



# TERVOLAN SEURAKUNTA

TULO- JA MENOARVIO 2021  
SUUNNITELMAT 2022 JA 2023

### **Talouden nykytila**

Vuonna 2019 kokonaistuotanto Suomessa kasvoi 1,0 prosenttia ja kirkollisveron yhteenlaskettu tuotto kasvoi 1,8 prosenttia. Vuoden 2020 maaliskuuhun saakka taloudessa vallitsi lievä, mutta selkeä nousuvire. Talouteen tuli kuitenkin maaliskuun puolivälissä voimakas käänne heikompaan, kun COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian leviämisen estämiseksi maan hallitus toimeenpani poikkeustilan monine rajoituksineen. Tilanne oli tämän jälkeen erittäin epävarma ja huhtikuussa pelättiin paljon pahempaa notkahdusta kuin mitä lopulta tapahtui. Kansantalouden tuotanto (BKT) aleni maaliskesäkuussa keskimäärin 5,3 prosenttia kuukaudessa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Heinäkuussa laskua oli enää 2,8 prosenttia. Tautitilanne on pahentunut elokuusta alkaen ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuoden 2020 BKT laskisi viimevuodesta noin 5 prosenttia. Vertailuksi 1990-luvun alun lamassa BKT aleni noin 6 prosenttia ja vuoden 2008 finanssikriisin jälkeen noin 8 prosenttia. Inflaation odotetaan olevan vuonna 2020 noin 0,5–1,0 prosenttia. Vuonna 2021 kuluttajahinnat nousisivat vain hieman enemmän eli noin 1,5 prosenttia. Ansioihin odotetaan noin 1,5–2 prosentin kasvua. Työttömyys kasvoi heinäkuuhun mennessä viimevuoden 6,0 prosentista 7,7 prosenttiin. Työllisyysaste oli 72 prosenttia, mikä on kuitenkin selvästi enemmän kuin 2010-luvulla, jolloin se oli pitkään noin 68 prosentin tasolla. Kevään lomautukset eivät johtaneet irtisanomisiin ja työttömyydeksi siinä määrin kuin aiemmin keväällä eri tahot arvioivat.

### **Vuoden 2020 verotilitykset ja palkkasumman kehitys**

Kirkollisverotilitykset pienenevät keväällä odotetusti ja heikoimmat kuukaudet olivat huhti- ja toukokuu. Molempina kuukausina kirkollisveroja tilitettiin noin viisi prosenttia vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Kesäkuussa alenema oli enää 2,6 prosenttia, heinäkuun tilitys oli plussalla 3,6 prosenttia ja elokuun tilitys oli lähes saman suuruinen kuin vuosi sitten. Kuukausikohtaisessa kirkollisverojen seurannassa tulee ottaa huomioon vuodentaikainen tilitystilanne, joka muun muassa tulorekisterin käynnistysvaikeuksien vuoksi ei ole täysin vertailukelpoinen. Syyskuun loppuun mennessä kirkollisveroja oli tilitetty sama määrä kuin viime vuonna. Seurakuntakohtaiset erot ovat edelleen suuria. Kirkollisverotilityksiä on pitänyt tilanteeseen nähden hyvällä tasolla ansiotason kasvu palkankorotusten seurauksena. Verojen tilitysjärjestelmässä seurakuntien suhteellinen osuus on myös hieman kasvanut valtion verotulojen pienentyessä. Lokakuun alusta verotilitysten jako-osuuksia korjataan hieman seurakuntien eduksi loppuvuodeksi. Siten verotilitykset yltävät parhaimmillaan lähes samalle tasolle kuin vuonna 2019. Tilastokeskuksen syyskuisen julkaisun mukaan palkkasumma laski touko-heinäkuussa 3,0 %. Palkkasumma kasvoi vain rahoitustoiminnan (1,7 %) toimialalla. Muiden palveluiden (-8,2 %), kaupan (-4,8 %), yksityisen koulutuksen (-4,3 %), teollisuuden (-3,6 %), rakentamisen (-0,4 %) ja yksityisen terveydenhuolto- ja sosiaalipalveluiden (-2,5 %) palkkasumat vähenivät vuodentakaiseen vastaavaan ajanjaksoon verrattuna. Yksityisellä sektorilla palkkasumma laski 4,8 prosenttia, mutta julkisella sektorilla oli kasvua 3,1 prosenttia. Vuotta aikaisemmin kasvua oli yhteensä 3,8 prosenttia.

## Ennusteita vuodelle 2021

Kuluvan vuoden talouden odotetaan laskevan eri ennusteiden mukaan neljästä viiteen prosenttia. Syyskuussa julkaistujen talousennusteiden mukaan vuonna 2021 kasvu olisi 3–4 prosenttia. Kasvu hidastuisi vuonna 2022. Seurakuntien näkökulmasta työllisyyskehityksen suunta on oleellista. Palautuvatko työpaikat takaisin ja syntykö niitä lisää vai vähenevätkö ne? Tilanne on tällä hetkellä erittäin vaikea ennustettavaksi, koska koronatilanne voi muuttua arvaamattomasti.

## Kirkollisvero ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suurus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja niitä saavien lukumäärä. Kirkkohallitus on saanut päivityksen keväällä tehtyyn seurakuntakohtaiseen kirkollisveroennusteeseen. Taulukko on seurakuntien ladattavissa Sakastissa. Sen mukaan kirkollisvero kasvasi vuonna 2021 kokonaistalouden kasvun myötä keskimäärin 1,7 prosenttia. Tästä huolimatta Porvoon ja Helsingin hiippakunnissa kirkollisvero laskisi. Kasvu on heikkoa Espoon hiippakunnassa ja Turun arkkihiippakunnassa. Parasta kasvu on Kuopion hiippakunnassa (+3,6 %). Viiden vuoden ennustejaksossa kokonaiskirkon kirkollisverot laskevat 2,3 prosenttia; heikoin tilanne on Mikkelin hiippakunnassa (–6,7 %) ja paras Lapuan hiippakunnassa (+0,2 %). Kirkon tilastopalvelussa ([www.kirkontilastot.fi](http://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 7,8 prosenttia (31.12.2019 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 3,4 prosentista Mikkelin hiippakunnan 11,8 prosenttiin. Joissakin seurakunnissa jäsenmäärä vähenee lähes 20 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 (16.9.2020) vuodeksi 2021 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 117,1 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 1,3 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen täysistunto on tehnyt kirkolliskokoukselle esityksen (22.9.2020), että summasta 108,1 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen

mukaisesti. Jakotapa pysyisi nykyisellään. Rahoituksesta 7,0 miljoonaa euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon. 2,0 miljoonaa euroa jäisi jakamatta ja tämä osuus käytettäisiin Kirjurijäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön. Rahoituslain neljännessä pykälässä säädetään, että Kirkon keskusrahaston tulee toimittaa opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seurantaa 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 määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu aleni vuodesta 2018 alkaen yhdellä prosenttiyksiköllä 6,5 prosenttiin. Maksu on pysynyt samana, eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodeksi 2021.

Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu korotettiin viiteen prosenttiin vuodeksi 2018. Maksu on pysynyt samana, eikä siihen esitetä muutosta vuodeksi 2021.

Seurakunnan rahastomaksujen suuruuden arvioiminen

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2019 kirkollisveroon. Seurakuntakohtaiset verovuoden 2019 kirkollisveron ennakkotiedot ovat nähtävissä Verosaajien internet-palvelussa kohdassa Muut tilastot: Tietoja verovuoden 2019 maksuunpanonmukaisesta tilityksestä (N181) ([veronsaajat.vero.fi](http://veronsaajat.vero.fi)). Lopullinen tieto julkaistaan verotuksen valmistuttua lokakuun lopussa. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2019 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2019 kirkollisveroprosentilla.

Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

## **Verotuskustannukset**

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,4 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista (laki Verohallinnosta 30 §). Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 14,8 miljoonaa euroa (+1,9 %). Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskä-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

## Palkkakulut

Kirkon uusi 1.4.2020 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2022 saakka. Kirkon työmarkkinalaitoksen mukaan vuonna 2021 palkkakustannukset kasvavat vuoteen 2020 verrattuna noin 1,9 prosenttia. Vuoden 2021 palkkakustannusten nousu ylittää keskimääräisen korotustason (1,6 %), koska palkantarkistukset toteutetaan 1.5.2021 lukien, jolloin ne vaikuttavat budjettivuoden kustannuksiin 8 kuukautta, kun vuoden 2020 palkankorotukset vaikuttivat sen vuoden palkkasummaan vain 5 kuukautta. 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

Muun muassa Kuntaliitto ja Elinkeinoelämän keskusliitto ovat julkaisseet arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Lopulliset päätökset saadaan marraskukussa. Vuonna 2021 työnantajan sairausvakuutusmaksu nousisi 1,55 prosenttiin (1,34 % vuonna 2020) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 125 500 euroa saakka 0,5 prosenttia ja ylittävistä osasta 1,9 prosenttia (nämä olivat 0,45 % ja 1,7 % vuonna 2020). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,8 prosenttia.

Seurakunnan kustannuksiin vaikuttavat henkilösivukulut olisivat yhteensä noin 24,5 prosenttia.

## Rakennusten ylläpitokulut

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset ovat alentuneet tasaisesti vuoden 2019 alun 2,6 prosentista vuoden 2020 heinäkuun 0,6 prosenttiin. Alhaisen inflaation perusteella ylläpitokuluihin ei olisi tulossa korotuspainetta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat ulkoalueiden hoitokustannukset ja jätehuoltokustannukset, 2,1 prosenttia. Korjauskustannukset kasvoivat 1,5 prosenttia, lämmityskustannukset laskivat 2,6 prosenttia. Hallintokustannukset kasvoivat 1,7 ja sähkökustannukset 1,1 prosenttia. Veden ja jäteveden kustannukset nousivat 2,0 prosenttia ja käytön ja huollon kustannukset 1,4 prosenttia. Siivouskustannukset nousivat 1,4 prosenttia. (Lähde: Tilastokeskus, Suomen virallinen tilasto (SVT): Kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi [verkkojulkaisu] stat.fi)

## Talousarvioavustusten tilittämistä lähetysjärjestöille

Kirkkohallitus pitää yllä jatkuvaa vuoropuhelua kirkon lähetysjärjestöjen ja Kirkon Ulkomaanavun kanssa. Järjestöjen 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 avustusmäärärahan jakamisesta järjestöjen kesken. Suositus seurakuntien talousarviomäärä-rahojen jakamisesta kirkon lähetysjärjestöille on julkaistu Sakastissa: <https://evl.fi/plus/hallinto-ja-talous/tilastot-jaasiakirjat/lahetystyon-ja-kansainvalisen-avustustoiminnan-tilastoja>

## Taloudelliset avustukset seurakunnille

Seurakuntatalouksia muistutetaan siitä, että vuodesta 2018 alkaen verotulojen täydennysavustuksen jakoperustetta muutettiin. Verotulojen täydennysavustuksen määrä seurakuntataloutta kohti muodostuu laskelman perusteella. Laskentaperusteisiin ei ole tulossa uusia muutoksia. Lisäksi seurakunta voi hakea harkinnan varaista avustusta. Tarkemmat tiedot ja ohjeet löytyvät Sakastista: Hallinto ja talous – Keskusrahasto – Avustusjärjestelmä.

## Muuta huomioon otettavaa

Seurakuntien taloudellinen liikkumavara on kaventunut huomattavasti viimeisen reilun 10 vuoden aikana. Tuona aikana jäsenmäärä on vähentynyt yli 500000 (-13 %) ja kirkollisverotulon tuotto lähes 100 miljoonaa euroa (-10 %). Molempien määrien väheneminen on ollut jatkuvaa ja jäsenistön osalta kiihtyvää. Viimeistään tässä vaiheessa seurakuntien strategiana pitää olla toiminta niukenevien resurssien varassa. Se tarkoittaa toiminnan keskittämistä ja joistakin työmuodoista luopumista. Suurella osalla seurakuntia on kuitenkin rahavarojen määrä vielä hyvällä tasolla, eikä äkkinäisiin ratkaisuihin ole tarvetta. Strategian huolelliseen valmisteluun on hyvät mahdollisuudet.

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. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyttä voidaan arvioida, on tulevista peruskorjaus- ja uusinvestoinneista sekä lainanlyhennyksistä tarpeen tehdä vähintään viiden vuoden päähän ulottuva suunnitelma arviolaskelmineen.

Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2021 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 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. Rahavarojen riittävyttä tulee myös tarkkailla; jos rahavarojen riittävyys on alle 60 päivää, tulee tilanne pyrkiä korjaamaan parempaan suuntaan. Velan määrä seurakunnissa on vielä suhteellisen pieni. On kuitenkin joukko seurakuntia, joissa suhteellinen velkaantuminen on yli 50 prosenttia. Se on eräs kriisikunnan tunnusmerkistön raja-arvoista. Tunnusluku kuvaa velan määrän suhdetta toiminta- ja verotuottoihin. Suhteellinen velkaantuminen -tunnusluvun kehitystä tulee seurata säännöllisesti.

Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, on talouden tasapainotustoimenpiteisiin ryhdyttävä välittömästi. Seurakunnan virkamiesjohdon (kirkkoherra ja taluspäällikkö) on käytävä avointa ja rakentavaa keskustelua sekä luottamushenkilöiden että työntekijöiden kanssa keinoista saada seurakunnan talous tasapainoon. Talouden tervehdyttämiskeinoiksi suositellaan sekä kiinteistöjen määrän vähentämistä, käyttöjä ylläpitokustannusten karsimista että henkilöstökulujen määrän vähentämiseen liittyviä ratkaisuja. Viimeistään tässä vaiheessa kiinteistöstrategian laatiminen on ajankohtaista. Henkilöstön osa-aikaistuksia ja vapaaehtoisten osallistamista tulee myös pitää vaihtoehtoina. Henkilöstön vähentämiseksi voidaan hyödyntää tilanteita, joissa virka tai työsuhde tulee avoimeksi. Samalla tilannetta voidaan hyödyntää jäljelle jäävän henkilöstön tehtävänkuvien ja työajankäytön uudelleen arviointiin ja laajentamiseen. Elleivät edellä mainitut keinot riitä, on turvaututtava henkilöstön lomautuksiin – ja aivan viimeisenä keinona irtisanomisiin. Henkilöstöä koskeva pidemmän aikavälin suunnitelma auttaa seurakuntataloutta harjoittamaan vakaata ja turvallista henkilöstöpolitiikkaa.

Yksi tapa vahvistaa seurakunnan taloutta on kirkollisveroprosentin korottaminen. Korottamisen toiminnalliset ja taloudelliset perusteet tulee analysoida huolellisesti, ja ne on syytä esittää mahdollisimman avoimesti päättäjien lisäksi myös seurakuntalaisille. Hallinnossa kannattaa ensin päättää talouden linjauksista ja tiedottaa niistä, ja vasta sen jälkeen tehdä varsinaiset kirkollisvero- ja talousarvioesitykset. Mitä aikaisemmin ja perusteellisemmin asiasta tiedotetaan, sitä paremmat mahdollisuudet on sitouttaa jäsenet osallistumaan seurakunnan toiminnan rahoittamiseen.

KIRKKOHALLITUS

Tuomo Halmeenmäki ja Pirjo Pihlaja

Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje no. 23/2020

## **TERVOLAN SEURAKUNTA**

Vuosi 2021 tullaan avaamaan valtuustokauden osalta uuden kirkkoneuvoston valinnalla, jossa kirkkovaltuusto päättää seurakunnan toimintaan vahvasti sidoksissa olevat päätöksentekijät. Vanha kirkkoneuvosto saa toimikautensa päätteeksi lähettää kirkkovaltuuston käsiteltäväksi seurakunnan uuden keskipitkän aikavälin toimintastrategian, jossa määritellään seurakunnan toiminnalliset linjat vuosiksi 2021-2025.

Yleinen näkymä parin vuoden päähän on, että talouden supistumisen johdosta myös seurakunnan toimintaa sopeutetaan vastaamaan olemassa olevia resursseja. Henkilöstön osalta vähennys koskee pääasiassa luonnollista poistumaa eikä näköpiirissä toistaiseksi ole tarvetta leikkauksille.

Kuluneena vuonna Covid-19 virus muutti seurakunnan taloudellista ja toiminnallista tilannetta paljon. Kevään ensimmäisen aallon osalta seurakunnan työllisyysnäkymä oli kohtalaisen hyvä mutta syksyllä toinen tartuntatautiaalto aiheutti tuotannollisten ja taloudellisten neuvotteluiden käynnistämisen. Neuvotteluiden lopputuloksena kaikki seurakunnan työntekijät, joiden työsuhde on yli 60 % tai suurempi osa-aikaistettiin määräaikaisesti kuudeksi viikoksi. Osa-aikaistaminen johtui töiden vähentymisestä sekä osin myös talouden supistumisesta.

Heinäkuussa 2019 sovittu laki työajasta ei lopulta koskettanut seurakunnan toimintaa siinä määrin mitä alkuvuonna 2020 odotettiin. Uusi kirkon virka- ja työehtosopimus 2020-2022 allekirjoitettiin 4. päivänä kesäkuuta 2020 ja sen allekirjoituspöytäkirjassa on merkintä, että se on tehty koronavirusepidemian aiheuttamisessa poikkeusoloissa. Yleiskorotusten osalta sopimus on maltillinen ja ottaa huomioon yleisen matalapaineen kotimaantaloudessa.

Tuleva kausi tulee olemaan taloudellisesti alijäämäinen johtuen henkilökulujen suuresta osuudesta. Verotulojen kehittyminen on tullut siihen pisteeseen, että se ei kanna viimeisten vuosien mukaista henkilöstökulua. Oman haasteensa toimintaan tuo koronavirus, jonka aiheuttamista mahdollisista rajoituksista ei tiedetä mitään ensi vuodelle.

Uskomme ja toivomme kuitenkin vahvasti parempaan huomiseen.

Jyrki Törmänen  
Taloussihteeri



# TALOUSARVION SITOVUUS

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

Sitovuustason mukaista määrärahaa ei saa ylittää eikä tuloarviota alittaa. Seurakunnan viranomaiset hallintoelimet ja viranhaltijat vastaavat niille määrätyn sitovuustason mukaan kirkkoneuvostolle, että tuloarvioita seurataan ja määrärahoja käytetään talousarvion mukaisesti. Jos sitovuustason mukainen määräraha ei riitä, taikka talousarvioon merkitty tuloarvio ei toteudu, seurakunnan viranomaisten on hyvässä ajoin ennen määrärahan loppumista tai tuloarvion alituksen huomattessaan tehtävä määrärahan korotusesitys, taikka esitys tuloarvion tarkistamiseksi kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvoston tulee tarvittaessa viipymättä saattaa asia kirkkovaltuuston ratkaistavaksi. Samoin on meneteltävä, jos tarvitaan kokonaan uusi määräraha ja tuloarvio. Kiireellisissä tapauksissa, jos asian viivytyksestä saattaa syntyä seurakunnalle vahinkoa tai edunmenetyks, taloussihteerillä on oikeus sallia sellaisenkin maksun suorittaminen, johon määrärahaa ei ole käytettävänä. Toimenpide on viipymättä esitettävä kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi.

Talousarvion sitovuus koskee myös toiminnallisia tavoitteita.

Suunnitelmavuosien 2022 – 2023 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 vierailuille henkilöille ja seurueille osoitettavasta vieraanvaraisuudesta ja edustuskuluista päättää kirkkoherra tai taloussihteeri 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.

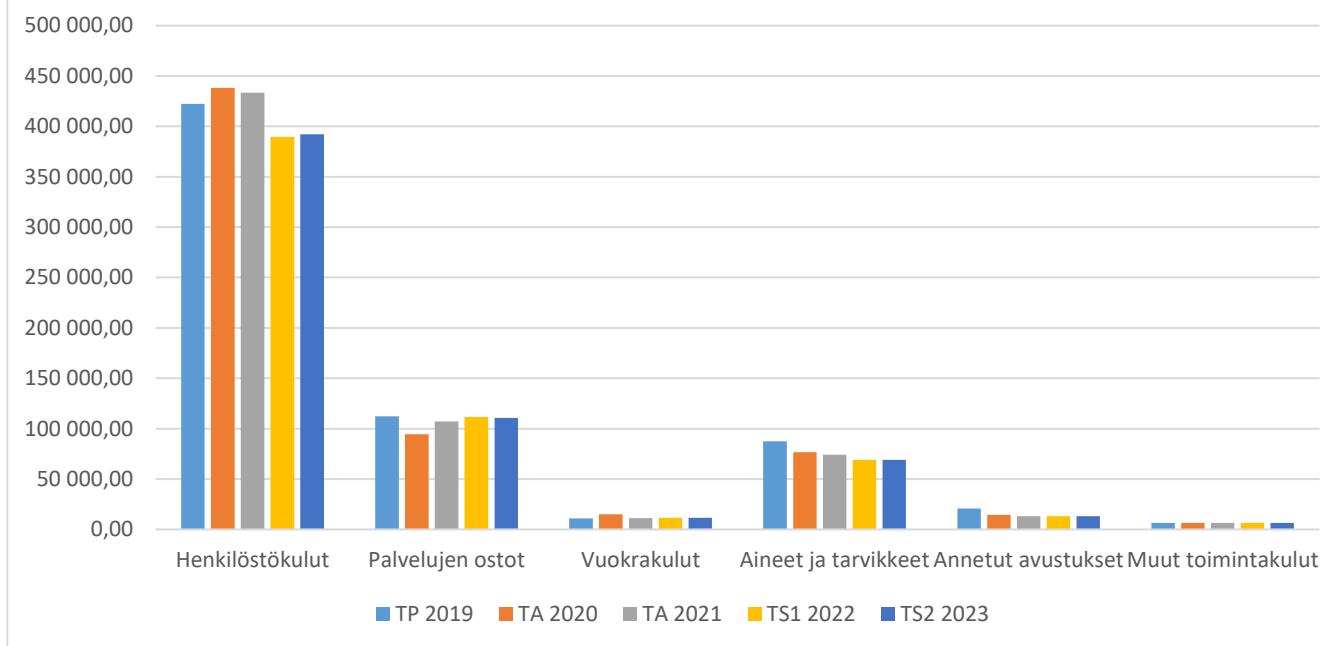
### *Luottamushenkilökorvaukset ja –palkkiot*

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

KÄYTTÖTALOUSOSA TALOUSARVIO

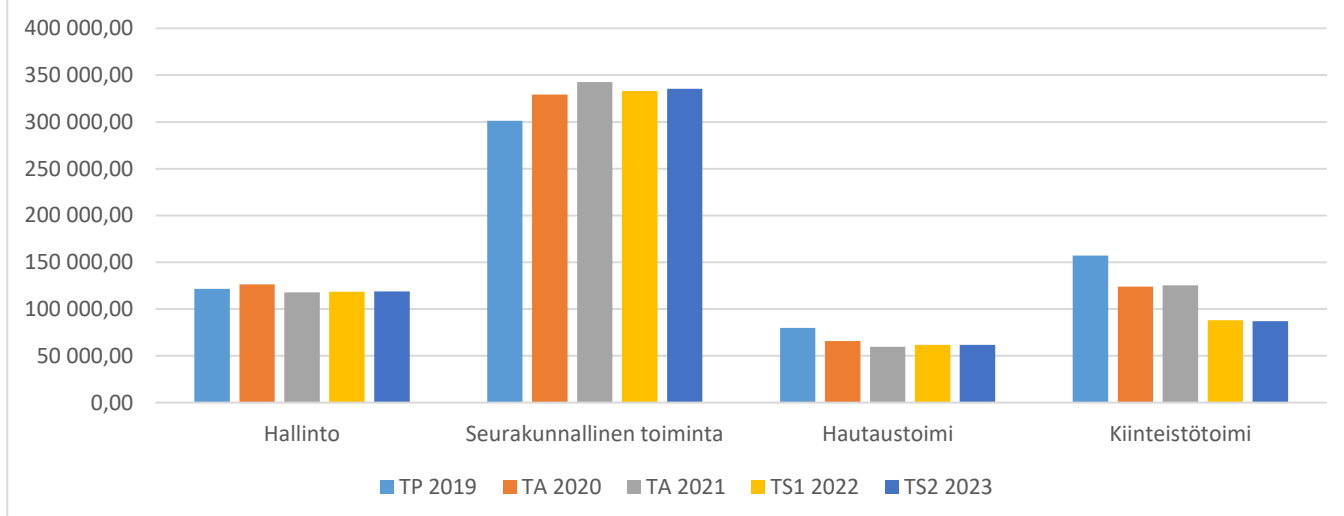
<b>Hallinto</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	-1 052,00				
Toimintakulut	121 617,11	126 495,00	117 730,00	118 385,00	118 880,00
Toimintakate	120 565,11	126 495,00	117 730,00	118 385,00	118 880,00
Rahoitustuotot- ja kulut	5,00				
Työälakate	120 570,11	126 495,00	117 730,00	118 385,00	118 880,00
<b>Seurakunnallinen toiminta</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	-21 811,94	-10 900,00	-11 300,00	-11 300,00	-11 300,00
Toimintakulut	301 281,47	329 290,00	349 735,00	340 185,00	342 265,00
Toimintakate	279 469,53	318 390,00	338 435,00	328 885,00	330 965,00
Työälakate	279 469,53	318 390,00	338 435,00	328 885,00	330 965,00
<b>Hautaustoimi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	-41 046,00	-35 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Toimintakulut	79 832,44	65 750,00	59 650,00	61 750,00	61 760,00
Toimintakate	38 786,44	30 750,00	27 650,00	29 750,00	29 760,00
Poistot	4 343,26	4 342,00	3 190,00	2 158,00	0,00
Työälakate	43 129,70	35 092,00	30 840,00	31 908,00	29 760,00
<b>Kiinteistötoimi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	-28 747,50	-32 000,00	-33 800,00	-25 000,00	-25 000,00
Toimintakulut	157 005,85	124 120,00	125 485,00	88 020,00	86 920,00
Toimintakate	128 258,35	92 120,00	91 685,00	63 020,00	61 920,00
Poistot	20 516,94	23 811,97	25 427,00	25 427,00	25 427,00
Työälakate	148 775,29	115 931,97	117 112,00	88 447,00	87 347,00
<b>Ulkoinen käyttötalouslaskelma</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Toimintatuotot	-92 657,44	-77 900,00	-77 100,00	-68 300,00	-68 300,00
Toimintakulut	659 736,87	645 655,00	652 600,00	608 340,00	610 825,00
Toimintakate	567 079,43	567 755,00	575 500,00	540 040,00	541 525,00
Poistot	24 860,20	28 153,97	28 617,00	27 585,00	25 427,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	591 944,63	595 908,97	604 117,00	567 625,00	566 952,00

## Menot tiliryhmittäin

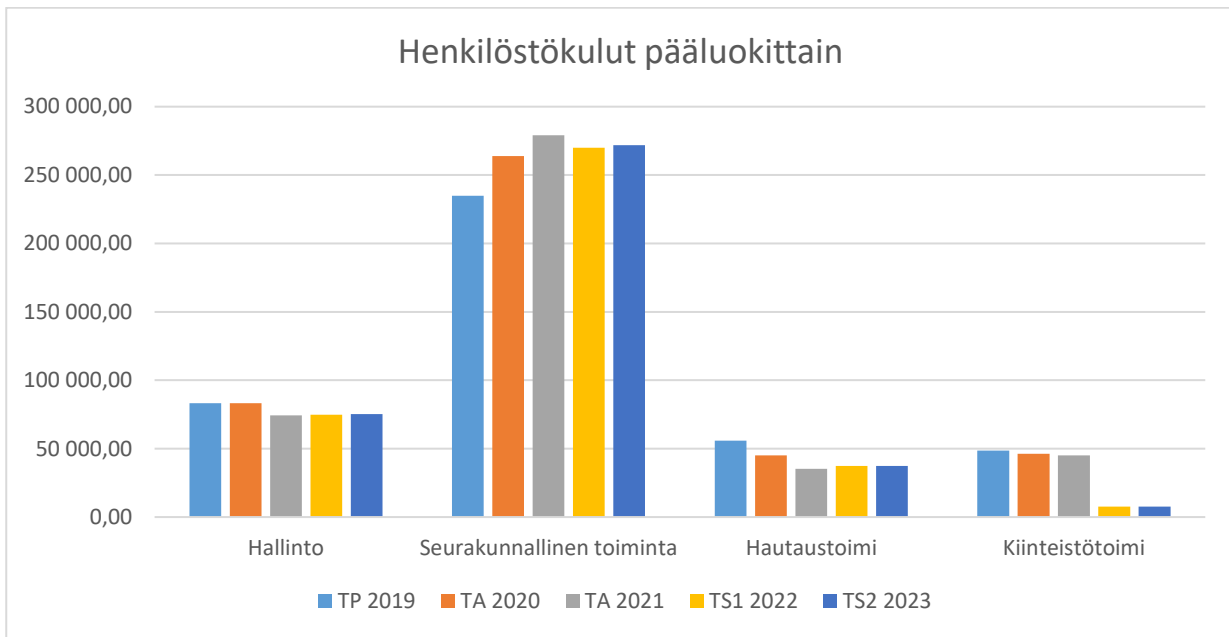


Pääkirjatili	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Henkilöstökulut	422 480,78	438 365,00	433 375,00	389 685,00	392 145,00
Palvelujen ostot	112 110,85	94 610,00	107 120,00	111 745,00	110 670,00
Vuokratulut	10 756,81	14 930,00	18 360,00	18 410,00	18 410,00
Aineet ja tarvikkeet	87 342,03	76 640,00	74 195,00	68 950,00	69 050,00
Annetut avustukset	20 628,25	14 540,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
Muut toimintakulut	6 418,15	6 570,00	6 550,00	6 550,00	6 550,00
Toimintakulut	659 736,87	645 655,00	652 600,00	608 340,00	610 825,00

## Menot pääluokittain



<b>Hallinto</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Henkilöstökulut	83 283,18	83 235,00	74 220,00	74 800,00	75 270,00
Palvelujen ostot	32 521,99	34 850,00	35 350,00	35 375,00	35 200,00
Vuokratkulut	2 832,27	3 110,00	3 010,00	3 060,00	3 060,00
Aineet ja tarvikkeet	2 979,67	5 300,00	5 150,00	5 150,00	5 350,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>121 617,11</b>	<b>126 495,00</b>	<b>117 730,00</b>	<b>118 385,00</b>	<b>118 880,00</b>
<b>Seurakunnallinen toiminta</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Henkilöstökulut	234 859,38	263 830,00	278 985,00	269 935,00	271 915,00
Palvelujen ostot	26 208,26	23 300,00	28 010,00	28 010,00	28 110,00
Vuokratkulut	6 147,85	10 040,00	6 520,00	6 520,00	6 520,00
Aineet ja tarvikkeet	12 915,47	16 990,00	15 650,00	15 150,00	15 150,00
Annetut avustukset	20 628,25	14 540,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
Muut toimintakulut	522,26	590,00	570,00	570,00	570,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>301 281,47</b>	<b>329 290,00</b>	<b>342 735,00</b>	<b>333 185,00</b>	<b>335 265,00</b>
<b>Hautaustoimi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Henkilöstökulut	55 788,37	45 150,00	35 150,00	37 250,00	37 260,00
Palvelujen ostot	10 539,22	11 500,00	13 400,00	13 400,00	13 400,00
Vuokratkulut	1 390,09	1 200,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Aineet ja tarvikkeet	12 076,93	7 900,00	9 700,00	9 700,00	9 700,00
Muut toimintakulut	37,83				
<b>Toimintakulut</b>	<b>79 832,44</b>	<b>65 750,00</b>	<b>59 650,00</b>	<b>61 750,00</b>	<b>61 760,00</b>
<b>Kiinteistötoimi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Henkilöstökulut	48 549,85	46 150,00	45 020,00	7 700,00	7 700,00
Palvelujen ostot	42 841,38	24 960,00	30 360,00	34 960,00	33 960,00
Vuokratkulut	386,60	580,00	430,00	430,00	430,00
Aineet ja tarvikkeet	59 369,96	46 450,00	43 695,00	38 950,00	38 850,00
Muut toimintakulut	5 858,06	5 980,00	5 980,00	5 980,00	5 980,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>157 005,85</b>	<b>124 120,00</b>	<b>125 485,00</b>	<b>88 020,00</b>	<b>86 920,00</b>



Pääluokka	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS1 2022	TS2 2023
Hallinto	83 283,18	83 235,00	74 220,00	74 800,00	75 270,00
Seurakunnallinen toiminta	234 859,38	263 830,00	278 985,00	269 935,00	271 915,00
Hautaustoimi	55 788,37	45 150,00	35 150,00	37 250,00	37 260,00
Kiinteistötoimi	48 549,85	46 150,00	45 020,00	7 700,00	7 700,00

# TALOUSHALLINTO

### Toiminta-ajatus

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

### 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 2021:

Vuoden 2020 lopussa haasteet kirkonpalvelukeskuksen toiminnan kanssa aiheuttivat ongelmia. Virheiden määrä niin inhimillisissä erehdyksissä kuin myös järjestelmäongelmissa kuormitti seurakuntaa turhina työtehtävinä. Virheiden ilmaantuminen mm. palkkahallinnossa aiheuttaa epäluottamusta palkansaajille ja lisätyötä jälkiselvityksessä. Ennakointi ja virheiden estäminen yhteistyöllä kirkonpalvelukeskuksen kanssa on tärkeää.

Seurakunnan taloustoimiston töissä on päivittäin, kuukausittain ja vuosittain toistuvia työtehtäviä joiden minimointi tai jopa automatisointi säästäisi henkilöresursseja muihin työtehtäviin.

### Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Paikallisen toiminnan ydin painopistevuodelle ja suunnitelmavuosille tulee olemaan ydintoiminnan selkeyttäminen ja automatisointi. Turhien toimintojen ja toiminnallisuuksien karsiminen minimiin jättää tehokasta työaikaa itse työtehtäviin. Toiminnan edellytys on, että yhteistyö on saumatonta palvelukeskuksen ja tietohallinnon kanssa.

# HENKILÖSTÖHALLINTO, TYÖSUOJELU JA YHTEISTOIMINTA

## Toiminta-ajatus

Taloustoimisto vastaa työsuojeluun liittyvistä työnantajavelvoitteista ja yhteistoimintasopimuksen velvoitteiden noudattamisesta.

## Strategian mukaiset painopisteet vuodelle 2021:

Vuosi 2020 ja koronavirus toivat mukanaan etätökyökuulttuurin ja tästä osansa saivat myös seurakunnat. Aikaisemmin etätöyöt Tervolan seurakunnassa olivat olleet vähäisiä, mutta kevään aikana niiden tekeminen kasvoi valtion suosittaessa etätöihin siirtymistä. Osalla työntekijöistä etätöiden negatiivisina puolina korostuivat kotiloissa huono työergonomia ja sosiaalisten yhteyksien vähyys.

Työergonomiasta muistutti myös loppuvuodesta 2020 valmistunut työterveyshuollon työpaikkaselvitys, jossa suositeltiin fysioterapeutin yhteistyötä työpiste-ergonomia -asioissa. Tätä ennen on kuitenkin saatettava loppuun työpisteiden kalustamiset työergonomian osalta. Jatkossa pyritään korostamaan yhä enemmän omatoimisen liikunnan merkitystä töissäjaksamisessa.

Työilmapiiri on todettu useana vuotena peräkkäin olleen hyvä ja tästä pyritään pitämään kiinni painopiste- ja suunnitelmavuosina. Yksittäiset ulkoa tulleet epäasiallisen käyttäytymisen tilanteet on käsitelty ja työyhteisön sisällä ei ole yhtään epäasiallista tapausta kirjattuna.

## Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Pyritään tapaturmattomaan seurakuntaan pitämällä kiinteistöt ja työpisteet asianmukaisessa kunnossa. Henkilökunnan kouluttautumisen ja koulutuksen tukeminen.

# KIRKKOHERRANVIRASTO

## 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, lähettää tarjouslaskuja, hoitaa myyntilaskutuksen ym. 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 maanantaista keskiviikkoon 09:00 – 13:00 ja sitä päivystävät taloussihteeri ja papit.

Strategian mukaiset painopisteet vuodelle 2021:

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

Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Palvellaan asiakkaita ammattitaitoisesti ja paikallisesti.

## LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO

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 valitaan uusi kirkkoneuvosto.

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

Hallinnon käyttötalouslaskelma

<b>Kirkolliset vaalit</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut					200,00
Toimintakate					200,00
Työalakate					200,00
<b>Kirkkovaltuusto</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	3 528,44	4 895,00	5 495,00	5 515,00	5 525,00
Toimintakate	3 528,44	4 895,00	5 495,00	5 515,00	5 525,00
Työalakate	3 528,44	4 895,00	5 495,00	5 515,00	5 525,00
<b>Kirkkoneuvosto</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	21 854,28	24 010,00	20 090,00	20 275,00	20 410,00
Toimintakate	21 854,28	24 010,00	20 090,00	20 275,00	20 410,00
Työalakate	21 854,28	24 010,00	20 090,00	20 275,00	20 410,00
<b>Taloushallinto</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023



Toimintatuotot	-35,00				
Toimintakulut	47 405,42	48 560,00	45 520,00	45 770,00	45 920,00
Toimintakate	47 370,42	48 560,00	45 520,00	45 770,00	45 920,00
Työälakate	47 370,42	48 560,00	45 520,00	45 770,00	45 920,00
<b>Tilintarkastus</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	1 397,98	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Toimintakate	1 397,98	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Työälakate	1 397,98	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
<b>Henkilöstöhallinto</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-1 017,00				
Toimintakulut	18 468,42	20 515,00	20 715,00	20 815,00	20 715,00
Toimintakate	17 451,42	20 515,00	20 715,00	20 815,00	20 715,00
Työälakate	17 451,42	20 515,00	20 715,00	20 815,00	20 715,00
<b>Työhyvinvointi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	1 273,33	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakate	1 273,33	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Työälakate	1 273,33	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>Kirkonkirjojenpito</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	22 531,84	11 435,00	10 050,00	10 050,00	10 050,00
Toimintakate	22 531,84	11 435,00	10 050,00	10 050,00	10 050,00
Työälakate	22 531,84	11 435,00	10 050,00	10 050,00	10 050,00
<b>Kirkkoherranvirasto</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	5 157,40	11 580,00	10 360,00	10 460,00	10 560,00
Toimintakate	5 157,40	11 580,00	10 360,00	10 460,00	10 560,00
Työälakate	5 157,40	11 580,00	10 360,00	10 460,00	10 560,00
<b>Hallinto</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-1 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	121 617,11	126 495,00	117 730,00	118 385,00	118 880,00
Toimintakate	120 565,11	126 495,00	117 730,00	118 385,00	118 880,00
Työälakate	120 565,11	126 495,00	117 730,00	118 385,00	118 880,00

## 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

# 1012010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

### 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.

### Resurssit

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

### Toiminnalliset painopistealueet 2021 ja tunnusluvut

Viikoittaisen messun kutsuva ja ravitseva toteuttaminen

	TP 2019	TA 2020	TS2021	TS2022/2023
Jumalanpalveluksia	72	80	80	85
Jumalanpalveluksiin osallistujia	4157	4000	4000	5000
Osallistuvia keskimäärin	58	50	50	59

### 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 Ryytäseniemessä

### Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Pitäytyä vuoden 2021 tavoitteissa ja toimenpiteissä niiden saavuttamiseksi.

# 1012050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

## 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 ja seurakuntapastori

## Toiminnalliset painopistealueet 2021 ja tunnusluvut

Sivukylät ja laitoshartaudet

	TP 2019	TOT 10/2020	TA 2020	TA2021	TS2022	TS2023
Hartaus	107	50	80	100	120	120
Hartauteen osallistuneita	2126	636	1200	2000	2500	2500
Juhla	8	0	2	6	7	7
Juhlaan osallistuneita	340	0	50	220	300	300
Tapahtuma	14	8	10	10	10	10
Tapahtumiin osallistuneita	920	326	400	600	600	600
Musiikki	11	0	4	10	10	10
Musiikkitilaisuuteen osallistuneita	752	0	200	300	400	400
Koulutus/luento/keskustelu	12	2	3	5	5	5
Osallistuneita	273	67	100	200	200	200
Muu tilaisuus	129	49	50	120	120	120
Muihin tilaisuuksiin osallistuneita	3729	1463	2000	3300	3300	3300

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- yhteistyö vapaaehtoisten kanssa
- yhteistyö kolmen paikallisen vanhusten hoivayksikön sekä terveyskeskuksen vuodeosaston kanssa

## Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Pysyä luotettavana kumppanina sidosryhmille ja olemassa oleville yhteistyökumppaneille.

# 1012020000 HAUTAANSIUNAAMINEN

# 1012030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

## Toiminta-ajatus

Palvella ihmisiä erilaisissa elämän käännekohtissa Jumalan sanaa ja sakramentteja käyttäen. Perustoimintointia kaste-, konfirmaatio-, kirkkoon liittymis-, avioliittoon vihkimis-, ja siunaus-, kodinsiunaamis-, yms. tilaisuuksien toteutus ja niitä edeltävät keskustelut ja valmistelut.

## Resurssit

Kirkkoherra ja seurakuntapastori, kanttori ja suntiot.

## Toiminnalliset painopistealueet 2021 ja tunnusluvut

Toimituksiin liittyvien toimintatapojen kehittäminen

## Toiminnan tunnusluvut

	TP 2019	TA 2020	TOT10/2020	TA2021	TS2022	TS2023
Kaste	18	19	16	19	19	19
Kastetilaisuuteen osallistuneita	488	500	343	500	500	500
Avioliittoon vihkiminen	6	5	6	5	5	5
Vihkimistilaisuuteen osallistuneita	328	300	141	200	300	300
Hautaan siunaaminen	57	55	37	55	55	55
Siunaamistilaisuuteen osallistuneita	2610	1700	1159	1900	1900	1900

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- Tilaisuuksissa vakiintuneiden toimintamallien kirjaaminen yksiin kansiin
- Kuorisäännön viimeistely

## Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Kouluttautumismahdollisuudet toimituksiin liittyville henkilöille

## Jumalanpalvelustyön käyttötalouslaskelma

<b>Jumalanpalveluselämä</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-85,00				
Toimintakulut	43 108,55	46 710,00	46 640,00	46 440,00	46 640,00
Toimintakate	43 023,55	46 710,00	46 640,00	46 440,00	46 640,00
Työälakate	43 023,55	46 710,00	46 640,00	46 440,00	46 640,00
<b>Muut seurakuntatilaisuudet</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-150,90	0,00			
Toimintakulut	21 167,16	26 470,00	21 750,00	21 950,00	22 050,00
Toimintakate	21 016,26	26 470,00	21 750,00	21 950,00	22 050,00
Työälakate	21 016,26	26 470,00	21 750,00	21 950,00	22 050,00
<b>Muut kirkolliset toimit</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	21 842,51	19 980,00	19 470,00	20 270,00	20 330,00
Toimintakate	21 842,51	19 980,00	19 470,00	20 270,00	20 330,00
Työälakate	21 842,51	19 980,00	19 470,00	20 270,00	20 330,00
<b>Hautaan siunaaminen</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	34 426,67	35 000,00	35 400,00	35 710,00	35 910,00
Toimintakate	34 426,67	35 000,00	35 400,00	35 710,00	35 910,00
Työälakate	34 426,67	35 000,00	35 400,00	35 710,00	35 910,00
<b>Jumalanpalvelustyö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-235,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	120 544,89	128 160,00	123 260,00	124 370,00	124 930,00
Toimintakate	120 308,99	128 160,00	123 260,00	124 370,00	124 930,00
Työälakate	120 308,99	128 160,00	123 260,00	124 370,00	124 930,00

## MUSIIKKITYÖ

### 1012200000 MUSIIKKI

#### 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 2021

Pyritään säilyttämään kuorotoiminta normaalina ja estämään kuorolaisten altistuminen koronavirukselle huolehtimalla turvaväleistä ja käsihygieniasta ohjeistuksia noudattaen. Mikäli koronavirus estää konserttien ja muiden esiintymisten järjestämistä, striimataan esityksiä seurakuntalaisten kuunneltavaksi.

#### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Tehostetaan harjoituksia (lyhennetään harjoitusaikaa) ja helpotetaan ohjelmistoa.

Ryhmätoiminta	TP 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022/2023
Kiinteä ryhmätoiminta	0	0	0	0
Kiinteän ryhmätoiminnan osallistujat	0	0	0	0
Avoin ryhmätoiminta	2	3	3	3
Avoimen ryhmätoiminnan osallistujat	25	30	30	30

#### Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Pyritään pitämään kuorotoiminta aktiivisena, elinvoimaisena, ja vastaamaan seurakuntalaisten tarpeisiin.

## Musiikkityön käyttötalouslaskelma

<b>Musiikkityö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-258,07	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	18 794,56	21 550,00	22 360,00	22 460,00	22 610,00
Toimintakate	18 536,49	21 050,00	21 860,00	21 960,00	22 110,00
Työälakate	18 536,49	21 050,00	21 860,00	21 960,00	22 110,00



## LÄHETYS-, AIKUIS- JA YHTEISKUNNALLINENTYÖ

### **1012040000 AIKUISTYÖ**

#### 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 olivat pääasiassa hengellisen työntekijöitä sekä vapaaehtoisia.

#### Toiminnalliset painopistealueet 2021

- Osallistujamäärän kasvattaminen
- Kirpputorin kokoustilojen hyödyntäminen toiminnassa

#### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Otetaan selvää, onko säännöllisesti järjestettävään naisteniltaa kiinnostusta.

#### Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Löytää uusia osallisia hengelliseen syventymiseen.

# 1012600000 LÄHETYSTYÖ

## Toiminta-ajatus

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

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

## Toimintaympäristö

Koko maailma.

## Resurssit

Seurakunnan työntekijät, lähetystyön tiimi ja vapaaehtoistyöntekijät.

## Toiminnalliset painopistealueet 2021 ja tunnusluvut

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

	TP 2019	TS 2020	TA 2021	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 piiliseura	750,00 €	750,00 €	750,00 €	
	9 000,00 €	9 000,00 €	9 000,00 €	9 000,00 €

Lähetysten muu tuotto 2020 kohdennetaan Murmanskin kirkon rakentamiseen.

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

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

Toimintasuunnitelma vuosille 2021 – 2022

Toiminnan ja avustusten ylläpitäminen talouden sallimissa rajoissa.

## **1012430000 SAIRAALASIELUNHOITO**

Toiminta-ajatus

Pyrkiä huolehtimaan potilaiden, omaisten ja sairaalahenkilökunnan sielunhoidosta.

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.

## **1012550000 SIELUNHOITO**

Toiminta-ajatus

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

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 itsestään ja elämästään voimavaroja, jotka auttavat häntä elämässä ja kannattelevat toivoa.

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

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.

# 1012410500 KIRPPUTORI VAPAAEHTOISET

## 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

Pappi ja taloussihteeri vastaavat vapaaehtoisia sekä kirpputorin hallinnoinnista.

## Toiminnalliset painopistealueet 2021

Sidosryhmien ja vapaaehtoisten huomioiminen ja tiiviimpi yhteistyö.

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

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

## Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Pyritään tarjoamaan taloudelliset ja toiminnalliset resurssit toiminnan jatkumiselle.

## Lähetys- aikuis- ja yhteiskunnallisentyön käyttötalouslaskelma

<b>Aikuistyö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	4 084,22	6 320,00	6 300,00	6 400,00	6 400,00
Toimintakate	4 084,22	6 320,00	6 300,00	6 400,00	6 400,00
Työälakate	4 084,22	6 320,00	6 300,00	6 400,00	6 400,00
<b>Lähetys</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-584,00				
Toimintakulut	9 685,26	9 780,00	9 830,00	9 830,00	9 830,00
Toimintakate	9 101,26	9 780,00	9 830,00	9 830,00	9 830,00
Työälakate	9 101,26	9 780,00	9 830,00	9 830,00	9 830,00
<b>Sairaalasielunhoito</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	453,90	4 250,00	4 605,00	4 610,00	4 665,00
Toimintakate	453,90	4 250,00	4 605,00	4 610,00	4 665,00
Työälakate	453,90	4 250,00	4 605,00	4 610,00	4 665,00
<b>Sielunhoito</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	3 975,26	8 110,00	8 470,00	8 540,00	8 610,00
Toimintakate	3 975,26	8 110,00	8 470,00	8 540,00	8 610,00
Työälakate	3 975,26	8 110,00	8 470,00	8 540,00	8 610,00
<b>Kirpputori vapaaehtoiset</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-9 480,95	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut	5 999,62	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Toimintakate	-3 481,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate	-3 481,33	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Lähetys, aikuis- ja yhteiskunnallinen työ</b>		TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-10 064,95	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut	24 198,26	35 460,00	36 205,00	36 380,00	36 505,00
Toimintakate	14 133,31	28 460,00	29 205,00	29 380,00	29 505,00
Työälakate	14 133,31	28 460,00	29 205,00	29 380,00	29 505,00

## DIAKONIATYÖ

### **1012410000 DIAKONIA**

#### 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 sivukylien yksinäisiin. Eri vammaisryhmien kirkkopyhien 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 2021

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.

<b>Toiminnan tunnusluvut [kohtaamisia]</b>	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TS 2022/23
Ihmissuhteet	109	330	340	330
Elämäkriisit ja surut	59	52	60	60
Elämän taitekohdat	34	19	20	20
Terveys, sairaus	37	56	60	60
Asuminen, asunnottomuus	9	19	20	20
Talous	83	88	100	90
Opiskelu, työelämä, työttömyys	6	2	2	2
Usko, elämän merkitys	11	16	15	15
Muut syyt	22	129	120	120
Yhteensä	370	715	737	717
<b>Ryhmätoiminta [tilaisuuksia]</b>	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TS 2022/23
Kiinteä ryhmätoiminta	7	5		
Avoin ryhmätoiminta	25	13		

#### Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Diakoniatyön jatkaminen Tervolan kuntalaisten keskuudessa olemassa olevien resurssin rajoissa.

#### Diakoniatyön käyttötalouslaskelma

<b>Diakonia</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-7 060,50	-1 500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Toimintakulut	52 523,94	61 480,00	63 860,00	64 330,00	64 945,00
Toimintakate	45 463,44	59 980,00	62 460,00	62 930,00	63 545,00
Työalakate	45 463,44	59 980,00	62 460,00	62 930,00	63 545,00

## VARHAISKASVATUS

### **1012310000 PÄIVÄKERHOTYÖ**

#### Toiminta-ajatus

Päiväkerhossa opitaan tuntemaan Taivallista Isää laulun leikin ja askartelun kautta.

#### Toiminnalliset painopistealueet 2021 ja tunnusluvut

Kerhossa lauletaan, leikitään ja askarrellaan. 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 kuitenkin 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 2022 – 2023

Päiväkerhoja jatketaan resurssien mukaan.

### **1012320000 PYHÄKOULUTYÖ**

#### Toiminta-ajatus

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

#### Toiminnalliset painopistealueet 2021 ja tunnusluvut

Uuden varhaiskasvatussuunnitelman puitteissa kristillisen sanoman kertominen päivähoiton 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 2022 – 2023

- Yhteistyötä jatketaan kunnan kanssa
- Kirkkopyhäkouluja resurssien mukaan

## **1012330000 VARHAISNUORISOTYÖ**

#### Toiminta-ajatus

Tavoittaa alakouluikäiset, luoda turvallinen Jumalasuhte ja seurakuntayhteys tai vahvistaa jo olemassa olevaa. Saada lapset omaksumaan miten huolehtia Jumalan luomasta maailmasta.

#### Toiminnalliset painopistealueet 2021 ja tunnusluvut

- Yhteistyön jatkaminen sidosryhmien kanssa.
- Turvallisen Jumala-suhteen luominen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen toimintailloissa, kerhoissa 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 2021 – 2022

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

# 1012380000 PERHEKERHOTYÖ

## Toiminta-ajatus

- Raamatun sanan kertominen alle kouluikäisille lapsille ja heidän vanhemmille/huoltajille
- luoda turvallinen Jumalasuhte ja seurakuntayhteys
- saada kerholaiset omaksumaan, miten huolehtia Jumalan luomasta maailmasta

Perhekerho työalaaan kuuluu avoin päiväkerho kerran viikossa.

## Toimintaympäristö

Seurakuntakeskus

## Resurssit

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

## Toiminnalliset painopistealueet 2021 ja tunnusluvut

Raamatun sanan opettaminen ja turvallisen Jumala-suhteen luominen.

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Avoin päiväkerho mahdollisuuksien ja resurssien mukaan.

Koronatilanteen muuttuessa niin ettei kerhoa voida pitää, kerhoikäisillä on mahdollisuus saada kotiin kirje, joka sisältää Raamatunkertomuksen, väriyhteävän ja pienen askartelun. Askarteluihin ohjeet on videoitu, joihin linkki lähetetään vanhempien puhelimeen.

## Toimintasuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Mahdollisuuksien mukaan jatkaa päiväkerhon toimintaa.

## Varhaiskasvatuksen tunnusluvut

<b>Muut tilaisuudet</b>	TP 2019	TA 2020	TS2021/22/23
Hartaus / Osallistujat	4/180	5/180	5/180
Juhla / Osallistujat	1/45	1/45	1/50
Tapahtuma / Osallistujat	4/450	5/400	5/400
Muu tilaisuus / Osallistujat	12/744	10/600	10/600
Osallistujat	744	600	600
<b>Retket ja leirit</b>	TP 2019	TA 2020	TS2021/22/23

Leiri / Osallistujia	3/49	2/50	2/50
<b>Ryhmätoiminta</b>	TP 2019	TA 2020	TS2021/22/23
Kiinteä ryhmätoiminta / Osallistujia	34/170	30/150	30/150
Avoin ryhmätoiminta / Osallistujia	13/149	10/130	10/130

## Varhaiskasvatuksen käyttötalouslaskelma

<b>Päiväkerho</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-42,34				
Toimintakulut	18 061,36	17 830,00	20 300,00	13 820,00	13 920,00
Toimintakate	18 019,02	17 830,00	20 300,00	13 820,00	13 920,00
Työalakate	18 019,02	17 830,00	20 300,00	13 820,00	13 920,00
<b>Pyhäkoulu</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-6,52				
Toimintakulut	2 743,40	3 210,00	3 760,00	2 640,00	2 640,00
Toimintakate	2 736,88	3 210,00	3 760,00	2 640,00	2 640,00
Työalakate	2 736,88	3 210,00	3 760,00	2 640,00	2 640,00
<b>Varhaisnuorisotyö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-799,11	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Toimintakulut	6 914,67	9 130,00	9 960,00	6 410,00	6 410,00
Toimintakate	6 115,56	8 730,00	9 560,00	6 010,00	6 010,00
Työalakate	6 115,56	8 730,00	9 560,00	6 010,00	6 010,00
<b>Perhekerhotyö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-3,25				
Toimintakulut	1 347,23	1 630,00	3 150,00	2 535,00	2 595,00
Toimintakate	1 343,98	1 630,00	3 150,00	2 535,00	2 595,00
Työalakate	1 343,98	1 630,00	3 150,00	2 535,00	2 595,00
<b>Varhaiskasvatus</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-851,22	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Toimintakulut	29 066,66	31 800,00	37 170,00	25 405,00	25 565,00
Toimintakate	28 215,44	31 400,00	36 770,00	25 005,00	25 165,00
Työalakate	28 215,44	31 400,00	36 770,00	25 005,00	25 165,00

## NUORISOTYÖ

### **1012350000 RIPPIKOULU**

#### Toiminta-ajatus

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

#### Toimintaympäristö

Koko maailma.

#### Resurssit

Papit, nuorisotyönohjaaja ja kanttori.

#### Toiminnalliset painopistealueet 2021

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 2022 – 2023

Säilyttää nykymuotoinen rippileiritoiminta omassa leirikeskuksessa.

### **1012360000 NUORISOTYÖ**

#### 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 nuorisotyönohjaaja.

### Toiminnalliset painopistealueet 2021

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 2021 – 2022

- 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 tunnusluvut

<b>Muut tilaisuudet</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>TS2021/22/23</b>
Hartaus / Osallistujia	4/205	0	5/240
Juhla / Osallistujia	1/64	0	1/50
Tapahtuma / Osallistujia	5/556	5/230	5/500
Koulutus / Osallistujia	1/37	0	1
Muu tilaisuus / Osallistujia	7/273	2/26	5
<b>Retket ja leirit</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>TS2021/22/23</b>
Retki / Osallistujia	1/5	0	1
Leiri / Osallistujia	2/19	1/6	1
<b>Ryhmätoiminta</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>TS2021/22/23</b>
Kiinteä ryhmätoiminta / Osallistujia	0	0	0
Avoin ryhmätoiminta / Osallistujia	2/17	3/17	5

## Nuorisotyön käyttötalouslaskelma

<b>Rippikoulu</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-1 498,50	-1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Toimintakulut	38 551,90	26 760,00	30 300,00	30 560,00	30 820,00
Toimintakate	37 053,40	25 760,00	28 800,00	29 060,00	29 320,00
Työälakate	37 053,40	25 760,00	28 800,00	29 060,00	29 320,00
<b>Nuorisotyö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-1 092,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	9 268,81	16 830,00	17 370,00	17 470,00	17 630,00
Toimintakate	8 176,01	16 330,00	16 870,00	16 970,00	17 130,00
Työälakate	8 176,01	16 330,00	16 870,00	16 970,00	17 130,00
<b>Nuorisotyö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-2 591,30	-1 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakulut	47 820,71	43 590,00	47 670,00	48 030,00	48 450,00
Toimintakate	45 229,41	42 090,00	45 670,00	46 030,00	46 450,00
Työälakate	45 229,41	42 090,00	45 670,00	46 030,00	46 450,00

# VIESTINTÄ

## Toiminta-ajatus

Pyrkiä monipuoliseen ja selkeään tiedottamiseen asiakasryhmät huomioon ottaen.

## Toimintaympäristö

Kuulijaryhmä koostuu erilaisista seurakuntalaisista. 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

Kirkkoherran tehtävänä on ollut vastata, että työalojen tiedotus- ja tapahtuma-aineisto on määräaikana painossa ja julkaistuna. Viranhaltijat ja työntekijät vastaavat itse omasta tiedottamisestaan.

## Toiminnalliset painopistealueet 2021

- Vakiinnuttaa tiedottamisen uusi vastuunjako henkilöresurssien osalta
- Uuden tekniikan hyödyntäminen laajemmin

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- Sisäinen kouluttaminen ja opastaminen uuden tekniikan pariin
- Seurakunnan sisäisen viestinnän sähköistäminen

## Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Video- ja äänimateriaalin laajempisisältöinen toimittaminen.

## Viestinnän käyttötalouslaskenta

Viestintä	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	5 239,54	7 250,00	19 210,00	19 210,00	19 260,00
Toimintakate	5 239,54	7 250,00	19 210,00	19 210,00	19 260,00
Työälakate	5 239,54	7 250,00	19 210,00	19 210,00	19 260,00

## Seurakunnallisen toiminnan käyttötalouslaskenta

<b>Jumalanpalvelustyö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-5 182,60	-3 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Toimintakulut	100 880,96	94 430,00	114 550,00	115 270,00	116 160,00
Toimintakate	95 698,36	91 430,00	110 550,00	111 270,00	112 160,00
Työälakate	95 698,36	91 430,00	110 550,00	111 270,00	112 160,00

<b>Musiikki</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-258,07	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	18 794,56	21 550,00	22 360,00	22 460,00	22 610,00
Toimintakate	18 536,49	21 050,00	21 860,00	21 960,00	22 110,00
Työälakate	28 028,14	21 050,00	21 860,00	21 960,00	22 110,00

<b>Lähetys, aikuis- ja yhteiskunnallinen työ</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-9 124,77	-5 500,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut	182 004,58	183 650,00	221 160,00	222 440,00	224 110,00
Toimintakate	172 879,81	178 150,00	214 160,00	215 440,00	217 110,00
Työälakate	182 371,46	178 150,00	214 160,00	215 440,00	217 110,00

<b>Diakonia</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-7 060,50	-1 500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Toimintakulut	52 523,94	61 480,00	63 860,00	64 330,00	64 945,00
Toimintakate	45 463,44	59 980,00	62 460,00	62 930,00	63 545,00
Työälakate	86 768,86	59 980,00	62 460,00	62 930,00	63 545,00

<b>Varhaiskasvatus</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-21 625,94	-10 500,00	-12 900,00	-12 900,00	-12 900,00
Toimintakulut	354 204,04	361 110,00	421 930,00	424 500,00	427 825,00
Toimintakate	332 578,10	350 610,00	409 030,00	411 600,00	414 925,00
Työälakate	392 866,82	350 610,00	409 030,00	411 600,00	414 925,00

<b>Nuorisotyö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-28 686,44	-12 000,00	-14 300,00	-14 300,00	-14 300,00
Toimintakulut	406 727,98	422 590,00	485 790,00	488 830,00	492 770,00
Toimintakate	378 041,54	410 590,00	471 490,00	474 530,00	478 470,00
Työälakate	479 635,68	410 590,00	471 490,00	474 530,00	478 470,00

<b>Viestintä</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	5 239,54	7 250,00	19 210,00	19 210,00	19 260,00
Toimintakate	5 239,54	7 250,00	19 210,00	19 210,00	19 260,00
Työälakate	5 239,54	7 250,00	19 210,00	19 210,00	19 260,00



# HAUTAUSTOIMI

## 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

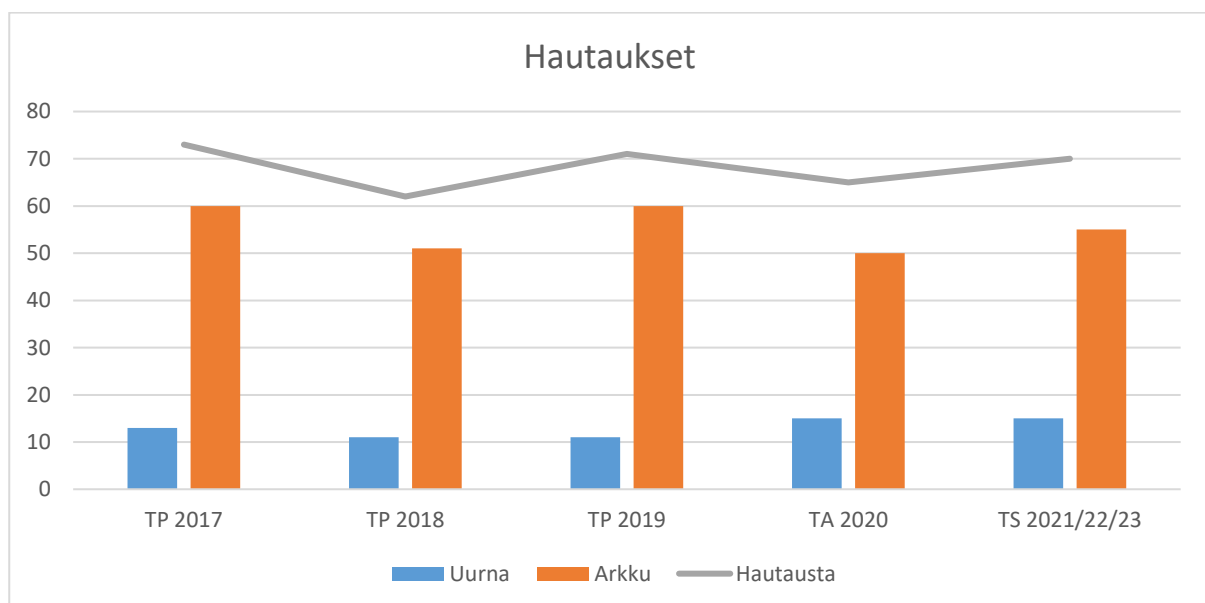
Seurakunnalla on hallittavanaan yksi aktiivinen hautausmaa, johon suoritetaan hautauksia. Hautausmaa on seurakuntakeskuksen ja kirkkojen välittömässä läheisyydessä mikä mahdollistaa hautaustoimen keskittymisen yhteen paikkaan.

## Resurssit

Haudankaivaja/suntio 80 %, haudankaivaja/suntio 60 %, taloussihteeri ja hautausmaan kesätyöntekijät

## Toiminnalliset painopistealueet 2021

- Uurnalehdon ja uurnahautausmaan käyttöönotto
- Kulkukäytävien uudistaminen



### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- Kehityssuunnitelmat loppuun viranhaltijatyönä
- Käytännön toteutus seurakunnan omalla työväellä niin pitkälle kuin mahdollista

### Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

#### Hautausmaan valaistuksen uusinta

#### Hautausmaaston käyttötalouslaskenta

<b>Hautausmaakiinteistö</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	2 879,15		2 700,00	2 700,00	2 700,00
Toimintakate	2 879,15		2 700,00	2 700,00	2 700,00
Poistot					
Työalakat	2 879,15		2 700,00	2 700,00	2 700,00
<b>Varsinainen hautausmaastoimi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-41 046,00	-35 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Toimintakulut	76 121,82	64 950,00	56 150,00	58 250,00	58 260,00
Toimintakate	35 075,82	29 950,00	24 150,00	26 250,00	26 260,00
Poistot	4 343,26	4 342,00	3 190,00	2 158,00	0,00
Työalakat	39 419,08	34 292,00	27 340,00	28 408,00	26 260,00
<b>Sankarihautausmaa</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	831,47	800,00	800,00	800,00	800,00
Toimintakate	831,47	800,00	800,00	800,00	800,00
Poistot					
Työalakat	831,47	800,00	800,00	800,00	800,00

# KIINTEISTÖTOIMI JA METSÄTALOUS

## Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimen tarkoituksena on tukea seurakunnallista perustehtävää, ylläpitämällä toiminnassa tarvittavia rakennuksia, tarjoamalla mahdollisimman hyvät ja turvalliset puitteet toiminnalle ja sen kehittämiseksi. Kiinteistötoimen alaisuuteen kuuluu myös seurakunnan keittiötoimi, joka tuottaa pitopalvelutoimintaa mm. muistotilaisuuksiin.

## 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%, haudankaivaja/suntio 60 %, taloussihteeri ja hautausmaan kesätyöntekijät

## Toiminnalliset painopistealueet 2021

- Varmistaa kiinteistöjen hyvä kunto ja toimiva ympäristö

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

- pyritään hoitamaan metsätalous kestävä kehityksen mukaisesti
- keskustiehen rajautuvan tontin loppumaisemointi
- vanhan linja-autotallin maalaus ja kausityökalu varastoksi muuttaminen
- leirikeskusten ulkovalaistuksen rakentaminen
- pappilan keskikerroksen ikkunaremontti

## Toimintasuunnitelma vuosille 2022 – 2023

Varmistaa kiinteistöjen hyvä kunto ja toimiva ympäristö

Kiinteistötoimen käyttötalouslaskenta

<b>Iso Kirkko</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	4 757,09	6 130,00	6 130,00	6 130,00	6 130,00
Toimintakate	4 757,09	6 130,00	6 130,00	6 130,00	6 130,00
Poistot	1 929,20	3 484,00	3 484,00	3 484,00	3 484,00
Työälakate	6 686,29	9 614,00	9 614,00	9 614,00	9 614,00
<b>Vanha kirkko</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot					
Toimintakulut	8 452,46	9 540,00	10 790,00	10 790,00	10 790,00
Toimintakate	8 452,46	9 540,00	10 790,00	10 790,00	10 790,00
Poistot	1 911,55	3 000,00	1 912,00	1 912,00	1 912,00
Työälakate	10 364,01	12 540,00	12 702,00	12 702,00	12 702,00
<b>Seurakuntatalot</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-526,00	-500,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakulut	57 924,35	40 450,00	41 140,00	34 950,00	34 950,00
Toimintakate	57 398,35	39 950,00	40 940,00	34 750,00	34 750,00
Poistot	7 185,40	8 385,00	10 385,00	10 385,00	10 385,00
Työälakate	64 583,75	48 335,00	51 325,00	45 135,00	45 135,00
<b>Pappila</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-299,00	-5 000,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Toimintakulut	8 173,54	9 100,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00
Toimintakate	7 874,54	4 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Poistot	2 161,54	2 161,00	2 161,00	2 161,00	2 161,00
Työälakate	12 748,91	6 261,00	3 261,00	3 261,00	3 261,00
<b>Leiri- ja kurssikeskus</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-1 795,46	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakulut	20 826,94	14 010,00	17 310,00	15 320,00	15 220,00
Toimintakate	19 031,48	11 010,00	14 310,00	12 320,00	12 220,00
Poistot	7 329,25	6 781,97	7 485,00	7 485,00	7 485,00
Työälakate	26 360,73	17 791,97	21 795,00	19 805,00	19 705,00
<b>Maa- ja metsätalous</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-7 479,01	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Toimintakulut	6 282,98	1 660,00	3 760,00	3 760,00	2 760,00
Toimintakate	-1 196,03	-3 340,00	-1 240,00	-1 240,00	-2 240,00
Poistot					
Työälakate	-1 196,03	-3 340,00	-1 240,00	-1 240,00	-2 240,00
<b>Muu kiinteistötoimi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023

Toimintatuotot	-2 425,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Toimintakulut	500,00				
Toimintakate	-1 925,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Poistot					
Työälakate	-1 925,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
<b>Keittiötoimi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-16 223,03	-16 000,00	-15 100,00	-6 300,00	-6 300,00
Toimintakulut	50 088,49	43 230,00	37 255,00	7 970,00	7 970,00
Toimintakate	33 865,46	27 230,00	22 155,00	1 670,00	1 670,00
Poistot		0,00			
Työälakate	33 865,46	27 230,00	22 155,00	1 670,00	1 670,00

<b>Kiinteistötoimi</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-28 747,50	-32 000,00	-33 800,00	-25 000,00	-25 000,00
Toimintakulut	157 005,85	124 120,00	125 485,00	88 020,00	86 920,00
Toimintakate	128 258,35	92 120,00	91 685,00	63 020,00	61 920,00
Poistot	20516,94	23 811,97	25427	25427	25427
Työälakate	151 488,12	115 931,97	117 112,00	88 447,00	87 347,00

<b>Marila</b>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Toimintatuotot	-41 914,85	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
Toimintakulut	26 436,23	29 990,00	30 570,00	30 770,00	30 870,00
Toimintakate	-15 478,62	-10 010,00	-9 430,00	-9 230,00	-9 130,00
Poistot	9471,14	9 730,00	9730	9730	9730
Työälakate	-6 007,48	-280,00	300,00	500,00	600,00

## TULOSLASKELMAOSA TALOUSARVIO

Pääkirjaili		TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
	Myyntituotot	-11 508,88	-11 500,00	-11 500,00	-3 000,00	-3 000,00
	Maksutuotot	-44 978,35	-38 900,00	-35 400,00	-35 100,00	-35 100,00
	Vuokratuotot	-8 619,19	-13 000,00	-15 700,00	-15 700,00	-15 700,00
	Metsätalouden tuotot	-7 359,01	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-15 144,01	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
	Tuet ja avustukset	-5 013,00				
	Muut toimintatuotot	-35,00				
	Toimintatuotot	-92 657,44	-77 900,00	-77 100,00	-68 300,00	-68 300,00
	Henkilöstökulut	422 480,78	438 365,00	433 375,00	389 685,00	392 145,00
	Palvelujen ostot	112 110,85	94 610,00	107 180,00	111 805,00	110 730,00
	Vuokratulut	10 756,81	14 930,00	15 560,00	15 610,00	15 610,00
	Aineet ja tarvikkeet	87 342,03	76 640,00	75 195,00	69 950,00	70 050,00
	Annetut avustukset	20 628,25	14 540,00	14 740,00	14 740,00	14 740,00
	Muut toimintakulut	6 418,15	6 570,00	6 550,00	6 550,00	6 550,00
	Toimintakulut	659 736,87	645 655,00	652 600,00	608 340,00	609 825,00
	TOIMINTAKATE	567 079,43	567 755,00	575 500,00	540 040,00	541 525,00
500000	Kirkollisverotulo	-575 448,45	-580 000,00	-575 000,00	-570 000,00	-568 000,00
511000	Valtionrahoitus	-58 428,00	-53 000,00	-53 000,00	-53 000,00	-53 000,00
	Verotulot ja valtionrahoitus	-633 876,45	-633 000,00	-628 000,00	-623 000,00	-621 000,00
520000	Osuus verotuskuluista	8 465,10	8 000,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
	Verotuskulut	8 465,10	8 000,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	20 946,00	23 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	28 194,00	27 500,00	28 000,00	27 000,00	27 000,00
	Keskusrahastomaksut	49 140,00	50 500,00	49 000,00	48 000,00	48 000,00
544000	Muut avustukset	-4 498,13	-4 000,00	-2 000,00	0,00	0,00
	Toiminta-avustukset	-4 498,13	-4 000,00	-2 000,00	0,00	0,00
	Korkotuotot	-2 671,30	-500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
	Korkokulut	25,49				
	Rahoitustuotot ja -kulut	-2 645,81	-500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
	VUOSIKATE	-16 335,86	-11 245,00	0,00	-29 460,00	-25 975,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	24 860,20	28 153,97	28 617,00	27 585,00	25 427,00
	Poistot ja arvonalentumiset	24 860,20	28 153,97	28 617,00	27 585,00	25 427,00
	TILIKAUDEN TULOS	8 524,34	16 908,97	28 617,00	-1 875,00	-548,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	8 524,34	16 908,97	28 617,00	-1 875,00	-548,00

## INVESTOINTIOSA

<b>HAUTAUSTOIMI</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TS2 2022</b>	<b>TS3 2023</b>
Hautausmaan kehityssuunnitelma	7.500,00 €	7.500,00 €	
<b>KIINTEISTÖTOIMI</b>			
Pappilan ikkunat	5.000,00 €		
Leirikeskuksen katto ja ikkunat			20.000,00 €
Ennakoimattomat	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Yhteensä</b>	<b>17.500,00 €</b>	<b>12.500,00 €</b>	<b>25.000,00 €</b>

Talousarviossa esitetyt investointikohteet vuodelle 2020 on siirretty toteutettavaksi myöhempänä johtuen koronaviruksen aiheuttamasta epävarmasta talousnäkymästä näkymästä.

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

# HAUTAINHOITORAHASTO

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 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Maksutuotot	-23 313,42	-19 000,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Muut toimintatuotot	-5,00				
Toimintatuotot	-23 318,42	-19 000,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Henkilöstökulut	16 385,24	15 000,00	18 000,00	16 000,00	16 000,00
Palvelujen ostot	153,82	150,00	150,00	150,00	150,00
Aineet ja tarvikkeet	3 933,53	4 100,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut	20 472,59	19 250,00	21 150,00	19 150,00	19 150,00
TOIMINTAKATE	-2 845,83	250,00	150,00	-1 850,00	-1 850,00
Korkotuotot	-268,76	-250,00	-900,00	-900,00	-900,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-268,76	-250,00	-900,00	-900,00	-900,00
VUOSIKATE	-3 114,59	0,00	-750,00	-2 750,00	-2 750,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 114,59	0,00	-750,00	-2 750,00	-2 750,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 114,59	0,00	-750,00	-2 750,00	-2 750,00



# TESTAMENTTIRAHASTO

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 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
Vuokratuotot		-41 606,85	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-288,00				
Muut toimintatuotot		-20,00				
Toimintatuotot		-41 914,85	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
Palvelujen ostot		12 925,16	9 570,00	9 750,00	9 750,00	9 750,00
Aineet ja tarvikkeet		11 793,12	16 500,00	16 900,00	17 100,00	17 200,00
Annetut avustukset		1 257,40	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintakulut		460,55	920,00	920,00	920,00	920,00
Toimintakulut		26 436,23	29 990,00	30 570,00	30 770,00	30 870,00
TOIMINTAKATE		-15 478,62	-10 010,00	-9 430,00	-9 230,00	-9 130,00
601000	Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoituksista	-537,54	-300,00	-1 500,00	-2 000,00	-2 000,00
602000	Muut korkotuotot		-500,00	0,00	0,00	0,00
Korkotuotot		-537,54	-800,00	-1 500,00	-2 000,00	-2 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-537,54	-800,00	-1 500,00	-2 000,00	-2 000,00
VUOSIKATE		-16 016,16	-10 810,00	-10 930,00	-11 230,00	-11 130,00
Suunnitelman mukaiset poistot		9 471,14	9 730,00	9 730,00	9 730,00	9 730,00
Poistot ja arvonalentumiset		9 471,14	9 730,00	9 730,00	9 730,00	9 730,00
TILIKAUDEN TULOS		-6 545,02	-1 080,00	-1 200,00	-1 500,00	-1 400,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-6 545,02	-1 080,00	-1 200,00	-1 500,00	-1 400,00