



---

# Sievin seurakunta

## Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025-2027

## Sisällys

I	Talousarvio 2025 .....	2
1	Yleiskatsaus .....	3
1.1	Yleinen talouden kehitys .....	3
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys .....	3
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus .....	4
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä .....	7
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025 .....	8
1.6	Henkilöstö .....	9
1.7	Talousarvion rakenne .....	10
II	Käyttötalousosa .....	12
1.1	Hallinto (pääluokka 1) .....	12
1.2	Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2) .....	15
1.3	Hautaustoimi (pääluokka 4) .....	29
1.4	Kiinteistötoimi (pääluokka 5) .....	31
III	Tuloslaskelmaosa .....	35
IV	Investointiosa .....	36
V	Rahoitusosa .....	37
VII	Hautainhoitorahasto .....	39

# I Talousarvio 2025

Sievin seurakunnassa katsotaan tulevaisuuteen vakain ja luottavaisin mielin. Toimintaa ja kristillistä sanomaa toteutetaan osana Kristuksen maailmanlaajuista kirkkoa paikallisiin olosuhteisiin sovitattaen. Tämä vaatii perustyön hyvää hoitamista, rukousta ja sen jatkuvaa mieliin palauttamista, miksi seurakunta on olemassa.

Toimintaa ohjaa seurakunnan strategia: *Jumala antaa – me jaamme*, jonka tavoitteena on vahvistaa seurakunnan identiteettiä ja jokaisen kristityn paikkaa yhteisessä perheessä. Erityisesti yhteisöllisyyden vahvistaminen on tärkeää ajassa, jossa elämme. Tätä yhteisöllisyyden henkeä rakennetaan eri työmuotojen kautta, kohdaten seurakuntalaisia arjen ja juhlan tilanteissa tuoden samalla esille armahtavaa sanomaa Jumalasta, joka on läsnä ihmisten elämässä. Tärkeimpänä kohtaamisen paikkana toimivat jumalanpalvelukset, jossa seurakunta saa kokea Jumalan pyhyyttä ja olla siellä, missä julistetaan armon ja sovinnon sanaa.

Henkilöstön osalta muutokset jatkuvat seurakunnassa. Kokonaisuudessaan henkilöstön toiminta on ollut sitoutunutta ja eteenpäin katsovaa. Henkilöstömuutoksiin on varauduttu vuoden 2025 osalta jo edellisen vuoden aikana, mm. kappalaisen viran muuttamisella seurakuntapastorin viraksi ja uuden viran rekrytoinnin aloittamisella. Onnistuneeseen rekrytointiin ja hyvään perehdytykseen tulee kiinnittää huomiota. Samalla on tärkeä, että henkilöstön työmotivaatiota ja työssäjaksamista tuetaan.

Viime vuosien taloudellinen myönteinen kehitys on jatkunut ja tätä kehitystä pyritään jatkamaan. Näin pystytään varautumaan tuleviin vuosiin taloudellisesti kestäväällä tavalla. Kiinteistöstrategia valmistunee talven 2025 aikana, joten tulevien vuosien investointitarpeet kiinteistöihin tarkentuvat talousarviovuoden aikana.

Kirkkojärjestyksen mukaan seurakunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota ja hyvän taloudenhoidon periaatteita. Jokaista kalenterivuotta varten laaditaan talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytään toiminta- ja taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä seurakunnan ja yhteisen kirkkovaltuuston seurakuntayhtymän talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma viimeistään talousarviovuotta edeltävän vuoden joulukuussa.

Kaiken kaikkiaan seurakunnassa tulee pitää katse tarpeeksi kaukana tulevaisuudessa, jotta hyvissä ajoin on mahdollista vaikuttaa seurakunnan kehitykseen rakentavalla tavalla. Ja tätä työtä tehdään yhdessä henkilöstön, johtavien viranhaltijoiden ja seurakunnan luottamushenkilöiden kanssa myös armon vuonna 2025 niin kuin tähänkin asti on ollut.

Olli Luhtasela  
kirkkoherra

Mari Sorvisto  
talouspäällikkö

# 1 Yleiskatsaus

## 1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumien pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkkoa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohenevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

## 1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaali-tuottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero mää- räytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Mahdollisista yleiskorotuksista tulevan vuoden palkkoihin ei tiedetä, mutta talousarviossa on varauduttu 3 % korotuksilla.

### 1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Sievin seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Sievin seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2023. Tilikauden tulos oli 186 944,20 euroa positiivinen vuonna 2023 (138 308,08 euroa, 2022). Kuluvana vuonna 2024 arvioidaan pysyttävän niin ikään talousarvioraamissa. Vuodelle 2025 Sievin seurakunta tekee 16 888 euroa ylijäämäisen talousarvion. Vuonna 2025 lainan lyhennyserä on normaalia 15 000 euroa suurempi ja tämä onkin viimeinen lyhennys tästä lainasta. Tämän jälkeen seurakunnalla ei ole lainoja.

Sievin seurakunnalle on vuonna 2018 osoitettu testamentti. Testamentin täytäntöönpanon prosessi on kestänyt kauan ja viimeisimpänä sitä on käsitelty Oulun kärjäoikeudessa syksyllä 2024. Talousarvion laadinnan aikaan ei ollut tiedossa, onko kärjäoikeuden päätöksestä tehty valitusta tai onko hovioikeus myöntänyt jatkokäsittelylupaa. Tämän epävarmuuden takia tätä mahdollista testamentin osuutta seurakunnan tuloihin ei ole huomioitu.

#### *Valtion rahoitus*

Hallitus on esittämässä (Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi), että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille jaettava summa olisi 94 078 900 euroa.

Valtion rahoituksen jakoperustetta (euroa/kunnan jäsen) seurakunnille ollaan muuttamassa. Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määräämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2027 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksiin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat ns. siirtymäkausia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen kirkolliskokous on tehnyt marraskuussa 2024 valmistelujen mukaisesti.

Kirkkohallitus tulee ohjeistamaan seurakuntia, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Sievin seurakunnassa tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Sievin seurakunta saa kuluvana vuonna 96 865 € euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vähenevän noin 10 000 euroa.

### Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Sievin seurakunnan tilanne on vakaa. Henkilöstökulujen osuus vuoden 2023 tilinpäätöksessä nousi 0,1 % vuoden 2022 tasoon verrattuna. Vuonna 2024 toteutuneet kilpailukykyratkaisut korottivat henkilöstömenoja ennakoitua enemmän, joten henkilöstökulujen osuus toimintakuluista voi nousta vuoden 2024 tilinpäätöksessä.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esimiestyötä ylläpitämään hankkimalla lisäkoulutusta esimiehille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>kuluva vuosi</b>	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>Talousarvio 2025</b>
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Puutteet hautustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>• Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>• Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</li> </ul>	<p>- Kulttuurihistoriallisesti merkittävien esineiden inventointi on suoritettu 2022.</p> <p>- Hautustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät, mutta resurssien riittävyttä on tarkasteltava tulevina vuosina.</p> <p>- Kiinteistöstrategiatyöryhmä perustettu 2023 ja kiinteistöstrategia valmistuu keväällä 2024.</p> <p>- Kirkonkirjoja säilytetään asianmukaisesti seurakunnan arkistossa, OAKR hoitaa väestökirjanpidon. Arkiston tarkistus suoritettu piispantarkastuksen yhteydessä.</p>	<p>Kiinteistöstrategian valmistuminen siirtyy vuodelta 2024 talvelle 2025.</p>	<p>Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.</p> <p>Kiinteistöstrategia valmistuu talven 2025 aikana.</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viiranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</li> <li>• Hallintomenettelyn puutteellisuudet</li> </ul>	<p>- Toimielimet toimivat lainsäädännön sekä niille tehtyjen ohjeistusten ja annettujen pelisääntöjen mukaan.</p> <p>- Seurakunnassa toimii johtoryhmä, jonka muodostavat puheenjohtajisto sekä tp ja khra. Se valmistelee isompia asioita ja keskustelee seurakunnan linjauksista. Uusi hallintosääntö hyväksytty syksyllä 2023.</p>		

<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</li> <li>• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</li> <li>• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</li> </ul>	<p>- Perustehtävän hoitamisessa ei ole ilmennyt puutteita tai laiminlyönnejä.</p> <p>- Jäsenmäärä on laskenut vuodesta 2019 vuoteen 2023 n. 8 % 4361 jäsenestä -&gt; 4003 jäsenene</p> <p>- Toimintakulttuuria kehitetty seurakunnan voimassa olevan strategian mukaisesti.</p>		<p>Seurakunnan jäsenmäärän laskemiseen johtavat isoimmat syyt ovat syntyvyyden väheneminen, muuttotappio sekä kirkosta eroamiset.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Johtamisen heikkoudet</li> <li>• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/misio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</li> <li>• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</li> <li>• Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</li> </ul>	<p>- Johtamiseen liittyvät vastuut ovat selvillä</p> <p>- Strategia on päivitetty 2022 ja toimintasuunnitelma tehty siihen nojaten, uusi kiinteistöstrategia valmistuu keväällä 2024, koulutussuunnitelma käsitellään vuosittain. Seurakunnassa on voimassa oleva valmiussuunnitelma.</p> <p>- Toimitaan yhteistyössä rovastikunnan kanssa mm. palveluva puhelin, perhepalvelukeskus, sairaalasielunhoito, työalojen toimikunnat.</p> <p>- Piispantarkastuksen työyhteisökartoituksesta hyvät arvot johtamisen osalta.</p>		<p>Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Henkilöstön määrä</li> <li>• Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> <li>• Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ul>	<p>- Virat ja toimet on täytettyinä vuoden 2023 osalta.</p> <p>- Kaikilla työntekijöillä on mahdollisuus työnhajukseen</p> <p>- Seurakunnalla on työterveydenhuoltosopimus</p> <p>- Piispantarkastuksen työyhteisökartoituksesta hyvät arvot työhyvinvoinnista.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 9.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 9.</p>

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilantee korjaamiseksi/arvio <b>KULUVA VUOSI</b>	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>TALOUSARVIO 2025</b>
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 186 944,20 euroa ylijäämäinen ja kirkollisveroprosentti on 1,85.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,85.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,85.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 602 144 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 191 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on noussut 0,1 % vuodesta 2022.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista pysyy samalla tasolla.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

Sievin seurakunta ei muodosta konsernia.

#### 1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

##### *Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät*

Sievin kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan noin 2 prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluku oli 4713 (2023, tilastokeskus). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömien osuus työvoimasta Sievissä oli 11,9 prosenttia vuoden 2023 joulukuussa.

Sievin seurakunnan jäsenmäärä oli 4003 (31.12.2023). Kirkon jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 3 385 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti syntyvyyden laskeminen, jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Sievissä on noin 86 % (31.12.2023). (kirkontilastot.fi)

Vuosimuutos vuodesta 2022 vuoteen 2030.

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2023, henk.	Muutos vuodesta 2023 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2022	4094			86,6
2023	4003			86,5
2024	3916	-87	-2,2	85,8
2025	3822	-181	-4,5	85,0
2026	3731	-272	-6,8	84,3
2027	3639	-364	-9,1	83,5
2028	3550	-453	-11,3	82,7
2029	3466	-537	-13,4	81,9
2030	3385	-618	-15,4	81,1

### Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän 1,1 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi noin kahden prosentin vuositason. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla. Vuonna 2023 voimaan tullut sote-verotusuudistus nosti Sievin seurakunnan kirkollisverotuloja 11,2 % vuonna 2023. Vuoden 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,85. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa. Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 % ja kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 % lisäksi seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 % Verohallinnon toimintamenoista.

### 1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Sievin seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Sievissä. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025 ovat erityisesti perustyön tekemiseen laatuun panostamisessa sekä jumalanpalveluksissa paikan päällä olevien seurakuntalaisten määrään kasvattamisessa sekä tavoitteessa lisätä heidän osallisuuttaan.

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Sievin seurakunnan ympäristödiplomi on voimassa 19.9.2024-18.9.2029.

Vuonna 2025 valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Kiinteistöstrategiatyöhön on seurakunnassa nimetty työryhmä, joka työittää strategiaa sekä on tehnyt seurakunnan kiinteistöihin syksyllä 2023 kiinteistökatselmuksen.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Metsät hoidetaan ja puun myynnit tapahtuvat Metsänhoitoyhdistys Pyhä-kalan tekemän metsäsuunnitelman mukaisesti. Nykyinen metsäsuunnitelma on voimassa vuoteen 2029 saakka. Pelastussuunnitelmat on päivitetty vuoden 2024 aikana.

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Sievin seurakunnassa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteitä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

## 1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 9 henkilöä (30.6.2024). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 9 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Vakituksista naisia oli 7 ja miehiä 2. Toinen seurakuntamestari on ollut vuoden 2024 työvapaalla, hänen tehtäviään hoitaa sijainen. Toinen osa-aikainen seurakuntamestari eläköityi 1.4.2024. Korvaavaa rekrytointia ei tehty vaan vs. seurakuntamestari on hoitanut tehtävät kokoaikaisena.

<b>HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN</b>	<b>2024</b>
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>9</b>

Henkilöstö- ja palkkasihteeri ostopalveluna 10 % Ylivieskan seurakunnalta  
Kausi- ja kesätyöntekijöitä pääosin koululaisia ja ajoittuu 1.5.–31.8. väliselle ajalle  
Tunti- ja palkkiotoimisia apulaisia pääsääntöisesti nuorisopuolella, iltavalvoja, leirien isokset

Sievin seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henkilöstön määrä on alle 20.

Sievin seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutus- suunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (KirVESTES liite 12).

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen kanssa.

Tilikausi	2023	2022	2021
	Debet/kredit €	Debet/kredit €	Debet/Kredit €
Palkat ja palkkiot	-404 239,05	-382 257,40	-407 942,72
Eläkekulut	-80 679,64	-78 717,41	-83 888,79
Muut henkilösivukulut	-14 636,28	-11 117,07	-12 255,18
Saadut henkilöstökorvaukset	6 859,90	4 453,34	6 644,81
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	694,06	201,72	87,60
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-492 001,01</b>	<b>-467 436,82</b>	<b>-497 354,28</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-9 625,68	-11 880,36	-8 072,52
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-3 182,17	-3 599,78	-1 128,60
Työterveyshuolto	-1 986,47	-2 705,72	-5 806,80
Työssä jaksaminen (työhyvinvointi)	-261,96	-285,00	-276,50
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-15 056,28</b>	<b>-18 470,86</b>	<b>-15 284,42</b>

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 720 euroa, mikä on saman verran työntekijäkohtaisesti kuin aiemmin. Taloussuunnitelmakaudelle on lisäksi varattu vuosittainen määräraha henkilökunnan virkistyspäivään. Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa sekä henkilöstömuutosten takia. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen sekä rovastikuntayhteistyö.

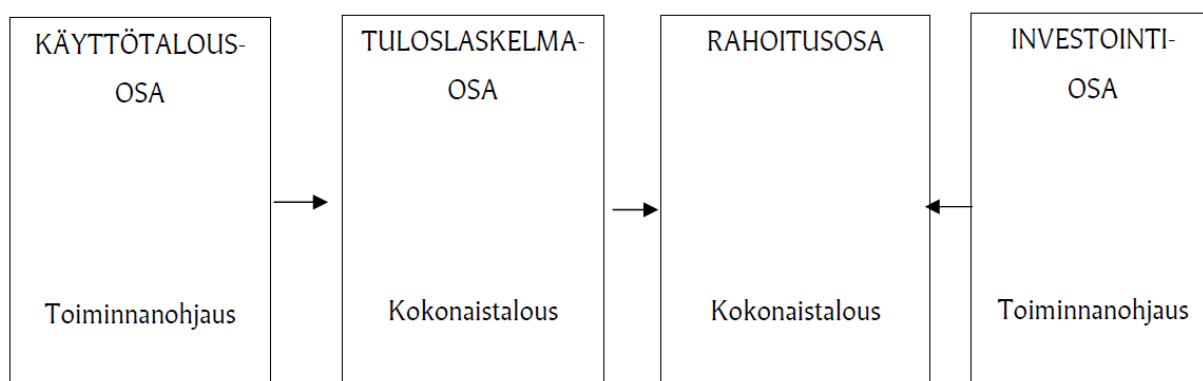
## 1.7 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto/yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto/yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

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

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

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



*Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.*

## II Käyttötalousosa

Sievin seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtävälue-taso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova.

Koko seurakuntatalous:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	130 580,84	80 800,00	85 200,00	85 200,00	85 200,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-987 863,85	-1 047 039,59	-1 097 473,94	-1 097 473,94	-1 097 473,94
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-857 283,01</b>	<b>-966 239,59</b>	<b>-1 012 273,94</b>	<b>-1 012 273,94</b>	<b>-1 012 273,94</b>
<b>Toimintatuotot (sisäiset)</b>	264 024,67				
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	-264 024,67				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-857 283,01</b>	<b>-966 239,59</b>	<b>-1 012 273,94</b>	<b>-1 012 273,94</b>	<b>-1 012 273,94</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-48 702,52</b>	<b>-48 703,78</b>	<b>-48 968,33</b>	<b>-48 968,33</b>	<b>-48 968,33</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-150 471,50</b>				
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-1 056 457,03</b>	<b>-1 014 943,37</b>	<b>-1 061 242,27</b>	<b>-1 061 242,27</b>	<b>-1 061 242,27</b>

### 1.1 Hallinto (pääluokka 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Hallinto (pääluokka 1)</b>					
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	1 652,28	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-170 228,09	-195 998,42	-210 850,00	-210 850,00	-210 850,00
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-168 575,81</b>	<b>-193 498,42</b>	<b>-208 350,00</b>	<b>-208 350,00</b>	<b>-208 350,00</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-18 798,01</b>				
Sisäiset vuokratulot	-18 798,01				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-187 373,82</b>	<b>-193 498,42</b>	<b>-208 350,00</b>	<b>-208 350,00</b>	<b>-208 350,00</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>183 358,26</b>				
Sisäiset vyörytserät	183 358,26				
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-4 015,56</b>	<b>-193 498,42</b>	<b>-208 350,00</b>	<b>-208 350,00</b>	<b>-208 350,00</b>

### Hallintoelimet (101)

#### Kirkkovaltuusto

Sievin kirkkovaltuustossa on 19 seurakuntavaaleilla valittua valtuutettua. Uudet valtuutetut on valittu syksyn 2022 seurakuntavaaleilla toimintakaudelle 2023–2026. Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa jollei toisin ole säädetty tai määrätty.

#### Tehtävät / tavoitteet

1. kokoontua 2–4 kertaa vuodessa
2. hyväksyy toimintasuunnitelman ja talousarvion tulevalle vuodelle ja hyväksyy toimintaker-  
tomuksen ja tilinpäätöksen edelliseltä vuodelta sekä päättää kirkollisveron suuruudesta
3. järjestää tarvittaessa asioiden valmistelua varten kirkkovaltuuston iltakouluja

## Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan toimintaa ja toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Puheenjohtajana toimii kirkkoherra. Sievin kirkkoneuvostossa on 11 jäsentä, joilla on henkilökohtaiset varajäsenet. Esittelijöinä toimivat kirkkoherra ja talouspäällikkö.

### Tehtävät / tavoitteet

1. kokoontua kuukausittain pl. kesäaika
2. valmistelee kaikki kirkkovaltuustolle tulevat asiat (mm. tilinpäätös/toimintakertomus, talousarvio/toimintasuunnitelma)
3. huolehtii kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta

101 - Hallintoelimet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>6,60</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-36 199,21</b>	<b>-35 668,01</b>	<b>-39 345,07</b>	<b>-39 345,07</b>	<b>-39 345,07</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-36 192,61</b>	<b>-35 668,01</b>	<b>-39 345,07</b>	<b>-39 345,07</b>	<b>-39 345,07</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-5 522,43</b>				
Sisäiset vuokratulot	-5 522,43				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-41 715,04</b>	<b>-35 668,01</b>	<b>-39 345,07</b>	<b>-39 345,07</b>	<b>-39 345,07</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>41 715,04</b>				
Sisäiset vyörytyserät	41 715,04				
<b>Työalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>0,00</b>	<b>-35 668,01</b>	<b>-39 345,07</b>	<b>-39 345,07</b>	<b>-39 345,07</b>

## Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

*Taloushallinnon tehtävä* on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälajoille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

*Henkilöstöhallinnon tehtävänä* on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

*Yleishallinnon tehtävä* on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

### Tavoitteet / tehtävät

1. tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelu kirkkoneuvostolle
2. talousarvion ja toimintasuunnitelman valmistelu kirkkoneuvostolle
3. kiinteistöstrategian laatiminen
4. lähettää säännöllisesti hallinnolle koko seurakuntaa koskeva yhteenvetoraportti talouden kehityksestä ja kullekin työalalle työalakohtaiset vastaavat raportit

5. Kirkkoherranviraston työskentelyssä panostetaan laadukkaaseen asiakkaiden kohtaamisen heidän omista lähtökohdistaan käsin. Toimituksiin liittyviä prosesseja kehitetään niin, että ne palvelevat niin henkilöstöä kuin seurakuntalaisia.
6. Kirkkoherra osallistuu Oulun aluekeskusrekiserin yhteisjohtokunnan kokouksiin ja tuo viestiä puolin ja toisin seurakunnan tilanteesta. Myös päivittäisessä virastotyöskentelyssä pidetään yhteyttä aluekeskusrekisteriin.

105 - Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>1 645,68</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-132 161,79</b>	<b>-155 830,41</b>	<b>-166 504,93</b>	<b>-166 504,93</b>	<b>-166 504,93</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-130 516,11</b>	<b>-153 330,41</b>	<b>-164 004,93</b>	<b>-164 004,93</b>	<b>-164 004,93</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-12 031,00</b>				
Sisäiset vuokratulot	-12 031,00				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-142 547,11</b>	<b>-153 330,41</b>	<b>-164 004,93</b>	<b>-164 004,93</b>	<b>-164 004,93</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>142 547,11</b>				
Sisäiset vyörytyserät	142 547,11				
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-0,00</b>	<b>-153 330,41</b>	<b>-164 004,93</b>	<b>-164 004,93</b>	<b>-164 004,93</b>

### Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Oulun aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

#### Tehtävät / tavoitteet

1. huolehtia asiakkaiden ohjaamisesta virka- ja sukuselvitystodistusten tilaamisessa Oulun aluekeskusrekisteriin
2. huolehtii Oulun aluekeskusrekisteriin toimitettavien asiakirjojen oikeellisuudesta ja ajallaan toimittamisesta

107 - Kirkonkirjojenpito	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-1 867,09</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-1 867,09</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-1 244,58</b>				
Sisäiset vuokratulot	-1 244,58				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-3 111,67</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-903,89</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-903,89				
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-4 015,56</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-5 000,00</b>

## 1.2 Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	27 992,44	3 800,00	7 700,00	7 700,00	7 700,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-468 479,09	-477 682,69	-538 529,73	-538 529,73	-538 529,73
<b>Toimintakate 1</b>	-440 486,65	-473 882,69	-530 829,73	-530 829,73	-530 829,73
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	-245 226,66				
Sisäiset vuokratulot	-245 226,66				
<b>Toimintakate 2</b>	-685 713,31	-473 882,69	-530 829,73	-530 829,73	-530 829,73
<b>Laskennalliset erät</b>	-239 885,72				
Sisäiset vyörytyserät	-239 885,72				
<b>Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-925 599,03	-473 882,69	-530 829,73	-530 829,73	-530 829,73

### Jumalanpalveluselämä 201

**Tehtävä:** Jumalanpalvelus on seurakuntaelämän keskus – Jumalan pelastavan läsnäolon juhla. Jumalanpalveluksen perustehtävänä on koota seurakunta yhteen Jumalan sanan ja sakramenttien äärelle ja lähettää se edelleen arkeen, jossa usko eletään todeksi. Jumalanpalveluksen tehtävä on antaa ihmiselle mahdollisuus kokea Jumalan läsnäoloa ja pyhyyttä sekä yhteyttä Jumalaan ja lähimmäisiin.

### Painopisteet vuosille 2025–2027

Jumalanpalveluselämän kehittäminen ja jumalanpalveluskasvatuksen antaminen seurakuntalaisille lapsista iäkkäisiin. Saada seurakuntalaiset osallistumaan jumalanpalveluksiin niin, että kokemus niistä herättää yhteyden ja osallisuuden tunteen. Kirkkotekstiilien (*paramenttien*) ja ehtoollisvälineiden täydentäminen ja hyvä säilytys / kunnossapito.

### Tavoitteet 2025

1. Seurakuntalaisten osallistuminen jumalanpalvelusten toteuttamiseen
2. Perhejumalanpalvelusten muodon ja sisällön kehittäminen
3. Yhteistyötahojen mukana olon ja eri kirkkopyhien kehittäminen
4. Jokainen työala on mukana toteuttamassa jumalanpalvelusta vähintään 2 x vuodessa.
5. Jumalanpalveluksissa läsnäolevien seurakuntalaisten osallistujamäärän kasvattaminen 25 %:lla.

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Seurakuntalaisille tarjotaan mahdollisuuksia omilla lahjoillaan osallistua jumalanpalvelusten toteuttamiseen. Käytännön toimenpiteinä ihmisiä kutsutaan eri tehtäviin, kyläilloissa aiheena jumalanpalveluksen ja niiden osallisuus, aktivoidaan jumalanpalvelusryhmien toimintaa seurakunnassa.
2. Jumalanpalvelusten toteuttamisessa otetaan huomioon eri-ikäiset seurakuntalaiset. Pyritään toiminnallisoin keinoin saavuttamaan tunne yhteenkuuluvuudesta ja osallisuuden merkityksestä. Pannostetaan perhejumalanpalvelusten ja pikkukirkkojen samankaltaisuuteen.
3. Otetaan eri vastuuryhmät ja kyläyhteisöt mukaan toteuttamaan jumalanpalveluksia. Kausisuunnitelmissa otetaan huomioon kirkkopyhien järjestäjät ja ajankohdat. Suunnitellaan yhdessä eri toimijoiden kanssa jumalanpalveluksen kokonaisuudesta ja eri palvelutehtävistä.
4. Työalojen osallisuudessa mukana ovat vastuuryhmät, jotka toteuttavat jumalanpalveluksia kerran kevätkaudella ja kerran syyskaudella.

5. Striimauksia vähennetään niin, että niiden kautta palvelaan seurakuntalaisia kuun ensimmäisenä sunnuntaina. Ihmisiä kutsutaan osallistumaan fyysisesti paikanpäälle kirkkoon. Jumalanpalvelusryhmien kautta kutsuminen kirkkoon.

201 - Jumalanpalveluselämä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>57,46</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-50 744,60</b>	<b>-53 619,08</b>	<b>-59 959,34</b>	<b>-59 959,34</b>	<b>-59 959,34</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-50 687,14</b>	<b>-53 619,08</b>	<b>-59 959,34</b>	<b>-59 959,34</b>	<b>-59 959,34</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-42 941,45</b>				
Sisäiset vuokratulot	-42 941,45				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-93 628,59</b>	<b>-53 619,08</b>	<b>-59 959,34</b>	<b>-59 959,34</b>	<b>-59 959,34</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-31 954,34</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-31 954,34				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-125 582,93</b>	<b>-53 619,08</b>	<b>-59 959,34</b>	<b>-59 959,34</b>	<b>-59 959,34</b>

## Hautaan siunaaminen (202)

**Tehtävä:** Huolehtia hautaan siunaamisesta kaikkine siihen liittyvine toimineen, niin kuin siitä hautaustoimilaisissa ja kirkon säädöksissä määrätään palvelen seurakuntalaisia ja julistaen kokonaisvaltaisesti Jumalan rakkautta heidän surunsa keskellä.

### Painopisteet vuosille 2025–2027

Hautaan siunaamisissa pidetään huolta, että hautajaisten prosessi on selkeä ja seurakuntalaista tukeva menetyksen kohdatessa. Kehitetään toimintaa saadun palautteen kautta. Panostetaan kokonaisvaltaiseen tukemiseen ja auttamiseen. Huomioidaan tuhkausten mahdollinen lisääntyminen.

### Tavoitteet 2025

1. Hautaan siunaamisten prosessi on selkeä, jossa toteutuu asiakkaiden yhdenvertainen kohtelu.
2. Toimituskeskusteluissa huomioidaan keskustelu ja sielunhoidon tarve
3. Hautajaisjärjestelyistä asiakkaille tiedottaminen

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Kun ihmiseltä kuolee läheinen, seurakunnan toiminta palvelee kokonaisuutena alusta loppuun asti hautajaisten järjestelyä. Työyhteisössä kehitetään ja työstetään hautajaisprosessista luotua mallia. Asiakkaita kohtaan ollaan joustavia, mutta yhdenvertaista kohtelua noudatetaan hautajaisten käytännön toteutuksessa.
2. Jokaisen kirkollisen toimituksen yhteyteen kuuluu toimituskeskustelu. Hautaan siunaamisissa pyritään kohtaamaan omaiset kasvotusten joko kodeissa tai seurakunnan tiloissa. Kohtaamisiin varataan tarvittava aika ja pidetään huolta levollisesta läsnäolosta ko. tilanteissa.
3. Kehitetään asiakastapaamista niin, että informaatio hautajaisten järjestämisestä välittyy selkeänä omaisille. Kehitetään seurakunnan nettisivuja sekä hautajaislomaketta niin, että tieto on mahdollisimman kattavasti ja yksiselitteisesti esillä omia varten.

202 - Hautaan siunaaminen	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>47,70</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-34 315,13</b>	<b>-34 566,56</b>	<b>-39 646,26</b>	<b>-39 646,26</b>	<b>-39 646,26</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-34 267,43</b>	<b>-34 566,56</b>	<b>-39 646,26</b>	<b>-39 646,26</b>	<b>-39 646,26</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-63 234,08</b>				
Sisäiset vuokratulot	-63 234,08				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-97 501,51</b>	<b>-34 566,56</b>	<b>-39 646,26</b>	<b>-39 646,26</b>	<b>-39 646,26</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-32 231,65</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-32 231,65				
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-129 733,16</b>	<b>-34 566,56</b>	<b>-39 646,26</b>	<b>-39 646,26</b>	<b>-39 646,26</b>

## Muut kirkolliset toimitukset (203)

**Tehtävä:** Kirkolliset toimitukset ovat osa seurakunnan jumalanpalveluselämää seurakuntalaisten elämän taitekohdissa. Näitä ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset. Tehtäväalueeseen kuuluu toimitusten toteuttaminen ja valmistelu.

### Painopisteet vuosille 2025–2027

Tarjota ihmisille heidän elämän juhlahetkissään kokemus Jumalan läsnäolosta, rakkaudesta ja siitä, että he ovat osa seurakuntayhteisöä. Toimituskeskusteluissa toimituksia valmistellaan yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Kiinnitetään huomiota toimitusten jumalanpalvelusluonteeseen ja vahvistetaan niiden yhteyttä pääjumalanpalvelukseen.

### Tavoitteet 2025

1. Pidetään yllä toimitusten merkitystä yksittäisten seurakuntalaisten elämässä.
2. Otetaan huomioon seurakuntalaisten toiveet ja ajatukset
3. Rukouksen merkityksen korostaminen

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Tuodaan toimituksissa esille hengellinen ulottuvuus, jonka varassa toimitusten jälkeen seurakuntalaisten elämä jatkuu sillä siunauksella, jonka toimituksessa Jumala antaa.
2. Luodaan ympäristö, jossa toivomuksille on tilaa. Toimitukset valmistellaan aina yhdessä toimituksiin osallistuvien kanssa ja tässä toimituskeskusteluilla on tärkeä rooli. Huomioidaan myös muut toimituksiin osallistuvat ihmiset ja heidän osallisuutensa osana toimitusten kokonaisuutta.
3. Rukous on oleellinen osa toimituksia. Tämä jatkuu myös toimituksen jälkeen seurakunnan yhteisenä esirukouksena toimitusten kohteena olevien henkilöiden ja heidän läheistensä puolesta.

203 - Muut kirkolliset toimitukset	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>20,55</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-13 077,33</b>	<b>-13 186,86</b>	<b>-16 284,02</b>	<b>-16 284,02</b>	<b>-16 284,02</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-13 056,78</b>	<b>-13 186,86</b>	<b>-16 284,02</b>	<b>-16 284,02</b>	<b>-16 284,02</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-26 043,83</b>				
Sisäiset vuokratulot	-26 043,83				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-39 100,61</b>	<b>-13 186,86</b>	<b>-16 284,02</b>	<b>-16 284,02</b>	<b>-16 284,02</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-12 730,23</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-12 730,23				
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-51 830,84</b>	<b>-13 186,86</b>	<b>-16 284,02</b>	<b>-16 284,02</b>	<b>-16 284,02</b>

## Muut seurakuntatilaisuudet (205)

**Tehtävä:** Tähän tehtäväalueeseen kuuluu kaikki muu julkinen toiminta mm. evankeliointi, har-  
taushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakunta, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet.

### Painopisteet vuosille 2025–2027

Matalankynnyksen tilaisuudet ja toimintamuodot. Näissä kohdataan seurakuntalaisia ja muita sie-  
viläisiä järjestämällä ajankohtaisia kokoontumisia tai muita tilaisuuksia. Seurakunnan omien tilai-  
suuksien lisäksi tehdään yhteistyötä eri herätysliikkeiden ja muiden toimijoiden kanssa.

### Tavoitteet 2025

1. Kehitetään ja järjestetään matalan kynnyksen toimintaa.
2. Osallistutaan eri-ikäisille järjestettäviin tapahtumiin yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.
3. Otetaan avoimesti seurakuntaan vastaan eri toimijoita ja yhdistysten henkilöitä mm. kirkkopy-  
hien yhteyteen ja niissä järjestettäviin tilaisuuksiin.

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Matalan kynnyksen toiminnassa huomioidaan paikka, aika ja kohdeyleisö. Kiinnitetään huo-  
miota tapahtumista etu- ja jälkikäteen tapahtuvaan viestintään ja pyritään luomaan viesti tapahtu-  
mien avoimuudesta.
2. Vahvistetaan seurakunnan osallisuutta erilaisten tapahtumien järjestämisessä mm. itsenäisyys-  
päiväjuhlassa tai muissa tapahtumissa ja juhlissa. Pyritään hyödyntämään seurakunnan tarjoamia  
resursseja laajasti erilaisten tilaisuuksien järjestämisessä.
3. Kartoitetaan yhteistyötahoja, joiden kanssa on jo toimintaa ja pyritään vahvistamaan tätä yh-  
teyttä. Seurakunta voi toimia aloitteellisena tapahtumien järjestämisessä ja tarjota omia mahdolli-  
suuksia yhteistyöhön. Kiinnitetään huomiota omien seurakuntalaisten aktiivisuuteen ja kiinnos-  
tukseen ja tarjotaan vastuuta myös heille.

205 - Muut seurakuntatilaisuudet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	27,15				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-19 672,95	-21 384,97	-24 267,51	-24 267,51	-24 267,51
<b>Toimintakate 1</b>	-19 645,80	-21 384,97	-24 267,51	-24 267,51	-24 267,51
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	-14 765,94				
Sisäiset vuokratulot	-14 765,94				
<b>Toimintakate 2</b>	-34 411,74	-21 384,97	-24 267,51	-24 267,51	-24 267,51
<b>Laskennalliset erät</b>	-12 231,28				
Sisäiset vyörytyserät	-12 231,28				
<b>Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-46 643,02	-21 384,97	-24 267,51	-24 267,51	-24 267,51

## Musiikki (220)

**Tehtävä:** Seurakunnan musiikkitoiminnan, sekä kanttorin oman ammattitaidon ylläpitäminen ja  
kehittäminen. Jumalanpalvelus- ja kuorotoiminta.

### Painopisteet vuosille 2025–2027

Kirkkokuorotoiminnan ylläpitäminen, eri ikäisten musiikkiavustajien käyttäminen jumalanpalve-  
luksissa, yhteistyö kunnan kanssa musiikkitalaisuuksien järjestämisessä, Jumalanpalveluksen ke-

hittäminen myös musiikin osalta niin, että kynnys tulla mukaan olisi matala. Kirkollisissa toimituksissa otetaan huomioon nykyihmisten ohueen kirkkomusiikin tuntemukseen perustuvat toiveet, toimimalla niin, että asiakkaat tulisivat palveluksi hyvällä tavalla, heitä kuunnellen, silti myös pyrkimällä säilyttämään toimitusten jumalanpalvelusluonne. Soittimien hyvä ylläpito, ja uusien soittimien hankkiminen.

### Tavoitteet 2025

1. Kirkkokuoron toiminnan säilyttäminen vähintään ennallaan.
2. Kirkkokonserttien järjestäminen erilaisilla teemoilla ja kaikkina kirkkovuoden ajankohtina
3. Yhteistyön lisääminen Sievin kunnan kulttuuritoimen kanssa nimenomaan konserttitoiminnassa, mutta myös muissa musiikkitapahtumissa.
4. Kanttorin oman ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen; soitto- ja laulutaito, kuoron johtaminen, asiakaskohtaamiset, jumalanpalvelusmusiikki.
5. Uuden digipianon hankkiminen, flyygelin hankkimisen aloittaminen

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Kuoroharjoitusten huolellinen valmistelu, ohjelmiston valinta niin että laulut ovat juuri omalle kuorolle sopivia vaikeustasoltaan ja kuulokvaltaan. Oman innostuneisuuden ylläpitäminen, yhteistyö muiden kuorojen kanssa.
2. Konserttitarjousten huolellinen tarkastelu, mieltien onko tarjottu konsertti juuri meille hyvä ja sopiva; pyydämme myös itse esiintyjä tulemaan konsertteja pitämään; käytämme oman seurakunnan musiikin harrastajia konserttien esiintyjinä.
3. Aktiivinen yhteys kunnan kulttuurisihteerin jatkuvasti, molemmin puolin konserttitarjousten jakaminen toisille, ja miettiminen millä lailla saataisiin niitä yhdessä toteutettua.
4. Osallistuminen kursseille ja koulutuksiin mahdollisuuksien mukaan. Nuottihankintoja tekemällä tarpeen mukaan, kanttorin oma taitotaso huomioon ottaen, oman harjoittelun ja tilaisuuksiin valmistautumisen tehokas ylläpitäminen
5. Hintojen selvittäminen ja talousarvioon rahan varaaminen.

220 - Musiikki	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	21,60				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-14 467,17	-20 240,07	-23 915,97	-23 915,97	-23 915,97
<b>Toimintakate 1</b>	-14 445,57	-20 240,07	-23 915,97	-23 915,97	-23 915,97
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	-16 661,97				
Sisäiset vuokratulot	-16 661,97				
<b>Toimintakate 2</b>	-31 107,54	-20 240,07	-23 915,97	-23 915,97	-23 915,97
<b>Laskennalliset erät</b>	-10 368,07				
Sisäiset vyörytyserät	-10 368,07				
<b>Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-41 475,61	-20 240,07	-23 915,97	-23 915,97	-23 915,97

### Varhaiskasvatus (231)

**Tehtävä:** Kirkon varhaiskasvatus (lapsi- ja perhetyö) tukee kodin kristillistä kasvatusta ja lapsen kokonaisvaltaista kasvua kristillisen ihmiskäsityksen mukaisesti. Lapsi oppii, kun hän havainnoi ja tarkkailee ympäristöään ja jäljittelee muiden toimintaa yhdessä tekemisen, olemisen ja ihmettelyn kautta. Seurakunnan lapsi- ja perhetyö tarjoaa mahdollisuuden vertaistukeen perheille ja luontevaan seurakuntayhteyteen.

## Painopisteet vuosille 2025-2027

Kohtaamme erilaiset perheet arjessa järjestämällä päivä- ja perhekerhoja, tapahtumia ja perhemesuja. Tuemme vanhemmuutta sekä pidämme kristillisiä asioita esillä turvallisesti ja rohkaisevasti. Teemme yhteistyötä toisten yhteisöjen ja kunnan kanssa.

### Tavoitteet 2025

1. Erilaisten perheiden kohtaaminen, uusien perheiden tavoittaminen ja saaminen mukaan toimintaan.
2. Perheiden ja vanhemmuuden tukeminen kasvatustehtävässä.
3. Tuemme perheitä ja olemme osa heidän elämäänsä.

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Kutsumme kaikkia perheitä mukaan kerhoihin ja tapahtumiin sekä lisäämme päivä- ja perhekerhotoiminnan tunnettavuutta tiedottamalla niistä. Lähetämme syntymäpäivätervehdyksen ja kutsun päiväkerhoon 3 vuotta täyttävälle. Järjestämme Helistinmessun noin 1,5 vuoden välein, jonne kutsumme 1,5 v. aikana syntyneet lapset. Pikkukirkko tai perhemessu järjestetään kerran kuukaudessa.
2. Päivä- ja perhekerhot antavat tukea vanhemmille lapsen uskontokasvatuksessa. Viisivuotiaat päiväkerholaiset saavat Lasten raamatun muistoksi päiväkerhosta. Koko kerhokauden ajan pyrimme vahvistamaan lapsen itsetuntoa, tunteidenhallintaa ja sosiaalisia taitoja. Tuemme perheitä tuomalla esiin vanhemmuuden ilon. Perhekerhoissa on mahdollisuus saada vertaistukea muilta vanhemmilta sekä keskustella luontevasti seurakunnan työntekijöiden kanssa. Lyhytkestoisien lastenhoitoavun järjestäminen kerran viikossa (lapsiparkki).
3. Perhekerhossa tarjoamme maksuttoman aamupalan (halutessaan voi maksaa Vapaaehtoisen kahvirahan, joka menee kummilapsityöhön Pakistaniin Suomen Lähetysseuran kautta). Päiväkerhot ja lapsiparkki ovat maksuttomia. Päiväkodeissa käymme pitämässä hartauksia säännöllisesti. Ensimmäiselle luokalle lähtevät kutsutaan kirkkoon kouluun lähtevien siunaukseen syksyisin.

231 - Varhaiskasvatus	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>38,30</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-64 636,88</b>	<b>-65 962,43</b>	<b>-74 313,68</b>	<b>-74 313,68</b>	<b>-74 313,68</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-64 598,58</b>	<b>-65 962,43</b>	<b>-74 313,68</b>	<b>-74 313,68</b>	<b>-74 313,68</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-11 734,87</b>				
Sisäiset vuokratulot	-11 734,87				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-76 333,45</b>	<b>-65 962,43</b>	<b>-74 313,68</b>	<b>-74 313,68</b>	<b>-74 313,68</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-29 247,38</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-29 247,38				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-105 580,83</b>	<b>-65 962,43</b>	<b>-74 313,68</b>	<b>-74 313,68</b>	<b>-74 313,68</b>

### Nuorisotyö (236)

**Tehtävä:** Nuorisotyön tehtävänä on auttaa nuorta kasvamaan uskossa ja ihmisenä. Nuorisotyön kautta nuorelle annetaan onnistumisen sekä hyväksytyksi tuleminen kokemuksia omana itsenään. Tavoitteena on lujittaa nuoren seurakuntayhteyttä sekä madaltaa kynnystä lähteä seurakunnan toimintaan mukaan. Nuorisotyö lujittaa nuoren luottamusta Jumalaan, omaan itseensä, lisää positiivista yhteisöllisyyttä ja lähimmäisen rakkautta. Nuorisotyö tukee osaltaan kotien ja koulujen kasvatustyötä.

Varhaisnuorisotyön tehtäviin kuuluu yhteistyössä kodin ja koulujen kanssa antaa kristillistä opetusta sekä tukea lapsen persoonallista kasvua kohti tasapainoista nuoruutta ja aikuisuutta. Lisäksi varhaisnuorisotyön kautta annetaan lapselle kokemus seurakuntayhteydestä ja luontevasta tavasta toimia jo pienenä seurakunnan jäsenenä. Varhaisnuorisotyö linkittyy kunnan, koulujen ja järjestöjen kanssa tiiviiseen yhteistyöhön. Toimintamuotoja ovat mm. koulujen aamunavausvuorot, leirikouluihin osallistuminen, kunnan kanssa yhteistyössä järjestettävä leiritoiminta.

### **Painopisteet vuosille 2025-2027**

Pyrimme tuomaan seurakunnan toiminnan mahdollisimman monen lapsen ja nuoren elämään, tarjoamme nuorille mahdollisuuden vaikuttaa heille tarjottavaan toimintaan, pyrimme ylläpitämään hyviä suhteita koulujen kanssa.

### **Tavoitteet 2025**

1. Koulu yhteistyön ylläpitäminen
2. Nuorten tapahtumien järjestäminen
3. Nuorten vaikuttamisen lisääminen
4. Lastenleirien kehittäminen
5. Jokigospel tapahtuman järjestäminen Sievissä

### **Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:**

1. Jatkamme kouluilla vierailuja ja pyrimme pitämään yllä tätä perinnettä (aamunavaukset, koulupäivystykset, lukiokahvit) Lisäksi pyrimme tarjoamaan kouluille suunnattuja toimintapäiviä.
2. Pyrimme järjestämään nuorille suurempia nuortentapahtumia, joihin nuoret saavat osallistua vapaasti. Tapahtumia pyritään järjestämään seurakunnan suurina pyhinä kuten pääsiäisenä ja jouluna, sekä mahdollisesti myös kesäaikana. Tapahtumissa tuomme esiin seurakunnan nuorisotyön vahvuuksia, kuten lautapelitoimintaa sekä hartauselämää ja gospelmusiikkia.
3. Ylläpidämme nuorten vaikuttamismahdollisuuksia nuorten vaikuttajaryhmän muodossa. Lisäksi pyrimme kysymään palautetta nuorten toiminnasta (esimerkiksi nuorten tapahtumista) nuorilta itseltään aina tasaisin väliajoin ja keräämme ja pohdimme nuorten vaikuttajaryhmän kanssa, miten pystymme tuomaan kehittämisideoita todeksi.
4. Pyrimme kehittämään varhaisnuorten leirejä, joita järjestämme pääasiassa kesäaikana yhteistyössä kunnan kanssa. Pyrimme ottamaan huomioon mahdollisimman laaja-alaisesti leirien ohjelman ja tuomaan mukaan seurakunnan osuuden näkyvästi jumalanpalveluksessa sekä hartauselämässä. Lisäksi järjestämme yhdessä Oulun hiippakunnan kanssa kesällä 2025 hiippakuntaleirin, johon kutsumme myös sieviläisiä lapsia mukaan.
5. Järjestämme yhdessä rovastikunnan nuorisotyön kanssa Sievissä kiertävän Jokigospel tapahtuman, jonka yhteydessä on musiikkikonsertti sekä illan päättävä messu. Tapahtumaan odotetaan yli 300 nuorta alueen seurakunnista.

236 - Nuorisotyö	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>1 201,40</b>	<b>600,00</b>	<b>5 600,00</b>	<b>5 600,00</b>	<b>5 600,00</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-45 786,52</b>	<b>-48 833,26</b>	<b>-57 227,59</b>	<b>-57 227,59</b>	<b>-57 227,59</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-44 585,12</b>	<b>-48 233,26</b>	<b>-51 627,59</b>	<b>-51 627,59</b>	<b>-51 627,59</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-22 692,34</b>				
Sisäiset vuokratulot	-22 692,34				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-67 277,46</b>	<b>-48 233,26</b>	<b>-51 627,59</b>	<b>-51 627,59</b>	<b>-51 627,59</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-23 732,26</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-23 732,26				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-91 009,72</b>	<b>-48 233,26</b>	<b>-51 627,59</b>	<b>-51 627,59</b>	<b>-51 627,59</b>

## Rippikoulu (235)

**Tehtävä:** Rippikoulu on evankelis-luterilaista kasteopetusta. Rippikoulun aikana nuori elää todeksi rippikoulusuunnitelmaa Suuri ihme. Rippikoulun aikana nuorten kanssa pohditaan nuoria mietityttäviä asioita kuten suhteita perheeseen, kouluun ja ystävytyteen. Uskoa eletään todeksi koko rippikoulun ajan. Tähän kuuluu osana omaan seurakuntaan tutustuminen: eri työmuotoihin, työntekijöihin sekä tiloihin ja kokoontumispaikkoihin. Opetus rakastavasta kolmiyhteisestä Jumalasta on läsnä koko ajan. Lisäksi rippikoulun tehtävänä on opettaa nuorille ihmissuhdetaitoja sekä lähimmäisenrakkautta ja yhteisöllisyyden merkitystä. Rippikoulu tukee nuoren identiteetin kehittymistä positiivisesti. Hyvä kokemus rippikoulusta kannustaa nuorta luontevasti jatkamaan seurakuntayhteyttä myös rippikoulun jälkeen. Rukous ja spiritualiteetti ovat tärkeä osa rippikoulua, joka opettaa nuoret rukoilemaan ja kääntymään Jumalan puoleen elämän iloissa ja suruissa.

## Painopisteet vuosille 2025–2027

Toteutamme rippikoulua uuden paikallissuunnitelman näkökulmasta, sekä pyrimme ottamaan huomioon nuorten palautteen rippikoulun kehittämisessä. Otamme huomioon jokaisen nuoren ainutlaatuisena yksilönä rippikoulussa.

## Tavoitteet 2025

1. Toteutamme rippikoulua Sievin seurakunnan uutta paikallissuunnitelmaa seuraten.
2. Kutsumme perheitä mukaan rippikoulun tapahtumiin.
3. Vahvistamme rippileirin kokemuksellisuutta.
4. Otamme huomioon jokaisen nuoren yksilölliset tarpeet ja haasteet oppimisessa.

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Pyrimme toteuttamaan uuden rippikouluvuoden seuraamalla uutta paikallissuunnitelmaa mahdollisimman tarkasti, jotta saamme rippikoulun toteutukseen ja järjestämiseen uuden normin, jota voimme käyttää jatkossa seuraavinakin vuosina.
2. Pyrimme kutsumaan perheet mukaan mahdollisimman moneen tapahtumaan esimerkiksi jumalanpalveluksiin. Tällä haluamme vahvistaa rippikoulun olevan koko perheen matka.
3. Tuomme rippileirillä esiin kokemuksellisuuden, jota ei ole tarjolla muualla. Järjestämme rippileireillä ohjelmia, joita ei saa muualla.
4. Pyrimme huomioimaan erilaiset oppijat sekä nuorten erilaiset yksilölliset tarpeet sekä haasteet rippikoulussa. Rakennamme rippikoulukokonaisuuden sellaiseksi, että jokainen nuori saisi rippikoulusta hyvän ja onnellisen kokemuksen, ilman syrjityksi tulemisen kokemusta.

235 - Rippikoulu	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>2 991,15</b>	<b>3 200,00</b>	<b>2 100,00</b>	<b>2 100,00</b>	<b>2 100,00</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-46 831,24</b>	<b>-42 439,85</b>	<b>-46 170,51</b>	<b>-46 170,51</b>	<b>-46 170,51</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-43 840,09</b>	<b>-39 239,85</b>	<b>-44 070,51</b>	<b>-44 070,51</b>	<b>-44 070,51</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-12 925,41</b>				
Sisäiset vuokratulot	-12 925,41				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-56 765,50</b>	<b>-39 239,85</b>	<b>-44 070,51</b>	<b>-44 070,51</b>	<b>-44 070,51</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-20 689,00</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-20 689,00				
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-77 454,50</b>	<b>-39 239,85</b>	<b>-44 070,51</b>	<b>-44 070,51</b>	<b>-44 070,51</b>

## Aikuistyö (204)

**Tehtävä:** Aikuistyön kautta tuetaan, ohjataan ja rakennetaan seurakuntalaisten uskonelämää. Rinalla kuljetaan eri elämäntilanteisiin liittyvissä kysymyksissä, etsinnässä ja hengellisessä kasvussa. Tähän tehtäväalueeseen kuuluvat säännöllisesti kokoontuvat ja erityisesti aikuisille tarkoitetut pienryhmät.

### Painopisteet vuosille 2025–2027

Hengellisen elämän hoitaminen, pysähtyminen ja hiljentymisen arjen kiireiden keskellä. Luodaan toimintamalleja, joissa seurakuntalaiset voivat hoitaa omaa spiritualiteettia. Otetaan huomioon paikalliset tarpeet ja pyritään muodostamaan matalankynnyksen toimintamuotoja.

### Tavoitteet 2025

1. Pysähtymisen ja yhteisöllisyyden tarjoaminen seurakuntalaisten elämään sekä aikuisväestöä rohkaistaan kantamaan vastuuta seurakunnan elämässä.
2. Kehitetään seurakunnan miespuoliselle väestölle mahdollisuuksia osallistua seurakunnan toimintaan.

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Aikuistyö läpäisee monella tavalla seurakunnan arjen. Huomioidaan aikuisväestön mahdollisuudet kehittää ja ideoida seurakunnan toimintaa ja annetaan vastuuta palvella seurakuntaa omilla lahjoillaan.
2. Louetin leirimajalla jatketaan lumettomana aikana sauna-iltoja, joihin seurakunnan miesväestöä kutsutaan yhdessäoloon talkoiden ja saunomisen äärelle kerran kuukaudessa.

204 - Aikuistyö	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>10,80</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-5 134,35</b>	<b>-5 495,69</b>	<b>-6 483,57</b>	<b>-6 483,57</b>	<b>-6 483,57</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-5 123,55</b>	<b>-5 495,69</b>	<b>-6 483,57</b>	<b>-6 483,57</b>	<b>-6 483,57</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-22 060,13</b>				
Sisäiset vuokratulot	-22 060,13				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-27 183,68</b>	<b>-5 495,69</b>	<b>-6 483,57</b>	<b>-6 483,57</b>	<b>-6 483,57</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-8 466,30</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-8 466,30				
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-35 649,98</b>	<b>-5 495,69</b>	<b>-6 483,57</b>	<b>-6 483,57</b>	<b>-6 483,57</b>

## Diakonia (241)

**Tehtävä:** Diakoniatyön tehtävänä on ihmisen henkisen, hengellisen ja taloudellisen hädän lievittäminen sekä osallisuuden lisääminen. Diakoniatyössä pyritään kohtaamaan ihminen kokonaisvaltaisesti ja auttamaan diakoniatyön keinoin.

### Painopisteet vuosille 2025–2027

Yhteistyö varsinkin paikkakunnalla toimivien yhteistyökumppaneiden kanssa. Ihmisten kohtaaminen erilaisissa tilanteissa ja paikkakunnalla järjestettävissä tapahtumissa. Osallisuuden lisääminen järjestämällä mahdollisuuksien mukaan erilaisia toimintoja, joihin erityisesti diakoniassa kohdatut ihmiset ovat tervetulleita, rohkaistaan ihmisiä yhteisöllisyyteen ja osallisuuteen. Vapaaehtoisten huomioiminen. Oman ammattitaidon kehittäminen ja työssä jaksamisen edistäminen.

### Tavoitteet 2025

1. Aktiivinen vuorovaikutus yhteistyökumppaneiden kanssa
2. Ihmisten kohtaaminen erilaisissa tilanteissa ja tilaisuuksissa
3. Vapaaehtoisten huomioiminen ja tukeminen
4. Omasta ammattitaidosta ja jaksamisesta huolehtiminen

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Vuosittain säännölliset kokoontumiset yhteistyötahojen kanssa sekä mahdollisuuksien mukaan uusien yhteistyökuvioiden luominen.
2. Työalojen ja yhteistyökumppaneiden kanssa yhteistyössä järjestettäviä tapahtumia, tilaisuuksia, joissa pyritään olemaan näkyvillä ja tehdä diakoniaa tutuksi mahdollisuuksien mukaan.
3. Pidetään huolta jo toiminnassa mukana olevista vapaaehtoisista ja yritetään saada mukaan toimintaan uusia vapaaehtoisia.
4. Osallistuminen omaa ammattitaitoa kehittäviin ja virkistäviin koulutuksiin, tapahtumiin. Tii- viimpää yhteistyötä esimerkiksi muualla Kalajoen rovastikunnassa yksin työskentelevien diakoniatyöntekijöiden kanssa.

241 - Diakonia	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>16 895,88</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-104 858,54</b>	<b>-101 763,88</b>	<b>-113 437,87</b>	<b>-113 437,87</b>	<b>-113 437,87</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-87 962,66</b>	<b>-101 763,88</b>	<b>-113 437,87</b>	<b>-113 437,87</b>	<b>-113 437,87</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-8 087,27</b>				
Sisäiset vuokratulot	-8 087,27				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-96 049,93</b>	<b>-101 763,88</b>	<b>-113 437,87</b>	<b>-113 437,87</b>	<b>-113 437,87</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-37 356,54</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-37 356,54				
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-133 406,47</b>	<b>-101 763,88</b>	<b>-113 437,87</b>	<b>-113 437,87</b>	<b>-113 437,87</b>

## Perheneuvonta (242)

### Kalajoen rovastikunnan perheneuvonta

**Tehtävä:** Kalajoen rovastikunnan perheasian neuvottelukeskuksesta tuetaan sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun avulla ihmisen kykyä elää lähisuhteissa. Keskitymme erityisesti parisuhteen ja perheen kysymyksiin. Neuvottelukeskuksesta on johtajan virka ja perheneuvojan virka, joista jälkimmäiseen sisältyy myös Palvelevan puhelimen toiminnanohjaajan tehtävät (20 %).

### Painopisteet vuosille 2025–2027

1. Ovet auki kaikille asiakastyössä.
2. Ovet auki ulospäin ennaltaehkäisevässä työssä.
3. Ovet auki uusille mahdollisuuksille yhteistyössä.
4. Ovet auki työssä kehittymiselle.

### Toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet 2025

1. Perheneuvontaa on tarjolla kaikille yhdenvertaisesti ja tasa-arvoisesti: Tehdään pari-, perhe- ja yksilötapaamisia kasvokkain, videoneuvotteluina ja puhelimitse.
2. Tietoisuus lähisuhteiden merkityksestä lisääntyy: Vierailaan asiantuntijoina seurakuntien järjestämissä tilaisuuksissa esimerkiksi perhekerhoissa sekä toteutetaan perheneuvonnan viestintäsuunnitelmaa.
3. Verkostoituminen muiden pari- ja perhetyötä tekevien kanssa: Pidetään yhteyttä Pohteen perhepalveluiden työntekijöihin ja valtakunnallisesti kirkon perheneuvojiin.
4. Viranhaltijoiden ammattitaidon kasvaminen: Osallistutaan työnohjaukseen ja koulutuksiin.

242 - Perheneuvonta	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 310,15	-9 400,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Toimintakate 1	-8 310,15	-9 400,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Toimintakate 2	-8 310,15	-9 400,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-8 310,15	-9 400,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00

## Palveleva puhelin (244)

### Kirkon keskusteluapu

Kirkon keskusteluapu on osa kirkon sielunhoitoa ja diakoniaa. Kirkon keskusteluapu tarjoaa henkistä ja hengellistä tukea Palvelevan puhelimen, Palvelevan chatin ja Palvelevan kirjeen muodossa. Kalajoen rovastikunnassa keskustelukanavana on Palveleva puhelin. Palvelevan puhelimen päivystysjärjestelmä on valtakunnallinen. Palveluaika on joka päivä klo 18–24. Vapaaehtoinen päivystäjä voi päivystää myös kotonaan turvaamalla puheluiden luottamuksellisuuden ja häiriöttömyyden.

### Painopistealueet 2025

1. Ovet auki vapaaehtoistyöhön:

Vapaaehtoiset päivystäjät tarvitsevat koulutusta ja valtakunnallisia yhteyksiä. Kirkon keskusteluapu tapahtuu vapaaehtoisten päivystäjien turvin, joten tärkeää on, että he saavat koulutusta, tukea ja motivaatiota työhönsä.

## Toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet

1. Vapaaehtoisten päivystäjien jaksamisen tukeminen ja henkinen hyvinvointi.

Toimenpide:

Vapaaehtoiset päivystäjät kuuluvat alueellisiin ryhmiin, jotka tapaavat säännöllisesti työhajauksen ja jatkokoulutuksen merkeissä. Kokoontumiset tapahtuvat paikallisesti yhdyshenkilöiden organisoimina. Tarvittaessa järjestetään rovastikunnallisia kokoontumisia kaksi-kolme kertaa vuoden aikana. Niissä keskitytään teemoihin, jotka nousevat päivystystilanteiden herättämistä koulutus- ja työnohjaustarpeista. Lisäksi kokoonnumme rovastikunnallisesti marraskuussa viikkomesuun ja jouluruokailuun.

2. Vapaaehtoisten päivystäjien kouluttaminen.

Toimenpide:

Osallistutaan joka toinen vuosi valtakunnallisille neuvottelupäiville ja kaksi kertaa vuodessa järjestettäviin puhelin- ja verkkoauttamisen webinaareihin.

3. Uusien vapaaehtoisten päivystäjien rekrytointi ja valmentaminen.

Toimenpide:

Yhdyshenkilöt mainostavat seurakunnan kanavissa kirkonkeskusteluavun vapaaehtoistyötä. Päivystäjältä toivomme halukkuutta antaa aikaansa toisten ihmisten hyväksi. Edellytämme sitoutumista vaitiolovelvollisuuteen sekä tasapainoista elämäntilannetta. Tarjoamme valmennuksen päivystystehtävään.

244 - Palveleva puhelin	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-425,99	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Toimintakate 1	-425,99	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Toimintakate 2	-425,99	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-425,99	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00

## Sairaalasielunhoito (243)

### Tehtäväalan toiminta-ajatus

Sairaalasielunhoidon ydintehtävä on potilaiden ja heidän läheistensä tukeminen sairauden ja luopumisen kriiseissä sekä terveydenhuollon henkilökunnan tukeminen hoitotyön arjessa ja vaativissa kriisitilanteissa. Sairaalasielunhoito kunnioittaa jokaisen ihmisen vakaumusta ja ihmisarvoa.

### Toiminnalliset tavoitteet ja painopisteet vuonna 2025

Kalajoen rovastikunnassa sairaalasielunhoitajan työ painottuu Oulun yliopistollisen sairaalan psykiatriselle avo-osastolle 76, joka sijaitsee Oulaskankaan sairaalan yhteydessä. Hän mahdollistaa turvallisen ilmapiirin, keskustelun eettisistä ja hengellisistä asioista, ottaa huomioon potilaiden vuorovaikutustaidot sekä toisten huomioonottamisen ja kanssakäymisen kehittämisen. Hän on käytettävissä myös hoitoyhteisöä varten muutoksessa olevan toimintaympäristön haasteiden keskeillä. Lisäksi sairaalasielunhoidon painopisteenä on henkinen ja hengellinen tuki saattohoidossa sekä surevien omaisten tukeminen.

### Suunniteltu toiminta vuonna 2025

Sairaalasielunhoitaja pitää psykiatrisella osastolla viikoittain keskusteluryhmää. Työhön kuuluu sielunhoidollisia keskusteluja, työntekijöiden tukemista sekä hartaus- ja ehtoollishetkiä. Hän toimii kriisityön asiantuntijana suunnitellen sekä toteuttaen yhteistyötä eri toimijoiden, kuten alueen

henkisen huollon (HeHu) ja hyvinvointialue Pohteen sosiaali- ja kriisipäivystyksen Jokilaaksojen yksikön kanssa. Sairaalasielunhoitaja aloittaa virkaansa kuuluvan Kirkon sairaalasielunhoidon erityiskoulutuksen (EK 2025-2027).

### Toiminnalliset resurssit

Kalajoen rovastikunnan sairaalasielunhoitajana toimii Mari Jussi-Pekka (30 %:ssa virassa). Sairaalasielunhoitoon on virasta määritelty 20 %, Kalajoen rovastikunnan HeHu-koordinaattorin tehtäviin 5 % ja päivystysvalmiuteen 5 %. Päivystystarpeesta vastaavat yhteistyössä sairaalasielunhoitaja ja Oulaisten seurakunnan vuorossa oleva päivystävä pappi.

Sairaalasielunhoitaja työskentelee psykiatrisella osastolla kahtena päivänä viikossa, pitäen keskusteluryhmää keskiviikkoiltapäivisin ja vastaten sielunhoidolliseen keskustelutarpeeseen myös torstaisin. Sairaalasielunhoidon erityiskoulutuksen koulutusjaksoihin osallistuminen vähentää käytävissä olevaa aikaa sairaalassa. Resursseja muuhun suunniteltuun ja pyydettyyn toimintaan on rajallisesti.

### Talousarvion perustelut

Sairaalasielunhoidon budjettiin 2025 on sisällytetty Kalajoen rovastikunnan HeHu:n budjetti. Perustelut Keski-Pohjanmaan HeHu:n talous- ja toimintasuunnitelmassa 2025. Sairaalasielunhoito -toiminta. Jokainen sairaalasielunhoidon kuluihin osallistuva seurakunta ilmoittaa taloustilastossa vain oman osuutensa.

243 - Sairaalasielunhoito	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 420,49	-1 600,00	-1 660,00	-1 660,00	-1 660,00
Toimintakate 1	-1 420,49	-1 600,00	-1 660,00	-1 660,00	-1 660,00
Toimintakate 2	-1 420,49	-1 600,00	-1 660,00	-1 660,00	-1 660,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 420,49	-1 600,00	-1 660,00	-1 660,00	-1 660,00

## Sielunhoito (255)

### Tehtävä

Sielunhoito perustuu kristilliseen ihmiskäsitykseen ja lähimmäisenrakkauteen. Sielunhoidon avulla tuetaan ihmistä kokonaisvaltaisesti elämän eri käänteissä ilon, vastoinikäymisten, surun, pahan mielen ja syyllisyyden hetkinä. Yksityinen sielunhoitoon sisältyy mahdollisuus rikkiin, mikä on erityisesti papin tehtävä. Työntekijää sitoo vaitiolovelvollisuus.

### Painopisteet

Toimituskeskustelut, työtilanteet ja erilaiset kohtaamiset sisältävät sielunhoidollista kohtaamista, tarjotaan apua, ylläpidetään valmiutta henkiseen huoltoon kriiseissä. Vahvistetaan työntekijöiden valmiuksia sielunhoitoon.

### Tavoitteet

1. Olemme ihmisiä varten yksityisissä kriiseissä ja laajoja joukkoja koskevissa kriiseissä.
2. Seurakunnassa ollaan mukana Henkisen huollon (HeHu) Keski-Pohjanmaan Kalajoen rovastikunnan -ryhmässä ja päivitetään HeHun jäsenet seurakuntamme osalta.
3. Sururyhmätoiminnan ylläpitäminen

### Toimienpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Kriiseihin varautuminen perustuu seurakunnan perustehtävän hyvälle hoitamiselle. Kriisin hetkellä turvaudumme Jumalan läsnäoloon, rukoukseen ja toinen toisistamme välittämiseen ja tukemiseen.
2. Nimetyt henkilöt osallistuvat HeHu -koulutuksiin ja ylläpitävät valmiutta osallistua toimintaan kriisin kohdatessa. uudet henkilöt ilmoitetaan HeHu-koordinaattorille.
3. Läheisen kuoleman kohdatessa seurakuntalaisille tarjotaan mahdollisuutta osallistua hautajais-ten jälkeen kokoontuvaan sururyhmään.

255 - Sielunhoito	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	16,36				
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 871,40	-14 789,28	-17 383,93	-17 383,93	-17 383,93
Toimintakate 1	-14 855,04	-14 789,28	-17 383,93	-17 383,93	-17 383,93
Toimintakate 2	-14 855,04	-14 789,28	-17 383,93	-17 383,93	-17 383,93
Laskennalliset erät	-5 980,49				
Sisäiset vyörytyserät	-5 980,49				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-20 835,53	-14 789,28	-17 383,93	-17 383,93	-17 383,93

### Lähetys (260)

**Tehtävä:** Seurakunta elää kaikessa toiminnassaan ja työmuodoissaan lähetystä todeksi ja toteuttaa sitä. Jumalanpalveluksiin kokoontuminen ja rukous liittyy meidät koko globaaliin Kristuksen kirkkoon. Varojen kerääminen nimikkolähteille ja -kohteisiin mahdollistaa evankeliumin leviämisen kautta ihmisarvoista elämää kehittyvissä maissa. *"Mitä liikunta on ihmiselle, sitä lähetystyö on kirkolle."*

### Painopisteet vuosille 2025-2027

1. Toiminnan järjestämistä koko seurakunnan alueella
2. Osallisuuden mahdollistaminen
3. Lisätä tietoutta kirkon monipuolisesta kansainvälisestä työstä

### Tavoitteet 2025

1. Kyläiltoja, kesäillanhartauksia ja Kauneimmat Joululaulut – tilaisuuksia järjestetään eri kylillä
2. Jumalanpalvelusryhmistä tiedottaminen ja kokoaminen, toteutetaan seurakuntalaisten ideoimia kokoontumisia/tapahtumia
3. Päiväkoti- ja kouluysteistyön jatkuminen, nimikkolähtettien vierailut, lähetystyöstä tiedottaminen

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

1. Tilaisuuksia sovitaan kyläaktiivien ja seurakuntalaisten kanssa
2. Jumalanpalvelusryhmät yhteistyössä koko työyhteisön ja seurakunnan kanssa, kutsutaan ihmisiä mukaan toimintaan kuten jumalanpalvelusryhmiin ja varainkeruutapahtumiin, osallistutaan Muttimarkkinoille, ideoidaan yhdessä arkisten kohtaamisten ohessa.
3. Järjestetään lähetysjärjestöjen tai nimikkolähtettien vierailuja päiväkoteihin ja kouluihin, järjestetään retki hiippakunnan lähetysjuhlille Kittilään 22. – 24.8. yhdessä rovastikunnan kanssa.
4. Lähtettien ja nimikkokohteiden kirjeet nettisivuille ja paikallislehteen

260 - Lähetys	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>6 664,09</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-43 926,35</b>	<b>-43 300,76</b>	<b>-46 679,48</b>	<b>-46 679,48</b>	<b>-46 679,48</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-37 262,26</b>	<b>-43 300,76</b>	<b>-46 679,48</b>	<b>-46 679,48</b>	<b>-46 679,48</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>-4 079,37</b>				
Sisäiset vuokratulot	-4 079,37				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-41 341,63</b>	<b>-43 300,76</b>	<b>-46 679,48</b>	<b>-46 679,48</b>	<b>-46 679,48</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-14 898,18</b>				
Sisäiset vyörytyserät	-14 898,18				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-56 239,81</b>	<b>-43 300,76</b>	<b>-46 679,48</b>	<b>-46 679,48</b>	<b>-46 679,48</b>

### 1.3 Hautaustoimi (pääluokka 4)

Hautaustoimi (pääluokka 4)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>17 635,15</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 900,00</b>	<b>15 900,00</b>	<b>15 900,00</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-88 690,68</b>	<b>-90 035,71</b>	<b>-66 614,61</b>	<b>-66 614,61</b>	<b>-66 614,61</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-71 055,53</b>	<b>-75 035,71</b>	<b>-50 714,61</b>	<b>-50 714,61</b>	<b>-50 714,61</b>
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-71 055,53</b>	<b>-75 035,71</b>	<b>-50 714,61</b>	<b>-50 714,61</b>	<b>-50 714,61</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 695,03</b>	<b>-1 695,43</b>	<b>-1 695,03</b>	<b>-1 695,03</b>	<b>-1 695,03</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-41 039,47</b>				
Sisäiset korkokulut	-6 692,24				
Sisäiset vyörytyserät	-34 347,23				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-113 790,03</b>	<b>-76 731,14</b>	<b>-52 409,64</b>	<b>-52 409,64</b>	<b>-52 409,64</b>

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20). Hautaustoimen pääluokassa on uutena tehtäväalueena vainajasäilytys vuodesta 2025 alkaen.

#### Tehtävä

Hautaustoimen tehtävänä on hautauksien, haudausmaiden ja sankarihautausmaan hoitaminen. Lisäksi hautaustoimi hoitaa hautainhoitorahaston sopimushaudat. Huolehtii erilaisten hautapaikkojen riittävydestä. Lisäksi laskutustyönä tehdään myös hautapaikkojen haltijoiden pyytämiä hautojen kunnostuksia sekä hautamuistomerkkien oikomisia. Hautakirjanpito.

#### Painopisteet vuosille 2025–2027

Haudausmaiden hoito vaalien haudausmaiden luonnonmukaisuutta sekä haudausmaakaavan ja käyttösuunnitelman mukaisesti (laajennusosat). Laajennusosien käyttöönotto asteittain. Omaisten arvokas ja tasapuolinen kohtaaminen.

#### Tavoitteet 2025

1. Haudausmaiden ja niiden ympäristön yleisilmeen parantaminen
2. Muistolehto, urnalehto tiepuolihaudausmaalle
3. Ympäristöohjelman tavoitteiden jatkaminen
4. Hautakirjanpidon ylläpito ja sähköiseen muotoon siirtäminen

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Hautausmaiden ja ympäristöjen hoito vaalien alueen luonnonmukaisuutta. Hautausmailla tulisi mahdollisuuksien mukaan säästää arvokasta metsänpohjaa sekä alueen muuta sinne kuuluvaa kasvillisuutta. Puiden kaatoja tulee tehdä harkiten, ja laajennusalueilla hautausmaata tulee hoitaa sinne laaditun käyttösuunnitelman mukaan. Ei halutun kasvillisuuden poistaminen säännöllisesti. Hautausmailla työskenteleviä perehdytetään tarkasti hautausmaiden hoitoon (kissankäpälät säästettävä). Vuonna 2025 Tiepuolen hautausmaalla tarvitaan yleisilmeen parantamista. Järvipuolen hautausmaan valaistus ja sähköjärjestelmä on tarkoitus uusida. Samassa yhteydessä kasteluvesijärjestelmä kaivetaan maahan pintaletkujen sijaan.

2. Tiepuolihautausmaan ja järvipuolihautausmaan laajennusosien hautausmaakaavan ja käyttösuunnitelman on laatinut arkkitehtitoimisto Timo Takala Ky vuonna 2010. Suunnitelmasta käy ilmi uurnahautojen paikat ja sirottelualue tiepuolihautausmaan laajennusosassa. Tienpuolen viimeisimmäksi kunnostetulla alueella, ns. tiepuolen uusi alue, on kahdeksan uurnahautapaikkaa.

3. Suomen evankelis-luterilaisen kirkon ympäristötyön pohjana ovat Kirkon energia- ja ilmastostrategia Hiilineutraali kirkko 2030, Kirkon ilmasto-ohjelma Kiitollisuus, kunnioitus, kohtuus sekä Kirkon ympäristöjärjestelmä eli Kirkon ympäristödiplomi. Sievin seurakunnalle on myönnetty ympäristödiplomi 19.9.2024- 18.9.2029. Hautausmailla kävijöitä opastetaan kierrättämään, veden kulutukseen tulee kiinnittää huomiota, koneet ja laitteet huolletaan, uusissa hankinnoissa suositetaan akkukäyttöisiä työkoneita, kukka- ja kasvivalintoihin tulee kiinnittää huomiota (kuivuudenkestävyys).

4. Hautakirjanpito tehdään ajallaan ja tarkasti. Seurakunnan vanhat hautakortistot ja kirjat ovat toimivia, mutta hautakirjanpidon siirto sähköiseen muotoon on ehdoton. Auttaminen hautakirjanpidon siirtämisessä Status-järjestelmään.

## Hautausmaahallinto (401)

401 - Hautausmaahallinto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 818,50	-6 200,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Toimintakate 1	-6 818,50	-6 200,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Toimintakate 2	-6 818,50	-6 200,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>6 818,50</b>				
Sisäiset korkokulut	-3 701,21				
Sisäiset vyörytyserät	10 519,71				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-0,00</b>	<b>-6 200,00</b>	<b>-8 500,00</b>	<b>-8 500,00</b>	<b>-8 500,00</b>

## Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaakiinteistöt tehtäväalueeseen sisältyvät Tienpuolen, Järvipuolen ja Vanhankirkon hautausmaat.

403 - Hautausmaakiinteistöt	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-59 296,19	-62 399,79	-32 798,76	-32 798,76	-32 798,76
Toimintakate 1	-59 296,19	-62 399,79	-32 798,76	-32 798,76	-32 798,76
Toimintakate 2	-59 296,19	-62 399,79	-32 798,76	-32 798,76	-32 798,76
Poistot ja arvonalentumiset	-1 695,03	-1 695,43	-1 695,03	-1 695,03	-1 695,03
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-36 424,98</b>				
Sisäiset korkokulut	-2 991,03				
Sisäiset vyörytyserät	-33 433,95				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-97 416,20</b>	<b>-64 095,22</b>	<b>-34 493,79</b>	<b>-34 493,79</b>	<b>-34 493,79</b>

## Hautaaminen (404)

404 - Varsinainen hautaus toimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	17 635,15	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-22 575,99	-21 435,92	-20 315,85	-20 315,85	-20 315,85
<b>Toimintakate 1</b>	-4 940,84	-6 435,92	-5 315,85	-5 315,85	-5 315,85
<b>Toimintakate 2</b>	-4 940,84	-6 435,92	-5 315,85	-5 315,85	-5 315,85
<b>Laskennalliset erät</b>	-11 432,99				
Sisäiset vyörytyserät	-11 432,99				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-16 373,83	-6 435,92	-5 315,85	-5 315,85	-5 315,85

## Vainajasäilytys (406)

406 - Vainajasäilytys	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>			900,00	900,00	900,00
Maksutuotot			900,00	900,00	900,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>			-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Aineet ja tarvikkeet			-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Ostot tilikauden aikana			-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
<b>Toimintakate 1</b>			-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
<b>Toimintakate 2</b>			-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>			-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00

## 1.4 Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

Kiinteistötoimi (pääluokka 5)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	83 300,97	59 500,00	59 100,00	59 100,00	59 100,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-260 465,99	-283 322,77	-281 479,60	-281 479,60	-281 479,60
<b>Toimintakate 1</b>	-177 165,02	-223 822,77	-222 379,60	-222 379,60	-222 379,60
<b>Toimintatuotot (sisäiset)</b>	264 024,67				
<b>Toimintakate 2</b>	86 859,65	-223 822,77	-222 379,60	-222 379,60	-222 379,60
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-47 007,49	-47 008,35	-47 273,30	-47 273,30	-47 273,30
<b>Laskennalliset erät</b>	-52 904,57				
Sisäiset korkokulut	-50 140,82				
Sisäiset vyörytyserät	-2 763,75				
<b>Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)</b>	-13 052,41	-270 831,12	-269 652,90	-269 652,90	-269 652,90

Kiinteistötoimen tarkoituksena on tukea seurakunnallista perustehtävää ja -toimintaa. Kiinteistöjä ylläpidetään siten, että ne tarjoavat mahdollisimman hyvät ja turvalliset puitteet työskennellä ja toimia. Oulun hiippakunnan strategiaan sisältyy kiinteistöihin liittyvän avun tarjoaminen lähinnä vähävaraisille seurakunnille. Sievin seurakunta on saanut tämän maksuttoman mahdollisuuden. Konsulttina toimii DI Anne Karhula. Kiinteistöstrategiatyöryhmä työstää Annen ohjauksessa jokainen seurakunta omaa kiinteistöstrategiaansa, joka valmistunee vuoden 2025 aikana.

## Kiinteistöhallinto (501)

Sievin seurakunnassa ei ole erillistä kiinteistöhallintoa, minkä vuoksi tähän kirjataan kiinteistötoimelle kuuluva osuus hallintokuluista.

Vuoden 2024 loppupuolella on otettu käyttöön sähköinen kiinteistön huolto- ja ylläpitojärjestelmä Granlund Manager. Vuoden 2025 aikana päästään ohjelmiston täysimääräiseen hyödyntämiseen kiinteistöjen hallinnoinnissa.

501 - Kiinteistöhallinto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	-1 936,39	-2 100,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
<b>Toimintakate 1</b>	-1 936,39	-2 100,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
<b>Toimintakate 2</b>	-1 936,39	-2 100,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>1 936,39</b>				
Sisäiset vyörytyserät	1 936,39				
<b>Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 100,00</b>	<b>-2 000,00</b>	<b>-2 000,00</b>	<b>-2 000,00</b>

## Kirkko

### Tehtävä

Kirkon valmistumisvuosi on 1862 ja on itsessään jo kulttuurihistoriallisesti arvokas kohde. Kirkko ympäröivine rakennuksineen muodostaa kulttuurihistoriallisen ”pihapiirin”, johon kuuluvat pappila, väentupa ja hirsiaitta, viljamakasiini (kesäkahvila) sekä museo, joka on kunnan omistama.

Tavoitteena on pitää kirkon arvokkuus ja houkuttavuus (esteettisyys) sellaisena, että se kutsuu seurakuntalaisia ja vierailijoita kirkossa järjestettäviin jumalanpalveluksiin ja muihin tilaisuuksiin. Tämä vaatii seurakuntamestareilta säännöllisiä huoltotoimenpiteitä ja seurantaa kirkon yleisestä kunnosta, jotta voidaan ennakoida tulevia remonttitarpeita.

502 - Kirkot	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>1 000,00</b>				
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-55 569,11</b>	<b>-66 414,87</b>	<b>-57 523,76</b>	<b>-57 523,76</b>	<b>-57 523,76</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-54 569,11</b>	<b>-66 414,87</b>	<b>-57 523,76</b>	<b>-57 523,76</b>	<b>-57 523,76</b>
<b>Toimintatuotot (sisäiset)</b>	<b>88 436,33</b>				
<b>Toimintakate 2</b>	<b>33 867,22</b>	<b>-66 414,87</b>	<b>-57 523,76</b>	<b>-57 523,76</b>	<b>-57 523,76</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-11 283,05</b>	<b>-11 283,00</b>	<b>-11 283,05</b>	<b>-11 283,05</b>	<b>-11 283,05</b>
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>-22 584,17</b>				
Sisäiset korkokulut	-20 470,92				
Sisäiset vyörytyserät	-2 113,25				
<b>Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-0,00</b>	<b>-77 697,87</b>	<b>-68 806,81</b>	<b>-68 806,81</b>	<b>-68 806,81</b>

## Kappelit ja muut kirkolliset rakennukset (Vanhankirkon kappeli)

Vanhankirkon kappeli sijaitsee n. 9 km etäisyydellä Sievin keskustasta ja on valmistunut v. 1954. Kappelissa pidetään muutamia tilaisuuksia vuodessa, joten lämmitys- ja sähkökulut ovat hyvin maltilliset. Kappelin kunnosta ja ympäristöstä sekä tarvittavista korjaustoimenpiteistä huolehditaan.

505 - Kappelit ja muut kirkkorakennukset	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	40,65				
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 556,92	-7 437,95	-7 597,92	-7 597,92	-7 597,92
Toimintakate 1	-8 516,27	-7 437,95	-7 597,92	-7 597,92	-7 597,92
Toimintatuotot (sisäiset)	10 707,97				
Toimintakate 2	2 191,70	-7 437,95	-7 597,92	-7 597,92	-7 597,92
Poistot ja arvonalentumiset	-1 080,80	-1 081,00	-1 080,80	-1 080,80	-1 080,80
Laskennalliset erät	-1 110,90				
Sisäiset korkokulut	-525,78				
Sisäiset vyörytyserät	-585,12				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-8 518,95	-8 678,72	-8 678,72	-8 678,72

## Seurakuntatalot

Seurakuntataloa käytetään mm. seurakunnan omaan toimintaan, pidetään muistotilaisuuksia, kas-teita, hääjuhlia sekä muita juhlia ja tilaisuuksia. Myös seurakuntakodin ja ympäristön tarvittavista huolto- ja korjaustarpeista huolehditaan.

506 - Seurakuntatalot	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 978,20	3 000,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-50 817,84	-50 302,95	-50 917,92	-50 917,92	-50 917,92
Toimintakate 1	-47 839,64	-47 302,95	-50 917,92	-50 917,92	-50 917,92
Toimintatuotot (sisäiset)	80 664,19				
Toimintakate 2	32 824,55	-47 302,95	-50 917,92	-50 917,92	-50 917,92
Poistot ja arvonalentumiset	-15 434,35	-15 434,35	-15 434,35	-15 434,35	-15 434,35
Laskennalliset erät	-17 390,20				
Sisäiset korkokulut	-16 356,30				
Sisäiset vyörytyserät	-1 033,90				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-62 737,30	-66 352,27	-66 352,27	-66 352,27

## Leiri- ja kurssikeskukset (Louetin leirimaja)

Louetin leirimajan toiminta ajoittuu vain kesäkaudelle 1.5.–30.9. Talvikunnossapidon ja lämmityk-sen vuoksi sitä ei voida käyttää talviaikaan. Siellä järjestetään rippileirit, lasten leirejä, isoiskoulu-tuksia, juhlia ja se on vapaasti vuokrattavissa myös muille toimijoille ja yksityishenkilöille. Leiri-maja on valmistunut v. 1988, joten sen peruskorjaus/nykyaikaistaminen mm. saniteetti- ja pesuti-lat tulee vaatimaan ison satsauksen euromääräisesti. Tässä kohtaa on myös harkittava, onko tar-koituksen mukaista luopua kiinteistöstä. Kiinteistöstrategialla on tässä kohtaa suuri merkitys.

508 - Leiri- ja kurssikeskukset	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 264,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 580,08	-15 706,00	-16 370,00	-16 370,00	-16 370,00
Toimintakate 1	-13 316,08	-14 206,00	-14 870,00	-14 870,00	-14 870,00
Toimintatuotot (sisäiset)	21 575,76				
Toimintakate 2	8 259,68	-14 206,00	-14 870,00	-14 870,00	-14 870,00
Poistot ja arvonalentumiset	-6 363,57	-6 364,00	-7 217,90	-7 217,90	-7 217,90
Laskennalliset erät	-1 896,11				
Sisäiset korkokulut	-1 749,11				
Sisäiset vyörytyserät	-147,00				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-20 570,00	-22 087,90	-22 087,90	-22 087,90

## Muut rakennukset (Pappila, Väentupa ja ulkorakennukset, Kanttorila)

Pappila ja Väentupa palvelevat seurakuntalaisia eri toimintamuodossaan. Pappilassa sijaitsee kirkkoherranviraston lisäksi eri työalojen työpisteet. Väentuvalla on tilat lapsityölle ja siellä kokoontuu partiolippukunta Sievin Samoojat. Väentupaa voi vuokrata erilaisiin pienimuotoisiin kokouksiin ja tilaisuuksiin. Kanttorila on ollut vuokrattuna 1.7.2021 lähtien. Tavoitteena on pitää kiinteistöt aktiivisessa käytössä ja huolehtia tilojen siisteydestä ja turvallisuudesta.

509 - Muut rakennukset	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 974,60	6 500,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-44 958,32	-45 481,00	-50 640,00	-50 640,00	-50 640,00
Toimintakate 1	-37 983,72	-38 981,00	-44 040,00	-44 040,00	-44 040,00
Toimintatuotot (sisäiset)	62 640,42				
Toimintakate 2	24 656,70	-38 981,00	-44 040,00	-44 040,00	-44 040,00
Poistot ja arvonalentumiset	-10 468,64	-10 469,00	-9 880,12	-9 880,12	-9 880,12
Laskennalliset erät	-9 762,79				
Sisäiset korkokulut	-9 367,66				
Sisäiset vyörytyserät	-395,13				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	4 425,27	-49 450,00	-53 920,12	-53 920,12	-53 920,12

## Maa ja metsätalous

Metsänhoitoyhdistys Pyhä-Kala ry:n laatima metsäsuunnitelma on voimassa vuoteen 2029 saakka. Myös tulevaisuudessa huolehditaan metsäsuunnitelman toteutumisesta ja pidetään säännöllisesti yhteyttä MHY:n kanssa.

510 - Maa- ja metsätalous	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	27 977,64	13 500,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-277,41	-16 950,00	-12 250,00	-12 250,00	-12 250,00
Toimintakate 1	27 700,23	-3 450,00	3 750,00	3 750,00	3 750,00
Toimintakate 2	27 700,23	-3 450,00	3 750,00	3 750,00	3 750,00
Laskennalliset erät	-82,74				
Sisäiset vyörytyserät	-82,74				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	27 617,49	-3 450,00	3 750,00	3 750,00	3 750,00

## Muu kiinteistötoimi (Lämpölaitos)

Lämpölaitoksen kokonaisvaltainen huolto, hoito ja vartiointi on ulkoistettu urakoitsija Kone- ja Energia Valtonen Oy:lle. Lämpölaitoksen toimintaa ja kuntoa seurataan aktiivisesti yhdessä urakoitsijan kanssa. Tulevien vuosien aikana lämpölaitoksen tekniikka tulee käyttöikänsä päähän ja vaatii uusimista.

511 - Muu kiinteistötoimi.	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	42 065,88	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-82 769,92	-78 930,00	-84 180,00	-84 180,00	-84 180,00
Toimintakate 1	-40 704,04	-43 930,00	-49 180,00	-49 180,00	-49 180,00
Toimintakate 2	-40 704,04	-43 930,00	-49 180,00	-49 180,00	-49 180,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 377,08	-2 377,00	-2 377,08	-2 377,08	-2 377,08
Laskennalliset erät	-2 014,05				
Sisäiset korkokulut	-1 671,05				
Sisäiset vyörytyserät	-343,00				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-45 095,17	-46 307,00	-51 557,08	-51 557,08	-51 557,08

# III Tuloslaskelmaosa

## Tuloslaskelma talousarviosta

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>130 580,84</b>	<b>80 800,00</b>	<b>85 200,00</b>	<b>85 200,00</b>	<b>85 200,00</b>
Korvaukset			5 000,00	5 000,00	5 000,00
Myyntituotot	5 219,30	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Maksutuotot	64 789,66	53 800,00	53 600,00	53 600,00	53 600,00
Vuokratuotot	10 952,80	9 500,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
Metsätalouden tuotot	27 977,64	13 500,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	14 046,56				
Tuet ja avustukset	7 564,88	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Muut toimintatuotot	30,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-962 347,22</b>	<b>-1 047 039,59</b>	<b>-1 097 473,94</b>	<b>-1 097 473,94</b>	<b>-1 097 473,94</b>
Henkilöstökulut	-492 001,01	-522 096,37	-557 030,94	-557 030,94	-557 030,94
Palkat ja palkkiot	-404 239,05	-422 476,42	-450 745,24	-450 745,24	-450 745,24
Henkilösivukulut	-95 315,92	-99 619,95	-106 285,70	-106 285,70	-106 285,70
Henkilökulujen oikaisuerät	7 553,96				
Palvelujen ostot	-242 229,44	-310 325,21	-310 033,00	-310 033,00	-310 033,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-8 908,43	-10 935,01	-10 985,00	-10 985,00	-10 985,00
Aineet ja tarvikkeet	-168 265,09	-161 380,00	-168 885,00	-168 885,00	-168 885,00
Ostot tilikauden aikana	-168 265,09	-161 380,00	-168 885,00	-168 885,00	-168 885,00
Annetut avustukset	-35 770,01	-28 580,00	-32 580,00	-32 580,00	-32 580,00
Muut toimintakulut	-15 173,24	-13 723,00	-17 960,00	-17 960,00	-17 960,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-831 766,38</b>	<b>-966 239,59</b>	<b>-1 012 273,94</b>	<b>-1 012 273,94</b>	<b>-1 012 273,94</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>1 055 095,95</b>	<b>1 056 000,00</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>1 100 000,00</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>96 927,96</b>	<b>94 700,00</b>	<b>86 080,00</b>	<b>86 080,00</b>	<b>86 080,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-14 002,05</b>	<b>-15 200,00</b>	<b>-14 450,00</b>	<b>-14 450,00</b>	<b>-14 450,00</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-79 636,39</b>	<b>-81 500,00</b>	<b>-90 000,00</b>	<b>-90 000,00</b>	<b>-90 000,00</b>
<b>Toiminta-avustukset</b>	<b>13 829,00</b>				
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-4 959,05</b>	<b>-5 700,00</b>	<b>-3 500,00</b>	<b>-3 500,00</b>	<b>-3 500,00</b>
Korkotuotot	1 077,42				
Korkokulut	-4 678,47	-4 200,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Muut rahoituskulut	-1 358,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>235 489,04</b>	<b>82 060,41</b>	<b>65 856,06</b>	<b>65 856,06</b>	<b>65 856,06</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-48 702,52</b>	<b>-48 703,78</b>	<b>-48 968,33</b>	<b>-48 968,33</b>	<b>-48 968,33</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-48 702,52	-48 703,78	-48 968,33	-48 968,33	-48 968,33
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>				
Tuotot	25 292,77				
Kulut	-26 019,80				
Siirrot rahastosta/rahastoon	727,03				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>186 786,52</b>	<b>33 356,63</b>	<b>16 887,73</b>	<b>16 887,73</b>	<b>16 887,73</b>
<b>Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>157,68</b>				
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>186 944,20</b>	<b>33 356,63</b>	<b>16 887,73</b>	<b>16 887,73</b>	<b>16 887,73</b>

## IV Investointiosa

Investoinneissa näkyy vielä Kirkonmäen pysäköintialueet, jonka toteuttaminen on jäänyt kesken-eräiseksi aikoinaan seurakunnan taloudellisen tilanteen heikentyessä.

Lisäyksenä tulevalle talousarviokaudelle on arvioitu Järvipuolen hautausmaan valaistuksen ja sähköjärjestelmän uusiminen, toimistokalusteiden uusiminen sekä Väentuvan katon korjausta. Koko suunnittelukaudelle 2025–2027 ei ole määritelty kokonaisinvestointien suuruutta. Kiinteistöt ovat suurin investointikohde tulevaisuudessa ja kiinteistöstrategian valmistuminen tuo näihin kustannuksiin selkeyttä ja suunnitelmallisuutta.

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2002012 - Kirkonmäen pysäköintialueet	0,00	-69 565,53				
2011452 - Louetin kirkon korjaus	-10 000,00		-10 000,00			
2012388 - Valojen ja sähköjärjestelmän uusiminen	-25 000,00			-25 000,00		
2012389 - Katon korjaus	-40 000,00			-40 000,00		
2012390 - Seurakuntakoti: Uudet toimistokalusteet	-1 200,00			-1 200,00		
2012391 - Kirkkoherranvirasto: Uudet toimistokalus	-9 800,00			-9 800,00		
2012392 - Väentupa ja ulkorak.: Uudet toimistokalu	-1 000,00			-1 000,00		
<b>Yhteensä</b>	<b>-87 000,00</b>	<b>-69 565,53</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-77 000,00</b>		

# V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-235 489	-82 060	-65 856	-65 856	-65 856
Vuosikate	-235 489	-82 060	-65 856	-65 856	-65 856
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjaukset					
Investoinnit	10 646	10 000	77 000		
Investointimeno	10 646	10 000	77 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-224 843	-72 060	11 144	-65 856	-65 856
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	30 000	30 000	45 000		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	30 000				
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	30 000	45 000		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-33 599				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-2 457				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	1 485				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	4 622				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-37 249				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-3 599	30 000	45 000		
Rahavarojen muutos	-228 442	-42 060	56 144	-65 856	-65 856
Rahavarojen muutos (tase)	-228 442				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-517				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-227 925				

## Poistosuunnitelma

### AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Aineettomat oikeudet

ATK-ohjelmien käyttöoikeus 3 v

Muut pitkävaikutteiset menot

Kehittämismenot 3 v

Atk-ohjelmat 3 v

Muut pitkävaikutteiset menot 3 v

### AINEELLISET HYÖDYKKEET

Maa- ja vesialueet ei poistoa

Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet

Hautausmaiden maa- ja vesialueet ei poistoa

Siunauskappelit 50 v

Hautaustoimen muut rakennukset 20 v

Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja lait-

teet

Siunauskappelin urut 30 v

Hautaustoimen koneet ja laitteet 3 v

Hautaustoimen muut pitkäv. menot 3 v

Hautaustoimen muut aineell. hyödykkeet käyttöajan mukaan

Rakennukset

Kirkot 70 v

Seurakuntatalot 40 v

Kappelit 50 v

Leiri- ja kurssikeskukset 20 v

Asuinrakennukset 30 v

Huolto- ja talouslaitokset 20 v

Muut rakennukset 20 v

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet 30 v

Urut 30 v

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet 10 v

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet 3 v

Atk-laitteisto 3 v

Muut koneet ja kalusto 3 v

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat käytön mukaan

Sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoa

### KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIK.SIJOITUKSET

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet ei poistoa

## VII Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahasto on erillinen taseyksikkö ja siten irrallinen seurakuntatalouden talousarviosta. Hautainhoitorahastosta hoidetaan sopimushautojen haudanhoito. Sopimushautojen määrä on hiukan kasvanut vuosien saatossa, johtuen mm. ikääntymisestä sekä omaisten asumisesta eri paikkakunnalla. Kuluvana vuonna haudanhoitosopimuksia oli 426 kpl. Tähän sisältyy kesäkastelun, yhden vuoden, viiden vuoden sekä vielä vanhoja 10 vuoden sopimuksia.

Tavoitteena ja tehtävänä on pitää hautojenhoito laadukkaana ja ympäristö siistinä. Tähän päästäksemme kesätyöntekijöiden opastaminen on suuressa roolissa. Kesätyöntekijöitä on tarkoitus palkata eripituisiin työsuhteisiin kesä-heinäkuuksi.

<b>HAUTAINHOITORAHASTO</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>25 292,77</b>	<b>24 000,00</b>	<b>23 500,00</b>	<b>23 500,00</b>	<b>23 500,00</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-26 019,80</b>	<b>-24 620,00</b>	<b>-29 370,00</b>	<b>-29 370,00</b>	<b>-29 370,00</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-727,03</b>	<b>-620,00</b>	<b>-5 870,00</b>	<b>-5 870,00</b>	<b>-5 870,00</b>
<b>Toimintakate 2</b>	<b>-727,03</b>	<b>-620,00</b>	<b>-5 870,00</b>	<b>-5 870,00</b>	<b>-5 870,00</b>
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>-727,03</b>	<b>-620,00</b>	<b>-5 870,00</b>	<b>-5 870,00</b>	<b>-5 870,00</b>