulutussuunnitelmaa ei ole laadittu.

Työhyvinvointi ja työterveydenhoito

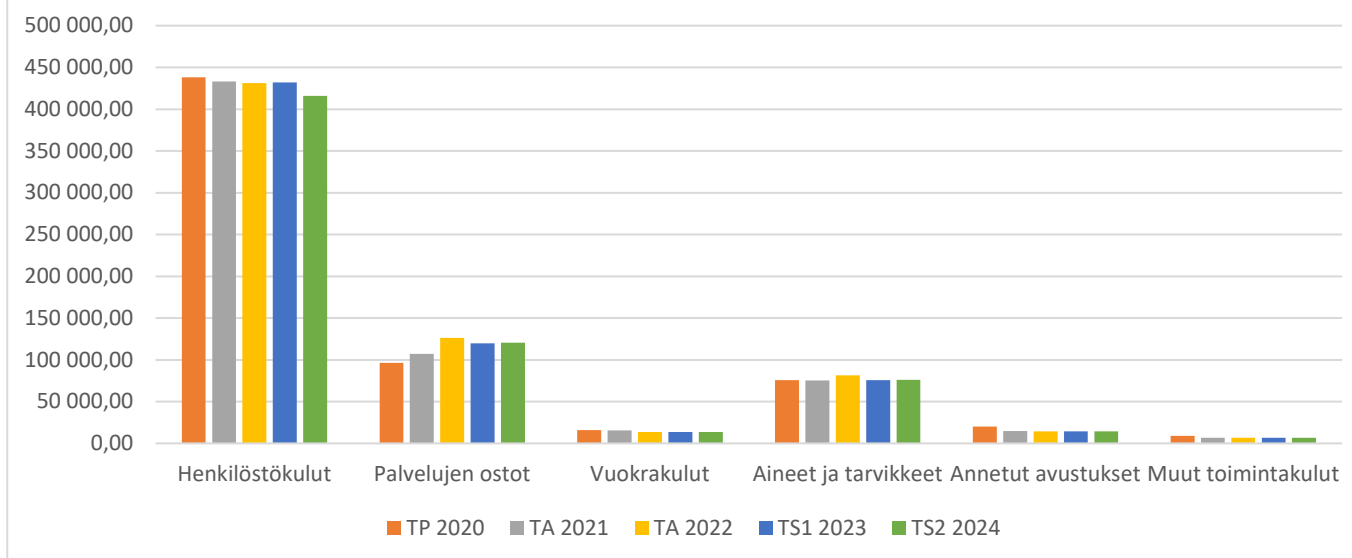
Vastuu kokonaisvaltaisesta hyvinvoinnin edistämisestä jakaantuu yhteiskunnan, työnantajan ja työntekijän kesken. Seurakunnalla on työsuojelulainsäädäntöön perustuvana tehtävänä huolehtia työpaikan turvallisuudesta, työhygieniasta ja työterveydestä. Työterveydenhoidon järjestäminen on työnantajan lakisääteinen velvollisuus. Työterveyshuollon sopimus ja -suunnitelma on tehty Suomen terveystalo Oy:n kanssa. Sopimus sisältää ennaltaehkäisevät ja lakisääteiset palvelut. Sopimus on astunut voimaan syyskuussa 2018. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma on päivitetty tammikuussa 2020 ja se on voimassa 31.12.2023 asti.

Aluehallintovirasto teki 9.11.2021 tarkastuksen kaikkiin rovastikuntamme seurakuntiin ja tarkastuksen pääpaino oli psykososiaalisessa kuormituksessa. Tarkastuksen rapotti ei ollut saatavilla talousarvion valmistuttua.

KÄYTTÖTALOUSOSA TALOUSARVIO

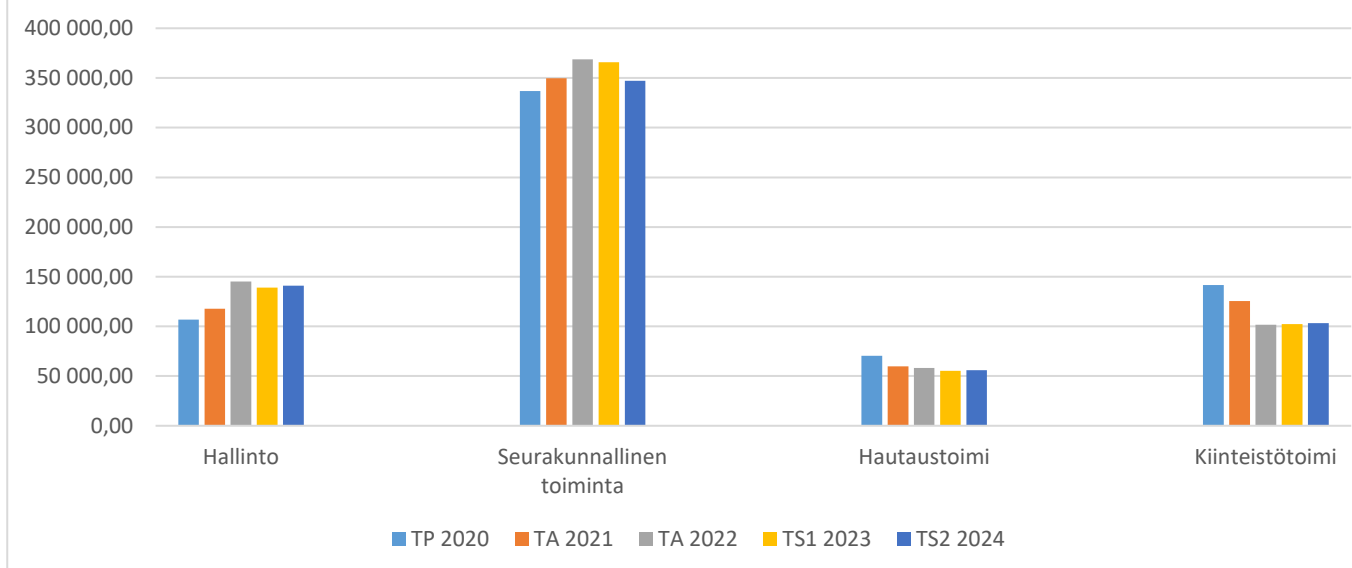
Hallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-611,45		-9 900,00		
Toimintakulut	106 895,62	117 730,00	145 289,00	139 151,00	140 842,00
Toimintakate	106 284,17	117 730,00	135 389,00	139 151,00	140 842,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	106 284,17	117 730,00	135 389,00	139 151,00	140 842,00
Seurakunnallinen toiminta	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-12 025,89	-11 300,00	-45 325,00	-50 325,00	-30 325,00
Toimintakulut	336 767,68	349 735,00	368 663,00	365 791,00	346 999,00
Toimintakate	324 741,79	338 435,00	323 338,00	315 466,00	316 674,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	324 741,79	338 435,00	323 338,00	315 466,00	316 674,00
Hautaus toimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-48 361,20	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Toimintakulut	70 280,15	59 650,00	58 047,00	55 125,00	55 931,00
Toimintakate	21 918,95	27 650,00	26 047,00	23 125,00	23 931,00
Poistot ja arvonalentumiset	3 444,05	3 190,00	3 787,00	624,00	2 424,00
Työälakate	25 363,00	30 840,00	29 834,00	23 749,00	26 355,00
Kiinteistötoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-19 879,35	-33 800,00	-22 700,00	-22 700,00	-22 700,00
Toimintakulut	141 710,62	125 485,00	101 725,00	102 427,00	103 323,00
Toimintakate	121 831,27	91 685,00	79 025,00	79 727,00	80 623,00
Poistot ja arvonalentumiset	24 241,23	25 427,00	26 860,00	27 605,00	31 205,00
Työälakate	146 072,50	117 112,00	105 885,00	107 332,00	111 828,00
Ulkoisen käyttötalouselaskelma	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-80 877,89	-77 100,00	-109 925,00	-105 025,00	-85 025,00
Toimintakulut	655 654,07	652 600,00	673 724,00	662 494,00	647 095,00
Toimintakate	574 776,18	575 500,00	563 799,00	557 469,00	562 070,00
Poistot ja arvonalentumiset	27 685,28	28 617,00	30 647,00	28 229,00	33 629,00
Työälakate	602 461,46	604 117,00	594 446,00	585 698,00	595 699,00

Menot tiliryhmittäin



Pääkirjatili	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Henkilöstökulut	438 347,06	433 375,00	431 239,00	432 199,00	416 000,00
Palvelujen ostot	96 375,39	107 180,00	126 265,00	119 675,00	120 375,00
Vuokratulut	15 913,20	15 560,00	13 570,00	13 570,00	13 570,00
Aineet ja tarvikkeet	75 838,53	75 195,00	81 480,00	75 880,00	75 980,00
Annetut avustukset	20 263,48	14 740,00	14 350,00	14 350,00	14 350,00
Muut toimintakulut	8 916,41	6 550,00	6 820,00	6 820,00	6 820,00
Toimintakulut	655 654,07	652 600,00	673 724,00	662 494,00	647 095,00

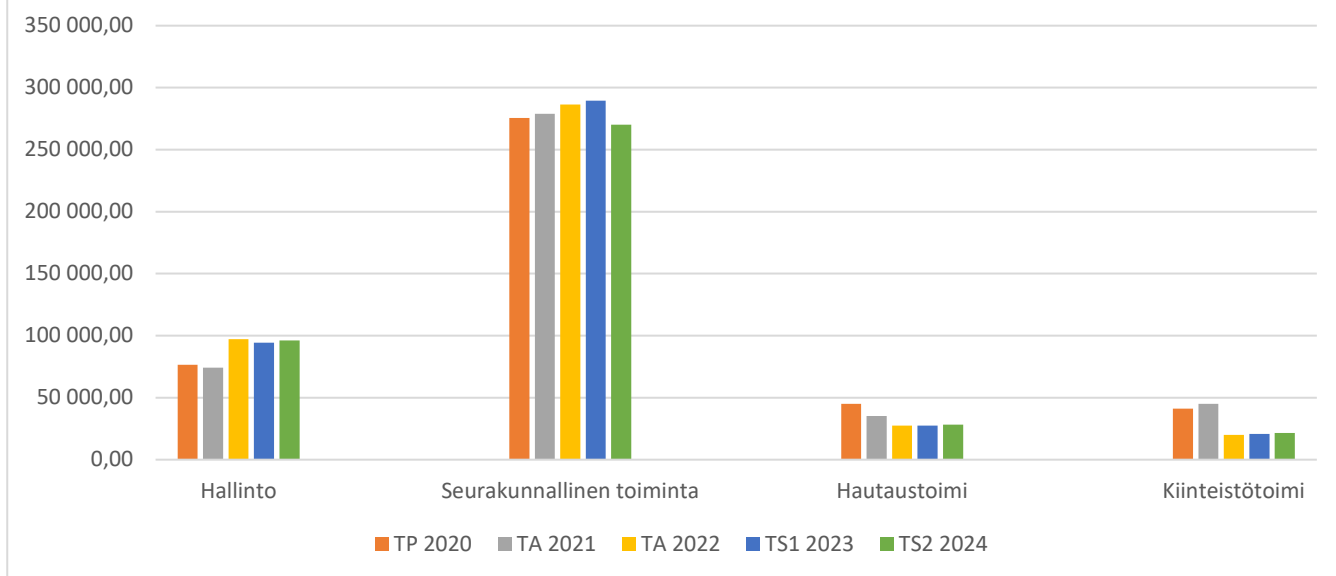
Menot pääluokittain



TOIMINTAKULUT PÄÄLUOKITTAIN

Hallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Henkilöstökulut	76 407,02	74 220,00	97 289,00	94 451,00	96 142,00
Palvelujen ostot	25 143,77	35 350,00	37 700,00	35 900,00	35 900,00
Vuokratulut	2 568,96	3 010,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00
Aineet ja tarvikkeet	2 776,18	5 150,00	7 150,00	5 650,00	5 650,00
Muut toimintakulut	-0,31				
Toimintakulut	106 895,62	117 730,00	145 289,00	139 151,00	140 842,00
Seurakunnallinen toiminta	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Henkilöstökulut	275 682,19	278 985,00	286 398,00	289 416,00	270 124,00
Palvelujen ostot	19 278,76	28 070,00	42 895,00	39 105,00	39 605,00
Vuokratulut	11 741,51	10 720,00	8 670,00	8 670,00	8 670,00
Aineet ja tarvikkeet	9 294,47	16 650,00	15 930,00	13 830,00	13 830,00
Annetut avustukset	20 263,48	14 740,00	14 350,00	14 350,00	14 350,00
Muut toimintakulut	507,27	570,00	420,00	420,00	420,00
Toimintakulut	336 767,68	349 735,00	368 663,00	365 791,00	346 999,00
Hautaustoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Henkilöstökulut	45 040,73	35 150,00	27 447,00	27 525,00	28 131,00
Palvelujen ostot	11 449,47	13 400,00	17 100,00	16 100,00	16 200,00
Vuokratulut	1 506,34	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Aineet ja tarvikkeet	11 168,61	9 700,00	12 100,00	10 100,00	10 200,00
Muut toimintakulut	1 115,00				
Toimintakulut	70 280,15	59 650,00	58 047,00	55 125,00	55 931,00
Kiinteistötoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Henkilöstökulut	41 217,12	45 020,00	20 105,00	20 807,00	21 603,00
Palvelujen ostot	40 503,39	30 360,00	28 570,00	28 570,00	28 670,00
Vuokratulut	96,39	430,00	350,00	350,00	350,00
Aineet ja tarvikkeet	52 599,27	43 695,00	46 300,00	46 300,00	46 300,00
Muut toimintakulut	7 294,45	5 980,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00
Toimintakulut	141 710,62	125 485,00	101 725,00	102 427,00	103 323,00

Henkilöstökulut pääluokittain



Pääluokka / henkilöstökulut	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Hallinto	76 407,02	74 220,00	97 289,00	94 451,00	96 142,00
Seurakunnallinen toiminta	275 682,19	278 985,00	286 398,00	289 416,00	270 124,00
Hautaus toimi	45 040,73	35 150,00	27 447,00	27 525,00	28 131,00
Kiinteistötoimi	41 217,12	45 020,00	20 105,00	20 807,00	21 603,00

TERVOLAN SEURAKUNTA

Toiminta-ajatus

Seurakunnan perustehtävä on kutsua ihmisiä armollisen Jumalan yhteyteen tarjoamalla monipuolisia mahdollisuuksia Jumalan sanan ja seurakuntalaisten elämän kysymysten kohtaamiseen ja rohkaisemalla välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Visio

Vuonna 2025 seurakunnan jäsenet näkevät seurakunnan arvon ja merkityksen ja kuulevat seurakunnan keskellä Jumalan äänen. Seurakuntalaiset löytävät kirkon yhteydessä elämän suuriin kysymyksiin vastauksia, jotka auttavat heitä elämässä ja antavat toivoa sekä kutsun rukoilla ja ylistää Jumalaa ja palvella lähimmäisiään ja luomakuntaa.

ARVOT



YHTEISÖLLINEN

PAIKALLINEN
KOTOINEN

HIENOVARAINEN

AMMATTITAITOINEN

13.9.2021

TALOUSHALLINTO

Kipa 1011050000, Vastuuhenkilö taloussihteeri

Toiminta-ajatus

Tervolan seurakunnan työntekijöitä arvostava ja heidän osaamistaan ja jaksamista tukeva toimi.

Taloustoimiston tehtävät ja vastuut

Taloustoimisto vastaa yhdessä Kirkon palvelukeskuksen kanssa osto- ja myyntireskontran hoitamisesta, palkkahallinnosta, talousarvion- ja tilinpäätöksen laatimisesta, veroilmoitusten laadinnasta, rahoituksesta sekä talous- ja maksuvalmiussuunnittelusta. Taloustoimisto vastaa tietohallinnosta yhdessä Rovaniemen tietohallinnon kanssa. Myös seurakunnan pankkitilien ja maksukorttien hallinnasta vastaa taloustoimisto.

Resurssit

Taloussihteeri

Strategian mukainen painopiste vuodelle 2022:

Yhteistyö Simon seurakunnan kanssa taloushallinnon tehtävistä. Sopimus on voimassa 31.3.2022. Mikäli yhteistyö jatkuu; yhteisen rutiinin luominen kahdelle seurakunnalle, jotta työkuorma pysyy kohtuullisena.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Mikäli yhteistyö ei jatku Simon seurakunnan kanssa selvitetään muita yhteistyömalleja lähialueen muiden seurakuntien kanssa.

HENKILÖSTÖHALLINTO, TYÖSUOJELU JA YHTEISTOIMINTA

Kipa 1011050102, vastuhenkilö taloussihteeri

Toiminta-ajatus

Taloustoimisto vastaa työsuojeluun liittyvistä työnantajavelvoitteista ja yhteistoimintasopimuksen velvoitteiden noudattamisesta.

Strategian mukaiset painopisteet vuodelle 2022:

Vuonna 2021 Tervolan seurakunta työnantajana tarjosi henkilökunnalle mahdollisuuden verovapaaseen polkupyöräetuuun. Etuuden otti käyttöön kaksi työntekijää ja muutamat jäivät odottamaan polkupyörien saatavuuden parantumista. Yleinen kiinnostus etuuteen oli kohtalaista ja on odotettavissa, että yhä useammat tulevat hyödyntämään lähivuosina etuuden.

Aluehallintoviraston tarkastuksessa esille tulleiden asioiden huomioonottaminen. Työpisteiden saattaminen asianmukaisiksi ja ergonomiaehtot täyttäviksi sekä työntekijöiden työturvallisuudesta huolehtiminen.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Pyritään tapaturmattomaan seurakuntaan pitämällä kiinteistöt ja työpisteet asianmukaisessa kunnossa. Tuetaan työntekijöiden omaehtoista liikkumista aikaisempien vuosien tapaan.

KIRKKOHERRANVIRASTO

Kipa 1011080000, vastuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Kirkkoherranviraston tehtävä on palvella seurakuntalaisia organisoimalla kirkollisia toimituksia (kaste, hautaan siunaaminen ja vihkiminen) sekä järjestellä tilojen ja työntekijöiden varaukset sekä hauta-asioiden hoitaminen. Kirkkoherranvirasto tuottaa seurakuntatyölle sen tarvitsemia palveluita, mm. ottaa vastaan ilmoittautumisia, Kirkkoherranvirasto tarkastaa vainajien osalta kirkon jäsenyyden ja välittää avioliiton esteiden tutkintapyyntöt OAKR:iin sekä kirjaa kirkollisiin toimituksiin liittyvät tapahtumat tiedotettavaksi seurakuntalaisille.

Resurssit

Kirkkoherranvirasto on avoinna maanantaina, keskiviikkona ja perjantaina 09:00 – 13:00 ja sitä päivystävät papit.

Strategian mukaiset painopisteet vuodelle 2022:

Pyritään strategian mukaiseen asiakkaan tilanteessa huomioon ottavaan yksilölliseen palveluun. Vakiinnutetaan kirkkoherranviraston toimintamalli papiston henkilöresursseilla.

LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO

Kipa 1011010100, 1011010102, vastuhenkilö taloussihteeri

Kirkkovaltuusto koostuu 15 luottamushenkilöstä, jotka ovat tulleet valituiksi vaaleissa 2018. Kirkkoneuvostoon valitaan 6 luottamushenkilöä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra.

Kirkkoneuvoston toimintakausi on kaksi vuotta ja vuoden 2021 alussa valittiin uusi kirkkoneuvosto.

Luottamushenkilöhallintoon kuuluu kaksi seurakunnallista tukitiimiä, joiden tehtävänä on kehittää työalaa yhdessä viranhaltijan kanssa. Kirkkoneuvosto on nimennyt tiimit vuoden 2019 alussa.

Vuonna 2022 järjestetään seurakuntavaalit, joissa valitaan uudet luottamushenkilöt nelivuotiskaudelle.

Hallinnon käyttötalouslaskelma

Kirkkovaltuusto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	4 424,24	5 495,00	5 883,00	5 326,00	5 404,00
Toimintakate	4 424,24	5 495,00	5 883,00	5 326,00	5 404,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	4 424,24	5 495,00	5 883,00	5 326,00	5 404,00
Kirkkoneuvosto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	22 564,35	20 090,00	20 646,00	20 252,00	20 489,00
Toimintakate	22 564,35	20 090,00	20 646,00	20 252,00	20 489,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	22 564,35	20 090,00	20 646,00	20 252,00	20 489,00
Taloushallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-49,00		-9 900,00		
Toimintakulut	42 631,49	45 520,00	64 182,00	59 232,00	60 257,00
Toimintakate	42 582,49	45 520,00	54 282,00	59 232,00	60 257,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	42 582,49	45 520,00	54 282,00	59 232,00	60 257,00

Tilintarkastus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Toimintakate		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Henkilöstöhallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-562,45				
Toimintakulut	18 026,29	20 715,00	23 522,00	23 089,00	23 326,00
Toimintakate	17 463,84	20 715,00	23 522,00	23 089,00	23 326,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	17 463,84	20 715,00	23 522,00	23 089,00	23 326,00
Työhyvinvointi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	537,60	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakate	537,60	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	537,60	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Kirkonkirjojenpito	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	13 795,84	10 050,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Toimintakate	13 795,84	10 050,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	13 795,84	10 050,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Kirkkoherranvirasto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	4 915,81	10 360,00	15 556,00	15 752,00	15 866,00
Toimintakate	4 915,81	10 360,00	15 556,00	15 752,00	15 866,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	4 915,81	10 360,00	15 556,00	15 752,00	15 866,00
Hallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-611,45	0,00	-9 900,00	0,00	0,00
Toimintakulut	106 895,62	117 730,00	145 289,00	139 151,00	140 842,00
Toimintakate	106 284,17	117 730,00	135 389,00	139 151,00	140 842,00

Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työalakat	106 284,17	117 730,00	135 389,00	139 151,00	140 842,00

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Alla on esitetty seurakunnallisen työn raportointirakenne työalavastuullisesti lajiteltuna.

Jumalanpalvelustyö, kirkkoherra

1012010000 Jumalanpalveluselämä
1012020000 Hautaansiunaaminen
1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet
1012030000 Muut kirkolliset toimitukset

Musiikkityö, kanttori

1012200000 Musiikki

Lähetys-, aikuis- ja yhteiskunnallinen työ, kirkkoherra

1012040000 Aikuistyö
1012600000 Lähetystyö
1012430000 Sairaalasielunhoito
1012550000 Sielunhoito
1012410500 Kirpputori vapaaehtoiset

Diakoniatyö, diakoni

1012410000 Diakonia

Varhaiskasvatus, lapsi- ja varhaisnuorisotyön ohjaaja

1012310000 Päiväkerhotyö
1012320000 Pyhäkoulutyö
1012330000 Varhaisnuorisotyö
1012380000 Perhekerhotyö

Nuorisotyö, kirkkoherra ja nuorisotyönohjaaja

1012350000 Rippikoulu
1012360000 Nuorisotyö

JUMALANPALVELUSTYÖ

JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Kipa 1012010000, vastuuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Saattaa Jumalan sana ja sakramentit kaikkien seurakuntalaisten ulottuville musiikillisesti rikkaassa muodossa kaikkien seurakunnan työmuotojen tukemana.

Toimintaympäristö

Toiminnan keskeinen kohtaamispiste on seurakunnan pääkirkko, Seurakuntakeskuksen kirkko ja sen ympäristö. Kesäaikana käytössä on Vanha kirkko, joka toimii silloin pääkirkkona. Ison kirkon osalta toiminta rajoittuu juhannuksen konfirmaatioon ja jouluaaton hartaushetkeen. Seurakunnan YouTube-kanavan välityksellä tarjotaan mahdollisuus osallistua jumalanpalveluksiin myös etänä.

Resurssit

Kirkkoherra ja seurakuntapastori, kanttori, suntiot, kirkon isännät ja vapaaehtoiset avustajat.

Toiminnalliset painopistealueet 2022 ja tunnusluvut

Viikoittaisen messun kutsuva ja ravitseva toteuttaminen.

	TP 2019	TP 2020	10/2021	TA 2022	TS2023/2024
Jumalanpalveluksia	72	69	53	70	70
Jumalanpalveluksiin osallistujia	4157	4740	4230	5000	5000
Osallistuvia keskimäärin	58	69	80	71	71

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- messu sunnuntaisin ja pyhäpäivinä kesä- elokuussa sekä jouluaamuna Vanhassa kirkossa, juhannuksena Isossa kirkossa ja muulloin seurakuntakeskuksen kirkossa.
- sanajumalanpalveluksena kerran kuukaudessa
- perhekirkkona noin kerran kuukaudessa
- kuoro tai muu musiikki ryhmä kerran kuukaudessa mukana
- maakirkko loppiaisena Peurassa ja juhannuksena Ryynäseniemessä
- Laadukkaan verkkolähetyksen tuottaminen
- Vuosikellon tekeminen vuoden tilaisuuksista

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Pitäytyä vuoden 2022 tavoitteissa ja toimenpiteissä niiden saavuttamiseksi.

MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

Kipa 1012050000, vastuuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Tarjota monipuolisia mahdollisuuksia Jumalan sanan ja seurakuntaisten elämän kysymysten kohtaamiselle. Vakiintuneessa toiminnassa tuotetaan hartaustilaisuuksia laitoksissa sekä seurakuntailtoja seurakunnan tiloissa sekä kodeissa.

Resurssit

Kirkkoherra, seurakuntapastori, kanttori ja diakoni.

Toiminnalliset painopistealueet 2022 ja tunnusluvut

Sivukylät ja laitoshartaudet

	TP 2019	TP 2020	TOT10/2021	TA 2022	TS 2023	TS2022/20233
Hartaus	107	52	14	80	100	120
Hartauteen osallistuneita	2126	665	185	1200	2000	2500
Juhla	8	1	1	2	6	7
Juhlaan osallistuneita	340	116	53	50	220	300
Musiikki	11	0	1	4	10	10
Musiikkitilaisuuteen osallistuneita	752	0	19	200	300	400
Koulutus/luento/keskustelu	12	4	-	3	5	5
Osallistuneita	273	82	-	100	200	200
Muu tilaisuus	129	60	-	50	120	120
Muihin tilaisuuksiin osallistuneita	3729	1880	-	2000	3300	3300

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- yhteistyö vapaaehtoisten kanssa
- yhteistyö kolmen paikallisen vanhusten hoivayksikön sekä terveyskeskuksen vuodeosaston kanssa
- pyrkiä normalisoimaan toiminta edellisvuosien tasolle
- kuorisäännön tekeminen

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Pysyä luotettavana kumppanina sidosryhmille ja olemassa oleville yhteistyökumppaneille.

HAUTAANSIUNAAMINEN

MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Kipa 1012020000, 1012030000, vastuuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Palvella ihmisiä erilaisissa elämän käännekohtissa Jumalan sanaa ja sakramenteja käyttäen. Perustoimintoina kaste-, konfirmaatio-, kirkkoon liittymis-, avioliittoon vihkimis-, ja siunaus-, kodinsiunaamis- sekä hautaan siunaamistilaisuuksien toteutus ja niitä edeltävät keskustelut ja valmistelut.

Resurssit

Kirkkoherra ja seurakuntapastori, kanttori ja suntiot.

Toiminnalliset painopistealueet 2022 ja tunnusluvut

Toimituksiin liittyvien toimintatapojen kehittäminen

Toiminnan tunnusluvut

	TP 2019	TP 2020	TOT10/2021	TA2022	TS2023/2024
Kaste	18	18	20	19	19
Kastetilaisuuteen osallistuneita	488	365	414	500	500
Avioliittoon vihkiminen	6	6	4	5	5
Vihkimistilaisuuteen osallistuneita	328	141	213	200	300
Hautaan siunaaminen	57	42	48	55	60
Siunaamistilaisuuteen osallistuneita	2610	1241	1241	1900	2300

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- Tilaisuuksissa vakiintuneiden toimintamallien kirjaaminen yksiin kansiin

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Kouluttautumismahdollisuudet toimituksiin liittyville henkilöille

Jumalanpalvelustyön käyttötalouslaskelma

Jumalanpalveluselämä	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-60,00				
Toimintakulut	47 550,70	46 640,00	49 993,00	50 616,00	51 279,00
Toimintakate	47 490,70	46 640,00	49 993,00	50 616,00	51 279,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	47 490,70	46 640,00	49 993,00	50 616,00	51 279,00
Hautaansiunaaminen	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	32 557,11	35 400,00	34 717,00	35 110,00	35 477,00
Toimintakate	32 557,11	35 400,00	34 717,00	35 110,00	35 477,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	32 557,11	35 400,00	34 717,00	35 110,00	35 477,00
Muut kirkolliset toimit	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot			-15 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Toimintakulut	25 442,15	19 470,00	21 198,00	20 405,00	20 552,00
Toimintakate	25 442,15	19 470,00	6 198,00	405,00	552,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	25 442,15	19 470,00	6 198,00	405,00	552,00
Muut seurakuntatilai.	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-280,00				
Toimintakulut	21 359,48	21 750,00	21 641,00	21 916,00	22 127,00
Toimintakate	21 079,48	21 750,00	21 641,00	21 916,00	22 127,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	21 079,48	21 750,00	21 641,00	21 916,00	22 127,00
Jumalanpalvelustyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-340,00	0,00	-15 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Toimintakulut	126 909,44	123 260,00	127 549,00	128 047,00	129 435,00
Toimintakate	126 569,44	123 260,00	112 549,00	108 047,00	109 435,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	126 569,44	123 260,00	112 549,00	108 047,00	109 435,00

MUSIIKKITYÖ

MUSIIKKI

Kipa 1012200000, vastuhenkilö kanttori

Toiminta-ajatus

Tervolan seurakunnan musiikkityö tuottaa monipuolista, taiteellisesti laadukasta kirkkomusiikkia seurakunnan jumalanpalveluksiin, kirkollisiin toimituksiin sekä muihin seurakunnan tilaisuuksiin. Musiikkityö mahdollistaa harrastustoimintaa monen ikäisille seurakuntalaisille kuorojen kautta. Kuorot rikastuttavat seurakunnan jumalanpalveluselämää sekä kokoavat ja rohkaisevat monen tasoisia harrastajia mukaan seurakunnan toimintaan.

Toimintaympäristö

Pääosa työstä suoritetaan seurakunnan kirkoissa. Toimintaa on myös laitoksissa ja sivukylillä oman kunnan alueella.

Resurssit

Kanttori hoitaa itsenäisesti toimeaan ja vastaa seurakunnan musiikista ja soitinten huolloista.

Toiminnalliset painopistealueet 2022

Pyritään palauttamaan kuoro- ja konserttitoiminta koronaa edeltävälle tasolle.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

'Seurakuntakuoron' perustaminen ja sitä kautta uusien laulajien löytäminen mukaan seurakunnan toimintaan.

Ryhmätoiminta	TP 2019	TP 2020	TOT X/2021	TS 2022	TS 2023/2024
Kiinteä ryhmätoiminta	0	0	0	0	0
Kiinteän ryhmätoiminnan osallistujat	0	0	0	0	0
Avoin ryhmätoiminta	2	4	0	2	2
Avoimen ryhmätoiminnan osallistujat	25	27	0	30	30

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Pyritään kehittämään kuorotoimintaa aktiivisemmaksi, elinvoimaisemmaksi, ja vastaamaan seurakuntalaisten tarpeisiin. Toteutus konsertteina ja mahdollisina taltiointeina/live lähetyksinä verkossa.

Musiikkityön käyttötalouslaskelma

Musiikki	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	17 889,66	22 360,00	21 583,00	20 059,00	20 335,00
Toimintakate	17 889,66	21 860,00	21 083,00	19 559,00	19 835,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	17 889,66	21 860,00	21 083,00	19 559,00	19 835,00

LÄHETYS-, AIKUIS- JA YHTEISKUNNALLINENTYÖ

AIKUISTYÖ

Kipa 1012040000, vastuuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Tarjota aikuisväestölle mahdollisuus hengellisen elämän syventymiseen raamattupiirien, raamattuluentojen sekä keskustelupiirien kautta.

Toimintaympäristö

Työalan toimintaympäristönä on Tervolan seurakunnan alue. Raamattupiirien, raamattuluentojen sekä keskustelupiirien järjestämisessä pyritään ottamaan huomioon syrjäkylien osallistujia yhteiskuljetuksien avulla.

Resurssit

Aikuistyössä käytettävissä olevat resurssit ovat pääasiassa hengellisen työntekijöitä sekä vapaaehtoisia.

Toiminnalliset painopistealueet 2022

- Osallistujamäärän kasvattaminen
- Kirpputorin kokoustilojen hyödyntäminen toiminnassa

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Otetaan selvää, onko säännöllisesti järjestettävään naisteniltaan kiinnostusta.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Löytää uusia osallisia hengelliseen syventymiseen.

LÄHETYSTYÖ

Kipa 1012600000, vastuuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Lähetystyön painopiste on ulkomailla tehtävä ja ulkomailta tulleiden parissa tehtävä lähetystyö kirkkomme virallisten lähetysjärjestöjen ja Murmanskin kirkon rakennusrahaston kautta.

Seurakunta on sitoutunut tukemaan taloudellisesti nimikkokohteita ja nimikkolähettejä. Nimikkolähettejä ovat Juha Saari (SEKL) ja Richard Otiso (SLEY). Nimikkokohteet ovat Murmanskin ja Karatusan evankelis-luterilaisten seurakuntien kirkonrakennusprojektit.

Toimintaympäristö

Koko maailma.

Resurssit

Seurakunnan työntekijät, lähetystyön tiimi ja vapaaehtoistyöntekijät.

Toiminnalliset painopistealueet 2022 ja tunnusluvut

Nimikkolähettiläiden ja -kohteiden muistaminen rukouksin, yhteydenotoin ja taloudellisin avustuksin.

	TP 2020	TS 2021	TA 2022	TS 2022/2023
Juha Saaren työn tukeminen Inkerin kirkossa (SEKL)	4 500,00 €	4 500,00 €	3 000,00 €	
Karatusan seurakunta ja sen kirkkoprojekti (SEKL)	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	
Richard Ondichon työ maahanmuuttajien parissa (SLEY)	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	
Murmansk	1 250,00 €	1 250,00 €	2 750,00 €	
Suomen Piipliaseura	750,00 €	750,00 €	750,00 €	
	9 000,00 €	9 000,00 €	9 000,00 €	9 000,00 €

Lähetysten muu tuotto 2021 kohdennetaan Murmanskin kirkon rakentamiseen.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Lähetysillat, miestenpiiri ym., kirpputorin ylläpitäminen jonka tuotosta puolet suunnataan lähetystyön kohteisiin.

Toimintasuunnitelma vuosille 2022–2023

Toiminnan ja avustusten ylläpitäminen talouden sallimissa rajoissa.

SAIRAALASIELUNHOITO

Kipa 1012430000, vastuuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Pyrkii huolehtimaan potilaiden, omaisten ja sairaalahenkilökunnan sielunhoidosta sitä pyydettyäessä.

Toimintaympäristö

Sielunhoitoa tehdään yhteistyössä Tervolan terveyskeskuksen kanssa.

Resurssit

Seurakunnan työntekijät

Toiminnalliset painopistealueet

Läsnäolon ja avoimen sekä lämpimän kohtaamisen korostaminen.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Varautua kohtaamaan sairaalassa olevien henkiset ja hengelliset kivut.

SIELUNHOITO

Kipa 1012550000, vastuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Sielunhoito on keskustelutukea, jossa yhdessä ihmisen kanssa tarkastellaan ja etsitään vastauksia elämäntilanteeseen, hengellisiin ja henkisiin kysymyksiin. Sielunhoidollisen keskustelun piiriin kuuluvat kaikki olemassaoloon, ihmissuhteisiin ja arkielämään liittyvät asiat. Sielunhoidossa vuorovaikutus syntyy läsnäolosta, kiireettömästi toista ihmistä varten olemisesta. Silloin syntyy tila, jossa ihminen voi tulla nähdyksi, kuulluksi ja totena pidetyksi.

Kirkkojärjestys muistuttaa, että sielunhoitotehtävä kuuluu kaikille seurakunnan jäsenille. Kun aidosti kuunteleva toinen ihminen, sielunhoitaja, katsoo ongelmaa etäämmältä, hän kykenee avaamaan autettavalleen uusia näkökulmia. Sielunhoitajaa sitoo vaitiolovelvollisuus. Sielunhoitoajattelun perustana on kristillinen lähimmäisenrakkaus ja toisesta välittäminen.

Toimintaympäristö

Sielunhoitoa tehdään Tervolan seurakunnan alueella asuvien ihmisten parissa.

Resurssit

Papit sekä muut hengellisen työn tekijät.

Toiminnalliset painopistealueet

Tavoitteena on tukea ihmistä elämän arjessa ja pyhässä. Sielunhoidossa autetaan ihmistä löytämään voimavaroja, jotka auttavat häntä elämässä ja kannattelevat toivoa.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Tarjoamalla ihmisille mahdollisuus avautua luotettavassa kohtaamisessa ja muistuttamalla jokaiselle kristitylle kuuluvasta sielunhoidollisesta asenteesta ja tehtävästä.

KIRPPUTORI VAPAAEHTOISET

Kipa 1012410500, vastuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisten osallistaminen kuuluu seurakunnan perusolemuksen. Vapaaehtoistoiminta vahvistaa yhteisöllisyyttä ja kutsuu uusia ihmisiä mukaan. Vapaaehtoisena toimiminen kasvattaa ihmistä ja antaa merkitystä hänen elämäänsä. Osallisuus toteutuu, kun seurakuntalaisella on tilaa toimia ja olla mukana seurakuntayhteisön rakentamisessa.

Toimintaympäristö

Tervolan kunnan alue.

Resurssit

Diakoni ja seurakuntapastori vastaavat vapaaehtoisten työntekijöiden hyvinvoinnista ja kirpputorin hallinnoinnista.

Toiminnalliset painopistealueet 2022

Sidosryhmien ja vapaaehtoisten huomioiminen ja tiiviimpi yhteistyö.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Osallistuminen yhteistyötahojen järjestämiin tilaisuuksiin ja tapahtumiin pitämällä ovet avoinna. Aktivoidaan diakoniakylätoimikuntia ja haetaan uusia tekijöitä.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Pyritään tarjoamaan taloudelliset ja toiminnalliset resurssit toiminnan jatkumiselle.

Lähetys- aikuis- ja yhteiskunnallisentyön käyttötalouslaskelma

Aikuistyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	8 086,26	6 300,00	5 555,00	5 625,00	5 664,00
Toimintakate	8 086,26	6 300,00	5 555,00	5 625,00	5 664,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	8 086,26	6 300,00	5 555,00	5 625,00	5 664,00
Kirpputori vapaaehtoiset	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-4 601,10	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut	5 588,98	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Toimintakate	987,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset					

Työalakate	987,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Sairaalasielunhoito	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	4 215,23	4 605,00	2 337,00	2 375,00	2 413,00
Toimintakate	4 215,23	4 605,00	2 337,00	2 375,00	2 413,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	4 215,23	4 605,00	2 337,00	2 375,00	2 413,00
Sielunhoito	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	8 086,48	8 470,00	4 800,00	4 860,00	5 100,00
Toimintakate	8 086,48	8 470,00	4 800,00	4 860,00	5 100,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	8 086,48	8 470,00	4 800,00	4 860,00	5 100,00
Lähetys	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-508,10				
Toimintakulut	9 579,53	9 830,00	9 105,00	9 105,00	9 105,00
Toimintakate	9 071,43	9 830,00	9 105,00	9 105,00	9 105,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	9 071,43	9 830,00	9 105,00	9 105,00	9 105,00
Lähetys-, aikuis- ja yhteiskunnallinen työ		TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-5 109,20	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut	35 556,48	36 205,00	28 797,00	28 965,00	29 282,00
Toimintakate	30 447,28	29 205,00	21 797,00	21 965,00	22 282,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työalakate	30 447,28	29 205,00	21 797,00	21 965,00	22 282,00

DIAKONIATYÖ

DIAKONIA

Kipa 1012410000, vastuhenkilö diakoni

Toiminta-ajatus

Työn toiminta-ajatuksena on kristilliseen uskoon perustuva palvelutyö. Saattaa henkinen, hengellinen ja aineellinen apu etenkin niille apua tarvitseville, joita muuten ei auteta.

Vanhusten ja erityisryhmien virkistys-, kerho- ja leiritoiminnan järjestäminen osittain yhteistyössä rovastikunnan puitteissa ja muiden yhteistyötahojen kanssa.

Kotikäyntityö ja muu etsivä ja kohtaava työ painottuen sivukyliä yksinäisiin. Eri vammaisryhmien kirkkopyhiä järjestäminen ja niihin osallistumisen mahdollistaminen omassa ja rovastikunnan muissa seurakunnissa.

Taloudellisen avun antaminen sitä tarvitseville, sekä neuvonta ja ohjaaminen mm. taloudellisiin asioihin liittyen. Vankilavierailut oman rikosseuraamusalueen vankiloihin.

Toimintaympäristö

Diakoniatyötä tehdään Tervolan seurakunnan alueella asuvien ihmisten parissa. Yhteistyötä tehdään sekä lähiseurakuntien sekä muiden auttamistahojen kanssa.

Resurssit

Diakoniaviranhaltija sekä työssä mukana pappi, kanttori ja vapaaehtoistyöntekijät.

Toiminnalliset painopistealueet 2022

Diakonia pyrkii olemaan läsnä tervolalaisten ihmisten arjessa ilon ja hädän hetkellä olemassa olevien resurssien puitteissa.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Vanhusten ja erityisryhmien virkistys-, kerho- ja leiritoiminnan järjestäminen osittain yhteistyössä rovastikunnan kanssa.

Toiminnan tunnusluvut [kohtaamisia]	TP 2019	TP 2020	TOT 10/2021	TA 2022	TS 2023/24
Ihmissuhteet	109	373		340	330
Elämänkriisit ja surut	59	60		60	60
Elämän taitekohdat	34	20		20	20
Terveys, sairaus	37	58		60	60
Asuminen, asunnottomuus	9	19		20	20
Talous	83	155		100	90
Opiskelu, työelämä, työttömyys	6	2		2	2
Usko, elämän merkitys	11	20		15	15
Muut syyt	22	158		120	120
Yhteensä	370	1580	727	737	717
Ryhmätoiminta [tilaisuuksia]	TP 2019	TP 2020	TOT 10/2021	TA 2021	TS 2022/23
Kiinteä ryhmätoiminta	7	5			
Avoin ryhmätoiminta	25	13			

Tunnuslukujen tilastoinnissa käytetty rapottimalli muuttunut. Raportointihetkellä ei ollut vuoden 2021 tunnusluvuista saatavilla tarkempaa analyysiä kohtaamisten osalta.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Diakoniatyön jatkaminen Tervolan kuntalaisten keskuudessa olemassa olevien resurssin rajoissa.

Diakoniatyön käyttötalouslaskelma

Diakonia	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-4 389,98	-1 400,00	-850,00	-850,00	-850,00
Toimintakulut	73 099,01	63 860,00	66 971,00	64 682,00	65 184,00
Toimintakate	68 709,03	62 460,00	66 121,00	63 832,00	64 334,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	68 709,03	62 460,00	66 121,00	63 832,00	64 334,00

PÄIVÄKERHOTYÖ

Kipa 1012310000, vastuhenkilö lapsi- ja varhaisnuorisotyön ohjaaja

Toiminta-ajatus

Päiväkerhossa opitaan tuntemaan Kolmiyhteistä Jumalaa laulun, leikin ja askartelun kautta.

Toiminnalliset painopistealueet 2022 ja tunnusluvut

Kerhossa lauletaan, leikitään ja askarrellaan, sekä rukoillaan ja luetaan Raamatun kertomuksia. Noin kerran kuukaudessa on eväskerho, jossa opitaan siunaamaan ruoka, kiittämään ruoasta ja nauttimaan yhteisestä ruokailuhetkestä. Päiväkerhossa annetaan myös virikkeitä lapsen kokonaisvaltaiselle kehitykselle ja tuetaan ryhmän jäsenenä toimimisessa.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Päiväkerhoja järjestetään yksi tai useampi tarpeen mukaan. Kerholaisten määrä kerhossa pyritään pitämään sopivana, jotta jokaisella kerholaisella on mahdollisuus tulla kuulluksi. Koronatilanteen muuttuessa niin ettei kerhoja voida pitää, halukkaille kerhoikäisille lähetetään kotiin kirje, joka sisältää Raamatunkertomuksen, väritystehtävän ja pienen askartelun. Askartelun ohjeet on videoitu, joihin linkki lähetetään vanhempien puhelimeen.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Päiväkerhoja jatketaan resurssien mukaan.

PYHÄKOULUTYÖ

Kipa 1012320000, vastuuhenkilö lapsi- ja varhaisnuorisotyön ohjaaja

Toiminta-ajatus

Päivähoidon piirissä oleville lapsille järjestetään kristillisiä opetustuokioita yhteistyössä kunnan varhaiskasvatuksen kanssa. Seurakunta järjestää myös lasten adventti- ja pääsiäiskirkot, joihin erityisesti päivähoidon piirissä olevat lapset kutsutaan.

Toiminnalliset painopistealueet 2022 ja tunnusluvut

Uuden varhaiskasvatussuunnitelman puitteissa kristillisen sanoman kertominen päivähoidon parissa oleville lapsille sekä turvallisen Jumalasuhteen ja seurakuntakuntayhteyden luominen.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Yhteistyötä kunnan kanssa jatketaan, mahdollisuuksien mukaan vierailaan päivähoitopaikoissa sekä kutsutaan päivähoidon piirissä olevat lapset hoitajineen kirkkoon kaksi kertaa vuodessa.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

- Yhteistyötä jatketaan kunnan kanssa
- Kirkkopyhäkouluja resurssien mukaan

VARHAISNUORISOTYÖ

Kipa 1012330000, vastuhenkilö lapsi- ja varhaisnuorisotyön ohjaaja

Toiminta-ajatus

Tavoittaa alakouluikäiset ja luoda turvallinen Jumalasuhte ja seurakuntayhteys tai vahvistaa jo olemassa olevaa.

Toiminnalliset painopistealueet 2022 ja tunnusluvut

- Yhteistyön jatkaminen sidosryhmien kanssa.
- Turvallisen Jumala-suhteen luominen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen toimintailloissa, kerhoissa, tapahtumissa ja lastenleireillä.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- Yhteistyö Suomen Ev.lut. Kansanlähetyksen kanssa Donkkis Big Night –iltojen järjestämiseksi.
- Varhaisnuorten kerhoja mahdollisuuksien mukaan
- Vierailut alakouluilla mahdollisuuksien mukaan
- Kesäleirit mahdollisuuksien mukaan

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

- Jatketaan yhteistyötä sidosryhmien kanssa.
- Kerhoja, toimintailtoja, leirejä sekä vierailuja alakouluilla jatketaan mahdollisuuksien mukaan.

PERHEKERHOTYÖ

Kipa 1012380000, vastuuhenkilö lapsi- ja varhaisnuorisotyön ohjaaja

Toiminta-ajatus

- Raamatun sanan kertominen alle kouluikäisille lapsille ja heidän vanhemmilleen /huoltajilleen.
- Luoda turvallinen Jumalasuhte ja seurakuntayhteys

Toimintaympäristö

Seurakuntakeskus

Resurssit

Lapsi- ja varhaisnuorisotyön ohjaaja, nuorisotyön ohjaaja, papit, kanttori

Toiminnalliset painopistealueet 2022 ja tunnusluvut

Raamatun sanan opettaminen ja turvallisen Jumala-suhteen luominen.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- Avoin päiväkerho mahdollisuuksien ja resurssien mukaan.
- Perhepäivät mahdollisuuksien ja resurssien mukaan.
- Perhekirkot ja –messut, vauvakirkko, erityisesti perheille ja lapsille suunnattuihin jumalanpalveluksiin kutsuminen

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Mahdollisuuksien ja resurssien mukaan perheille suunnattua toimintaa jatketaan.

Varhaiskasvatuksen käyttötalouslaskelma

Päiväkerho	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-14,54				
Toimintakulut	9 271,45	20 300,00	17 554,00	17 554,00	8 589,00
Toimintakate	9 256,91	20 300,00	17 554,00	17 554,00	8 589,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	9 256,91	20 300,00	17 554,00	17 554,00	8 589,00
Pyhäkoulu	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-2,24				
Toimintakulut	1 389,80	3 760,00	4 811,00	4 811,00	2 580,00
Toimintakate	1 387,56	3 760,00	4 811,00	4 811,00	2 580,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	1 387,56	3 760,00	4 811,00	4 811,00	2 580,00
Varhaisnuorisotyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-23,97	-400,00	-375,00	-375,00	-375,00
Toimintakulut	5 417,82	9 960,00	16 383,00	16 383,00	9 689,00
Toimintakate	5 393,85	9 560,00	16 008,00	16 008,00	9 314,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	5 393,85	9 560,00	16 008,00	16 008,00	9 314,00
Perhekerhotyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-1,11				
Toimintakulut	681,01	3 150,00	4 025,00	4 025,00	2 930,00
Toimintakate	679,90	3 150,00	4 025,00	4 025,00	2 930,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	679,90	3 150,00	4 025,00	4 025,00	2 930,00
Varhaiskasvatus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-41,86	-400,00	-375,00	-375,00	-375,00
Toimintakulut	16 760,08	37 170,00	42 773,00	42 773,00	23 788,00
Toimintakate	16 718,22	36 770,00	42 398,00	42 398,00	23 413,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	16 718,22	36 770,00	42 398,00	42 398,00	23 413,00

NUORISOTYÖ

RIPPIKOULU

Kipa 1012350000, vastuuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Kouluttaa ja konfirmoida kaikki rippikouluikäiset ja muut rippikoulua käymättömät. Järjestää rippikoulutusta kahdessa ryhmässä leirimuotoisena ja yksityisesti tilanteen mukaan.

Toimintaympäristö

Tervolan seurakunta.

Resurssit

Papit, nuorisotyöntekijät, kanttori ja diakoni sekä isokset.

Toiminnalliset painopistealueet 2022

Auttaa nuoria uskomaan Jeesukseen Kristukseen omana Vapahtajana ja kokemaan kristillinen usko elämässään rohkaisevana ja hyvänä asiana.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Rippikoulun järjestäminen leirimuotoisena omassa leirikeskuksessa.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Säilyttää nykymuotoinen rippileiritoiminta omassa leirikeskuksessa.

NUORISOTYÖ

Kipa 1012360000, vastuuhenkilö nuorisotyönohjaaja

Toiminta-ajatus

Sitouttaa nuoria seurakuntaan ja sen toimintaan niin, että nuori löytäisi paikkansa seurakunnan jäsenenä. Luoda kontakteja muualla oleviin kristittyihin nuoriin. Huolehtia siitä, että toiminta on nuoria osallistavaa, kristityn identiteettiä vahvistavaa ja spiritualiteettia hoitavaa.

Toimintaympäristö

Seurakuntakeskus, Leirikeskus, koulut ja tarvittaessa muualla.

Rippikoulun käyneet nuoret

Resurssit

Papit ja nuorisotyöntekijät.

Toiminnalliset painopistealueet 2022

Sitouttaa nuoria seurakuntaan ja sen toimintaan niin, että nuori löytäisi paikkansa seurakunnan jäsenenä. Luoda kontakteja muualla oleviin kristittyihin nuoriin. Huolehtia siitä, että toiminta on nuoria osallistavaa, kristityn identiteettiä vahvistavaa ja spiritualiteettia hoitavaa.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Järjestetään mahdollisuuksien mukaan isoskoulutusta, kouluvierailuja, leirejä sekä muuta toimintaa.

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

- Isoskoulutukset ja koulutyö
- Yksilön kohtaaminen sekä kouluilla, vapaa-ajalla että kotona
- Auttaa nuorta kokemaan kristillinen usko elämässään rohkaisevana ja hyvänä asiana
- Yhteistyö kunnan kanssa

Nuorisotyön käyttötalouslaskelma

Rippikoulu	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-1 850,00	-1 500,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Toimintakulut	48 856,42	30 300,00	36 569,00	36 726,00	33 659,00
Toimintakate	47 006,42	28 800,00	34 969,00	35 126,00	32 059,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	47 006,42	28 800,00	34 969,00	35 126,00	32 059,00
Nuorisotyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-289,85	-500,00	-20 000,00	-20 000,00	
Toimintakulut	12 224,68	17 370,00	26 299,00	26 377,00	26 654,00
Toimintakate	11 934,83	16 870,00	6 299,00	6 377,00	26 654,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	11 934,83	16 870,00	6 299,00	6 377,00	26 654,00
Nuorisotyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-2 139,85	-2 000,00	-21 600,00	-21 600,00	-1 600,00
Toimintakulut	61 081,10	47 670,00	62 868,00	63 103,00	60 313,00
Toimintakate	58 941,25	45 670,00	41 268,00	41 503,00	58 713,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	58 941,25	45 670,00	41 268,00	41 503,00	58 713,00

VIESTINTÄ

Kipa 1012100000, vastuhenkilö kirkkoherra

Toiminta-ajatus

Pyrkiä monipuoliseen ja selkeään tiedottamiseen.

Toimintaympäristö

Viestien vastaanottajat koostuvat erilaisista ihmisistä. Kategorisoituna vahvasti uskolliset, maltilliset, avoimet ja irtonaiset. Edellä mainittujen ryhmien yhteinen tiedontarve vaihtelee elämäntilanteen mukaan ja seurakunnalla on tarjota nettisivut stabiiliin tiedonantoon sekä paikallisjulkaisut paperiversiona. Ryhmien tiedonjano kuitenkin poikkeaa olennaisesti arkipäivän elämässä.

Resurssit

Papit, kanttori, diakoni, nuorisotyöntekijät, taloussihteeri

Toiminnalliset painopistealueet 2022

- Vakiinnuttaa tiedottamisen uusi vastuunjako henkilöresurssien osalta
- Uuden tekniikan hyödyntäminen laajemmin
- Seurakuntakeskuksen vanhan ja uuden äänitekniikan yhdistäminen yhdeksi toimivaksi kokonaisuudeksi

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- Sisäinen kouluttaminen ja opastaminen uuden tekniikan pariin
- Sähköisen viestinnän laaja ja laadukas käyttäminen työyhteisön sisällä
- Mahdolliset lisälaittehankinnat

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Tukea viranhaltijoita ja työntekijöitä oman työmuodon rohkeaan ja aktiiviseen viestintään

Viestinnän käyttötalouslaskenta

Tiedotus ja viestintä	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-5,00				
Toimintakulut	5 836,11	19 210,00	18 122,00	18 162,00	18 662,00
Toimintakate	5 831,11	19 210,00	18 122,00	18 162,00	18 662,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakat	5 831,11	19 210,00	18 122,00	18 162,00	18 662,00

Seurakunnallisen toiminnan käyttötalouslaskenta

Jumalanpalvelustyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-340,00	0,00	-15 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Toimintakulut	126 909,44	123 260,00	127 549,00	128 047,00	129 435,00
Toimintakate	126 569,44	123 260,00	112 549,00	108 047,00	109 435,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	126 569,44	123 260,00	112 549,00	108 047,00	109 435,00

Musiikki	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	17 889,66	22 360,00	21 583,00	20 059,00	20 335,00
Toimintakate	17 889,66	21 860,00	21 083,00	19 559,00	19 835,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	17 889,66	21 860,00	21 083,00	19 559,00	19 835,00

Lähetys-, aikuis- ja yhteiskunnallinen työ	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-5 109,20	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut	35 556,48	36 205,00	28 797,00	28 965,00
Toimintakate	30 447,28	29 205,00	21 797,00	21 965,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	30 447,28	29 205,00	21 797,00	21 965,00

Diakonia	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-4 389,98	-1 400,00	-850,00	-850,00	-850,00
Toimintakulut	73 099,01	63 860,00	66 971,00	64 682,00	65 184,00
Toimintakate	68 709,03	62 460,00	66 121,00	63 832,00	64 334,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	68 709,03	62 460,00	66 121,00	63 832,00	64 334,00

Varhaiskasvatus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-41,86	-400,00	-375,00	-375,00	-375,00
Toimintakulut	16 760,08	37 170,00	42 773,00	42 773,00	23 788,00
Toimintakate	16 718,22	36 770,00	42 398,00	42 398,00	23 413,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	16 718,22	36 770,00	42 398,00	42 398,00	23 413,00

Nuorisotyö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-2 139,85	-2 000,00	-21 600,00	-21 600,00	-1 600,00
Toimintakulut	61 081,10	47 670,00	62 868,00	63 103,00	60 313,00

Toimintakate	58 941,25	45 670,00	41 268,00	41 503,00	58 713,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työalاکate	58 941,25	45 670,00	41 268,00	41 503,00	58 713,00

Tiedotus ja viestintä	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-5,00				
Toimintakulut	5 836,11	19 210,00	18 122,00	18 162,00	18 662,00
Toimintakate	5 831,11	19 210,00	18 122,00	18 162,00	18 662,00
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työalاکate	5 831,11	19 210,00	18 122,00	18 162,00	18 662,00

HAUTAUSTOIMI

Kipa 1014030000, 1014040000, 1014040100 vastuhenkilö taloussihteer

Toiminta-ajatus

Hautatoimen tehtävänä on hautausmaiden ylläpito hautaustoimilain nojalla. Tämän lisäksi Evankelis-luterilainen seurakunta on velvollinen osoittamaan hautasijan vainajalle, jonka kotikuntalaissa (201/1994) tarkoitettu kotikunta oli kuolinhetkellä seurakunnan alueella. Osoitusvelvollisuus koskee myös muita hautaustoimilain 4 § mainittuja vainajia.

Hautaustointa pyritään kehittämään niin, että kaikki hautaustoimen tilat ja hautausmaa ovat hyvin hoidettuja ja kunnossa niin, että hautaamiseen kuuluva arvokkuus toteutuu.

Toimintaympäristö

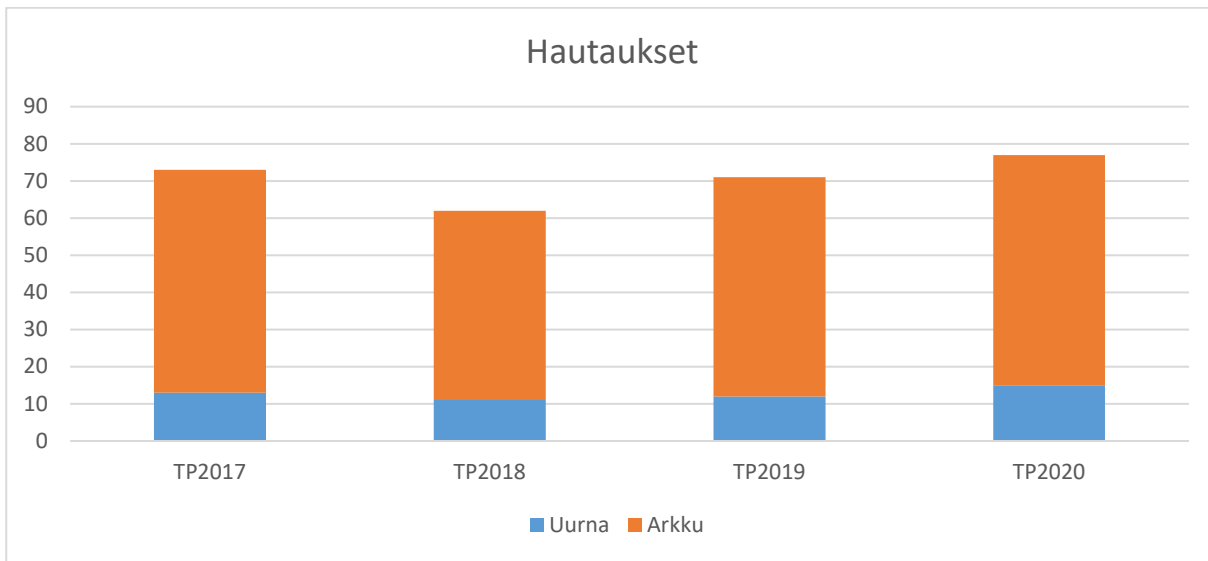
Seurakunnalla on hallittavanaan yksi aktiivinen hautausmaa, johon suoritetaan hautauksia. Hautausmaa on seurakuntakeskuksen ja kirkkojen välittömässä läheisyydessä mikä mahdollistaa hautaustoimen keskittymisen yhteen paikkaan.

Resurssit

Haudankaivaja/suntio 80 %, kiinteistöhoitaja/suntio 80 %, kausityönjohtaja ja hautausmaan kesätyöntekijät

Toiminnalliset painopistealueet 2022

- Hautausmaan laajennus, sisältäen uurnalehdon ja uurnahautausmaan
- Hautausmaan perusparannuksen viimeistely, mm. valojen asentaminen ja kulkukäytävien viimeistely
- Hautojen kaivuutöissä käytettävien tarpeiden (vyörymälaudat, kulkusillat, vainajakärryt...) kuntokartoitus ja tarpeellisten tavaroiden korjaus ja/tai hankinta
- Uuden hautakarttaohjelmiston käyttöönotto ja koulutus



Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- Käytännön toteutus seurakunnan omalla työväellä ja vapaaehtoisten toimin niin pitkälle kuin mahdollista

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

- Hautausmaan opaskartan luominen ja osastojen kirjaaminen näkyviin hautausmaalla kävijöille

Hautaus-toimen käyttötalouslaskenta

Hautausmaakiinteistö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	3 183,57	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Toimintakate	3 183,57	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	3 183,57	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Varsinainen hautaus toimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-48 361,20	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Toimintakulut	66 814,27	56 150,00	51 547,00	51 625,00	52 431,00
Toimintakate	18 453,07	24 150,00	19 547,00	19 625,00	20 431,00
Poistot ja arvonalentumiset	3 444,05	3 190,00	3 787,00	624,00	2 424,00
Työalakate	21 897,12	27 340,00	23 334,00	20 249,00	22 855,00
Sankarihautausmaa	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	282,31	800,00	3 800,00	800,00	800,00
Toimintakate	282,31	800,00	3 800,00	800,00	800,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate	282,31	800,00	3 800,00	800,00	800,00

KIINTEISTÖTOIMI JA METSÄTALOUS

Kipa 1015100000, 1015110000 vastuhenkilö taloussihteri

Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimen tarkoituksena on tukea seurakunnallista perustehtävää, ylläpitämällä toiminnassa tarvittavia rakennuksia, tarjoamalla mahdollisimman hyvät ja turvalliset puitteet toiminnalle ja sen kehittämislle.

Toimintaympäristö

Seurakunnan kiinteistötoimi on tiivis kokonaisuus koska kaikki ylläpidettävät rakennukset kuuluvat 'yhteen pihapiiriin' lukuun ottamatta Törmävaaran leirikeskusta. Seurakunnalla on huolehdittavanaan kolme kirkkoa, joista yksi sijaitsee seurakuntakeskuksessa.

Seurakunnan hallinnoimaan kokonaisuuteen liittyy testamenttirahasto, joka sisältää kaksi vanhuksille suunnattua rivitaloa, joiden isännöinnin seurakunta hoitaa. Testamenttirahastoa käsitellään seurakunnan taloudessa omana taseyksikkönään.

Resurssit

Haudankaivaja/suntio 80 %, kiinteistöhoitaja/suntio 80 %, taloussihteri ja hautausmaan kesätyöntekijät

Toiminnalliset painopistealueet 2022

- Varmistaa kiinteistöjen hyvä kunto ja toimiva ympäristö

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- pyritään hoitamaan metsätalous kestävä kehityksen mukaisesti
- Ison kirkon alapohjan kunnostaminen ja pintavesien ohjaaminen pois kirkkojen edestä
- Ison kirkon invaluisikan modernisointi
- Ison kirkon pääportaiden kunnostaminen
- vanhan linja-autotallin maalaus ja kausityökaluvarastoksi muuttaminen
- leirikeskusten ulkovalaistuksen rakentaminen

Toimintasuunnitelma vuosille 2023–2024

Varmistaa kiinteistöjen hyvä kunto ja toimiva ympäristö

Kiinteistötoimen käyttötalouslaskenta

Iso Kirkko	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	6 080,04	6 130,00	5 870,00	5 870,00	5 920,00
Toimintakate	6 080,04	6 130,00	5 870,00	5 870,00	5 920,00
Poistot ja arvonalentumiset	3 053,10	3 484,00	3 484,00	3 484,00	7 084,00
Työälakate	9 133,14	9 614,00	9 354,00	9 354,00	13 004,00
Vanha kirkko	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	10 083,87	10 790,00	11 163,00	11 227,00	11 372,00
Toimintakate	10 083,87	10 790,00	11 163,00	11 227,00	11 372,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 439,00	1 912,00	2 679,00	2 679,00	2 679,00
Työälakate	12 522,87	12 702,00	13 842,00	13 906,00	14 051,00
Seurakuntatalot	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-278,32	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakulut	44 154,11	41 140,00	43 679,00	44 253,00	44 859,00
Toimintakate	43 875,79	40 940,00	43 479,00	44 053,00	44 659,00
Poistot ja arvonalentumiset	9 576,23	10 385,00	11 345,00	11 345,00	11 345,00
Työälakate	53 452,02	51 325,00	54 824,00	55 398,00	56 004,00
Pappila	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-6 988,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Toimintakulut	16 724,42	9 100,00	10 350,00	10 350,00	10 350,00
Toimintakate	9 736,42	1 100,00	2 350,00	2 350,00	2 350,00
Poistot ja arvonalentumiset	1 981,67	2 161,00	2 161,00	2 906,00	2 906,00
Työälakate	11 718,09	3 261,00	4 511,00	5 256,00	5 256,00
Leiri- ja kurssikeskukset	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-872,73	-3 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakulut	21 777,64	17 310,00	15 863,00	15 927,00	16 022,00
Toimintakate	20 904,91	14 310,00	13 863,00	13 927,00	14 022,00
Poistot ja arvonalentumiset	7 191,23	7 485,00	7 191,00	7 191,00	7 191,00
Työälakate	28 096,14	21 795,00	21 054,00	21 118,00	21 213,00
Maa- ja metsätalous	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-3 377,86	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00

Toimintakulut	6 882,87	3 760,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Toimintakate	3 505,01	-1 240,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	3 505,01	-1 240,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Muu kiinteistötoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot		-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Toimintakulut					
Toimintakate		-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate		-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Keittiötoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-8 362,44	-15 100,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Toimintakulut	36 007,67	37 255,00	11 100,00	11 100,00	11 100,00
Toimintakate	27 645,23	22 155,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate	27 645,23	22 155,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00

Kiinteistötoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	-19 879,35	-33 800,00	-22 700,00	-22 700,00	-22 700,00
Toimintakulut	141 710,62	125 485,00	101 725,00	102 427,00	103 323,00
Toimintakate	121 831,27	91 685,00	79 025,00	79 727,00	80 623,00
Poistot ja arvonalentumiset	24241,23	25427	26860	27605	31205
Työälakate	146 072,50	117 112,00	105 885,00	107 332,00	111 828,00

Marila					
Toimintatuotot	-37 304,31	-40 000,00	-39 000,00	-39 000,00	-39 000,00
Toimintakulut	23 850,78	30 570,00	29 650,00	29 650,00	30 150,00
Toimintakate	-13 453,53	-9 430,00	-9 350,00	-9 350,00	-8 850,00
Poistot ja arvonalentumiset	9 317,61	9 730,00	9 730,00	9 730,00	9 730,00
Työälakate	-4 135,92	300,00	380,00	380,00	880,00

TULOSLASKELMAOSA TALOUSARVIO

Pääkirjatili		TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Myyntituotot		-4 418,67	-11 500,00	-46 900,00	-42 000,00	-22 000,00
Maksutuotot		-50 536,21	-35 400,00	-33 975,00	-33 975,00	-33 975,00
Vuokratuotot		-14 871,32	-15 700,00	-15 700,00	-15 700,00	-15 700,00
Metsätalouden tuotot		-832,86	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-9 116,38	-9 500,00	-8 350,00	-8 350,00	-8 350,00
Tuet ja avustukset		-1 077,45				
Muut toimintatuotot		-25,00				
Toimintatuotot		-80 877,89	-77 100,00	-109 925,00	-105 025,00	-85 025,00
Henkilöstökulut		438 347,06	433 375,00	431 239,00	432 199,00	416 000,00
Palvelujen ostot		96 375,39	107 180,00	126 265,00	119 675,00	120 375,00
Vuokratulut		15 913,20	15 560,00	13 570,00	13 570,00	13 570,00
Aineet ja tarvikkeet		75 838,53	75 195,00	81 480,00	75 880,00	75 980,00
Annetut avustukset		20 263,48	14 740,00	14 350,00	14 350,00	14 350,00
Muut toimintakulut		8 916,41	6 550,00	6 820,00	6 820,00	6 820,00
Toimintakulut		655 654,07	652 600,00	673 724,00	662 494,00	647 095,00
TOIMINTAKATE		574 776,18	575 500,00	563 799,00	557 469,00	562 070,00
500000	Kirkollisverotulo	-593 351,98	-575 000,00	-565 000,00	-555 000,00	-545 000,00
511000	Valtionrahoitus	-59 148,00	-53 000,00	-58 000,00	-58 000,00	-58 000,00
520000	Osuus verotuskuluista	8 736,09	8 500,00	8 600,00	8 600,00	8 600,00
Verotuskulut		8 736,09	8 500,00	8 600,00	8 600,00	8 600,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	20 586,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	27 712,02	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Kirkon rahastomaksut		48 298,02	49 000,00	49 000,00	49 000,00	49 000,00
544000	Muut avustukset	-10 807,14	-2 000,00			
Toiminta-avustukset		-10 807,14	-2 000,00			
Korkotuotot		-1 625,03	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Korkokulut		14,72				
Rahoitustuotot ja -kulut		-1 610,31	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
VUOSIKATE		-33 107,14	0,00	-4 101,00	-431,00	14 170,00
Suunnitelman mukaiset poistot		27 685,28	28 617,00	30 647,00	28 229,00	33 629,00
Poistot ja arvonalentumiset		27 685,28	28 617,00	30 647,00	28 229,00	33 629,00
TILIKAUDEN TULOS		-5 421,86	28 617,00	26 546,00	27 798,00	47 799,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-5 421,86	28 617,00	26 546,00	27 798,00	47 799,00

INVESTOINTIOSA

	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
Hautausmaan perusparannus ja laajennus	4.000,00 €		
Circle -hautaohjelmisto (Ramboll)	3.600,00 €		
Arkistojen digitointi		10.000,00 €	
KIINTEISTÖTOIMI			
Ison kirkon alapohja, portaat ja salaojitus	25.000,00 €	20.000,00 €	
Leirikeskuksen katot			20.000,00 €
Ennakoimattomat	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Yhteensä	37.600,00 €	35.000,00 €	25.000,00 €

Ison kirkon alapohjan peruskorjaus ja ulkopuolinen salaojitus edellyttää kirkkohallitukselta saatavaa korjausavustusta.

Hautausmaan uuden osaston kulkukäytävien valmistaminen ja uurnalehdon valmistus.

Ramboll karttaohjelmiston nykyisen version ylläpito päättyy vuoden 2022 loppuun mennessä. Uuden ohjelmiston käyttöönotto ja koulutus.

Arkistojen digitoinnin tarkoitus on taltioida ainaisesti säilytettävä aineisto. Samalla arkisto päivitetään vastaamaan uutta arkistosääntöä.

Investointien uudelleen arviointi voidaan suorittaa uudelleen esimerkiksi verotulojen kertymästä johtuen. Kirkkovaltuusto voi päätöksellään muuttaa investointien hankintamenoja.

HAUTAINHOITORAHASTO

Kipa 9004050000, vastuhenkilö taloussihteeri

Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta ottaa korvauksesta määrääjäksi vastatakseen haudan hoitovelvollisuudesta. Seurakunta voi tehdä sopimuksia hautojen hoidosta myös siten, että hoitokorvaukset sijoitetaan erityiseen hautainhoitorahastoon, jonka varoilla kyseiset haudat hoidetaan. (KL 17:3, 2)

Tervolan seurakunnalla on perustettu kyseinen hautainhoitorahasto, jonka kanssa pystyy tekemään hoitosopimuksen yhdeksi, viideksi tai kymmeneksi vuodeksi. Haudanhoitolaskutus tehdään kirkkoherranviraston kautta ja hoitokirjanpito sisältyy taloustoimessa ylläpidettävään hautakirjanpitoon.

Toiminnalliset painopisteet ja tunnusluvut

Pyritään kehittämään haudanhoitotyötä tekevän henkilökunnan kanssa yhteistä hoitotietokantaa helpommin saavutettavaksi. Hoitotyön painopiste tyytyväisessä asiakkaassa ja laadukkaassa sekä arvokkaassa toimintaympäristössä. Hautainhoitorahaston tarkoituksena ei ole pitkällä aikavälillä tuottaa voittoa.

HAUTAINHOITORAHASTON TULOSLASKELMAOSA TALOUSARVIO

Pääkirjatili	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Maksutuotot	-25 211,01	-21 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Toimintatuotot	-25 211,01	-21 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Henkilöstökulut	18 244,74	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Palvelujen ostot	190,10	150,00	150,00	150,00	150,00
Aineet ja tarvikkeet	3 345,44	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut	21 780,28	21 150,00	21 150,00	21 150,00	21 150,00
TOIMINTAKATE	-3 430,73	150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Korkotuotot		-900,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Arvon alentumiset sijoituksista	820,11				
Rahoitustuotot ja -kulut	820,11	-900,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
VUOSIKATE	-2 610,62	-750,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 610,62	-750,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 610,62	-750,00	0,00	0,00	0,00

TESTAMENTTIRAHASTO

Kipa 2005110000, vastuhenkilö taloussihteeri

Mari Annalan seurakunnalle jättämä testamentti määrittelee yksiselitteisesti Marilan asuntojen asuntolapolitiikan; vuokrahuoneilla parannetaan Tervolan kunnan vanhusten asuinolosuhteita. Seurakunta toteuttaa diakonista asuntotoimintaa, jonka tavoitteena on edistää ihmisarvoista asumista kohtuullisilla kustannuksilla. Testamentin ensisijainen tarkoitus on huolehtia vanhusten sielunhoidosta ja virkistäytymisestä. Sitä toteutetaan siirtämällä vuosittain varoja diakonityölle vanhusten kerhomatkakustannusten kattamiseksi.

Marila koostuu kolmesta rakennuksesta, joista kaksi on rivitaloja ja yksi varasto. Rivitalojen huoneistolukumäärä on 11 asuntoa, joista yksiöitä on 6 ja kaksioita 5.

Toiminnalliset painopisteet ja tunnusluvut

Keskitytään toiminnassa kohdeväestön asuinolojen parantamiseen. Pääpaino asuntojen esteettömyyden varmistamisessa.

TESTAMENTTIRAHASTON TULOSLASKELMAOSA TALOUSARVIO

Pääkirjatili	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Vuokratuotot	-37 299,31	-40 000,00	-39 000,00	-39 000,00	-39 000,00
Muut toimintatuotot	-5,00				
Toimintatuotot	-37 304,31	-40 000,00	-39 000,00	-39 000,00	-39 000,00
Palvelujen ostot	12 358,49	9 750,00	9 850,00	9 850,00	9 850,00
Aineet ja tarvikkeet	11 492,29	16 900,00	15 800,00	15 800,00	16 300,00
Annetut avustukset		3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintakulut		920,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	23 850,78	30 570,00	29 650,00	29 650,00	30 150,00
TOIMINTAKATE	-13 453,53	-9 430,00	-9 350,00	-9 350,00	-8 850,00
Korkotuotot		-1 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-1 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
VUOSIKATE	-13 453,53	-10 930,00	-10 350,00	-10 350,00	-9 850,00
Suunnitelman mukaiset poistot	9 317,61	9 730,00	9 730,00	9 730,00	9 730,00
Poistot ja arvonalentumiset	9 317,61	9 730,00	9 730,00	9 730,00	9 730,00
TILIKAUDEN TULOS	-4 135,92	-1 200,00	-620,00	-620,00	-120,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-4 135,92	-1 200,00	-620,00	-620,00	-120,00