

lin seurakunta

TALOUSARVIO 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027



Kirkkoneuvosto
20.11.2024

Sisällys

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	3
Yleinen talouden kehitys.....	3
Seurakuntien taloudelliset näkymät	3
lin seurakunnan näkymät	4
Arvio tulevasta kehityksestä.....	6
Seurakunnan painopistealueet	7
Henkilöstö	8
Talousarvion rakenne.....	9
Määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustaso	10
KÄYTTÖTALOUSOSA.....	11
Seurakunta yhteensä:	11
Käyttötalousmenot pääluokittain.....	11
Käyttötalousmenot tiliryhmittäin.....	12
HALLINTO.....	13
Hallintoelimet	13
Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	14
Kirkonkirjojenpito.....	15
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	16
Jumalanpalveluselämä	16
Hautaan siunaaminen	17
Muut kirkolliset toimitukset.....	17
Aikuistyö	18
Muut seurakuntatilaisuudet	18
Tiedotus ja viestintä.....	19
Musiikkityö.....	19
Kristillinen kasvatus/varhaiskasvatus	20
Rippikoulutyö	20
Nuorisotyö	21
Diakonia	23
Sielunhoito	24
Lähetystyö.....	24
Kansainvälinen diakoniatyö.....	25
HAUTAUSTOIMI.....	26
Hautausmaahallinto.....	26

Hautausmaiden ylläpito.....	26
Hautaaminen	27
Vainajasäilytys.....	28
KIIINTEISTÖTOIMI.....	29
Kirkot.....	29
Seurakuntatalot	29
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet.....	30
Karhun leirikeskus	30
Muut rakennukset	31
Maa- ja metsätalous	31
Maa-alueiden ja tonttien vuokraus	32
TULOSLASKELMA.....	33
INVESTOINTIOSA.....	35
RAHOITUSLASKELMA	36
HAUTAINHOITORAHASTO.....	37

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Yleinen talouden kehitys

Suomen talous kasvoi hieman vuoden 2024 ensimmäisellä neljänneksellä supistuttuaan prosenttiin viime vuonna. Suhdannekäänne on vielä epävarma. Toteutunut vaimea kasvu oli kuitenkin hyvä tulos tilanteessa, jossa lakot vähensivät vientiä, tuotantoa ja palkkasummaa alkuvuonna. Loppuvuotta kohden talouden toipumisen odotetaan vahvistuvan. (VM 17.6.2024)

Viime vuonna ennustettiin, että BKT ei kasva lainkaan vuonna 2023 ja loppujen lopuksi BKT supistui prosenttiin. Tälle vuodelle ennuste on yli prosenttiyksikön pienempi kuin viime vuonna tehty ennuste eli Suomen talous ei kasvaisi lainkaan. Yksityisen kulutuksen kasvu vahvistuu, kun inflaation hidastuminen, korkojen lasku ja tulojen kasvu parantavat kotitalouksien ostovoimaa. Investoinnit kasvavat, kun rakentaminen toipuu jyrkästä laskusta ja energiasiirtymään sekä turvallisuuteen liittyvät investoinnit lisääntyvät. Vaikka talouden odotetaan kääntyvän kasvuun kuluvan vuoden aikana, vuositasolla BKT:n ei odoteta kasvavan viime vuodesta. Hallituksen julkisen talouden sopeutustoimet nostavat hintoja, vähentävät kotimaista kysyntää ja hidastavat talouskasvua sekä vuonna 2025 että 2026. Vuonna 2025 kasvu on 1,6 prosenttia ja vuonna 2026 1,5 prosenttia. (VM 17.6.2024)

Kasvu saattaa jäädä arvioitua heikommaksi, jos euroalueen elpyminen jää ennustettua vaisummaksi ja maailmantalouden kysyntä heikommaksi. Lisäksi maailmantalouden kehitykseen liittyy yhä useita riskejä. Ne kytkeytyvät sekä aiempien kriisien ja poikkeuksellisen laajojen talouspoliittisten toimien vaikutuksiin, mutta myös geopolitiittisiin jännitteisiin ja ilmastonmuutoksen etenemiseen.

Seurakuntien taloudelliset näkymät

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 reaalityottoa. 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 määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

lin seurakunnan näkymät

Vuoden 2024 lokakuun lopun verotilitykset ovat 3,2 % edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa suuremmat, mutta 1,2 % (19 000 €) talousarviota pienemmät. Toimintakulut näyttävät toteutuvan hieman alle talousarvion, sillä lokakuun lopussa kulut olivat n. 81 % koko vuoden budjetista.

lin seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaa. lin seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2023. Tilikauden tulos oli 207 295 euroa positiivinen vuonna 2023 (36 665 euroa, 2022). Kuluvana vuonna 2024 arvioidaan pysyttävän talousarvioraamissa.

Vuodelle 2025 lin seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion. Talousarviossa on erilaisia epävarmuustekijöitä, jotka voivat muuttaa tuloksen myös toiseen suuntaan.

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.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin lin seurakunta sai kuluvana vuonna 204 971 euroa, mikä ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Tämän lisäksi valtion rahoituksen jakoperustetta seurakunnille ollaan muuttamassa ja tämä vähentää entisestään lin seurakunnan valtion rahoitusta.

Vuonna 2025 lin seurakunnassa tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta hautaustoimen hinnoittelussa päästään lähemmäs suositusta, jonka mukaan hautoja koskevien maksujen tulisi kattaa vähintään neljäsosa hautausmaiden ylläpidon kustannuksista ja hautaamiseen liittyvien palvelujen kustannuksista vähintään puolet. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Nykyinen tilanne	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia ja esineitä hoidetaan asianmukaisesti. lin seurakunta kuuluu Oulun aluekeskusrekisteriin.	Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi ja päivitetään. Tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.	
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 3,6 % viiden vuoden aikana.	
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Johtamista tukevat strategiset linjaukset ovat kunnossa. Seurakunnassa ei ole havaittu johtamisen ongelmia ja seurakunta tekee yhteistyötä muiden seurakuntien ja tuomiokapitulin kanssa ja toimii verkostoissa.	Seurakunnan strategia ja kiinteistöstrategia erillisinä asiakirjoina. Henkilöstösuunnitelman ja valmiussuunnitelman päivitys. Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä (ei ole vähentynyt 10 vuoden aikana samassa suhteessa kuin jäsenmäärä ja toiminnallisen henkilöstön htv < 50 % koko henkilöstön määrästä) • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia	Henkilöstön määrä on 18. Henkilöstön määrä on vähentynyt viimeisen 10 vuoden aikana 3 henkilöllä. Toiminnallisen henkilöstön määrä on	Seurakuntamestareiden tehtävien tarkastelu.

Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	n. 70 % henkilöstön määrästä.	
---	-------------------------------	--

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Nykyinen tilanne TP 2023	Tavoite 2025
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,5.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,5.
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 kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 698 904 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 260 päivää.	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus vuonna 2023 toimintakuluista on hieman kasvanut vuodesta 2022 1,9 %-yksikköä, mutta on 2,7 %-yksikköä pienempi kuin 2021.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Iin kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 0,2 prosenttia vuodessa seuraavan 10 vuoden aikana. Iin kunnan asukasluku oli 9725 (31.12.2023). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Toistaiseksi muutokset ovat kuitenkin ennusteen mukaan pieniä ja Iin kunta on kuntastrategian mukaisesti

aloittamassa toimenpiteitä lin kunnan asukasluvun kasvattamiseksi. Työttömyysaste lissä on noin 12,3 prosenttia (09/2024).

lin seurakunnan jäsenmäärä oli 7929 (31.12.2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 7198 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,4 %:n vuosivauhtia. Kirkkoon kuulumisaste lissä on noin 82 % (31.12.2023).

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen (29.8.2024) mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän 2,04 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan hieman kaikkina talousarviovuosina. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla. Vuonna 2023 voimaan tullut sote-verotusuudistus nosti lin seurakunnan kirkollisverotuottoja 2,9 % vuonna 2023. Vuoden 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,5. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talous-arvion laadintahetkellä tiedetä.

Seurakunnan painopistealueet

lin seurakunnan missio, visio ja strategia

lin seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää lissä. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa. Visiomme puolestaan kannustaa meitä kohtaamaan ja vahvistamaan ihmisiä sekä uudistumaan työssämme. 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.

lin seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025 ovat osallistuva/osallistava seurakunta ja vapaaehtoistoiminnan kehittäminen.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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. Hiilineutraaliuteen pyritään viiden tavoitteen avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä. Iin seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä paikallista ruokaa ja vähentämällä hävikkiruokan määrää. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla toimintaa ympäristöystävällisesti ja kannustamalla seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ympäristöstä. Iin seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunta on aloittanut ympäristödiplomityön vuonna 2024.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Tänä syksynä valmistuneessa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten ja kiinteistöjen perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Tänä vuonna otimme käyttöön myös Basis-esinerekisterin, johon on tallennettu kaikkien arvoesineiden tiedot.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Iin seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

Henkilöstö

Iin seurakunnassa on 18 virkaa tai tehtävää (31.10.2024). Vakituudessa palvelussuhteessa työskenteli 14 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Vakituksista naisia oli 8 ja miehiä 6. Määräaikaaisissa virka- tai työsuhteissa työskenteli 5 henkilöä, joista 4 olivat naisia. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2024.

Pääsääntöisesti Iin seurakunnan virkoja ja toimia ei ole korvamerkitty johonkin tiettyyn toimipisteeseen.

Virat

Kirkkoherra
 Kappalainen
 Kappalainen
 B-Kanttori
 Kanttori
 Diakonian virka
 Diakonian virka
 Nuorisotyönohjaaja
 Nuorisotyönohjaaja
 Perhetyöntekijä
 Toimistosihteeri
 Talouspäällikkö
 Taloussihteeri

Toimet

Lastenohjaaja
 Lastenohjaaja
 Seurakuntamestari
 Seurakuntamestari
 Osa-aikainen siivooja

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

Iin seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12).

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Oulunkaaren työterveys Oy:n kanssa. Sopimus on toistaiseksi voimassa oleva.

Työssä jaksamiseen tarjotaan henkilöstölle mahdollisuus liikunta- ja kulttuuri- sekä hyvinvointietuun. Lisäksi vuosittain varataan määräraha keväälle ja syksyille virkistyspäivän viettoon.

Talousarvion rakenne

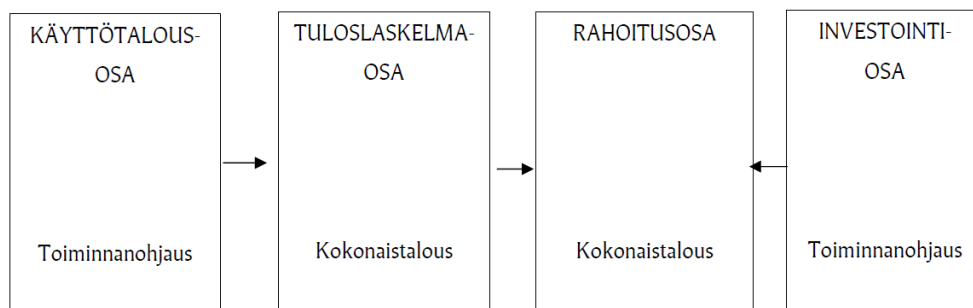
Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan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

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon

myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustaso

Kirkkovaltuustoon nähden sitovana eränä on kunkin *pääluokan* toimintakate 1 eli ulkoisten toimintatuottojen ja kulujen erotus. Investointiosassa sitova taso on kuhunkin investointihankkeeseen varattu nettomääräraha.

Kunkin *tehtäväalueen* toimintakate 1 on sitova kirkkoneuvostoon nähden.

Kiinteistö- ja hallintomenot kohdennetaan työmuodoille, kirkonkirjojenpidolle ja hautaus toimelle kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti. Nämä sisäiset erät huomioidaan informatiivisina eli ne eivät ole sitovia määrärahoja.

Investointi- ja toimintamenojen rajan määrittely

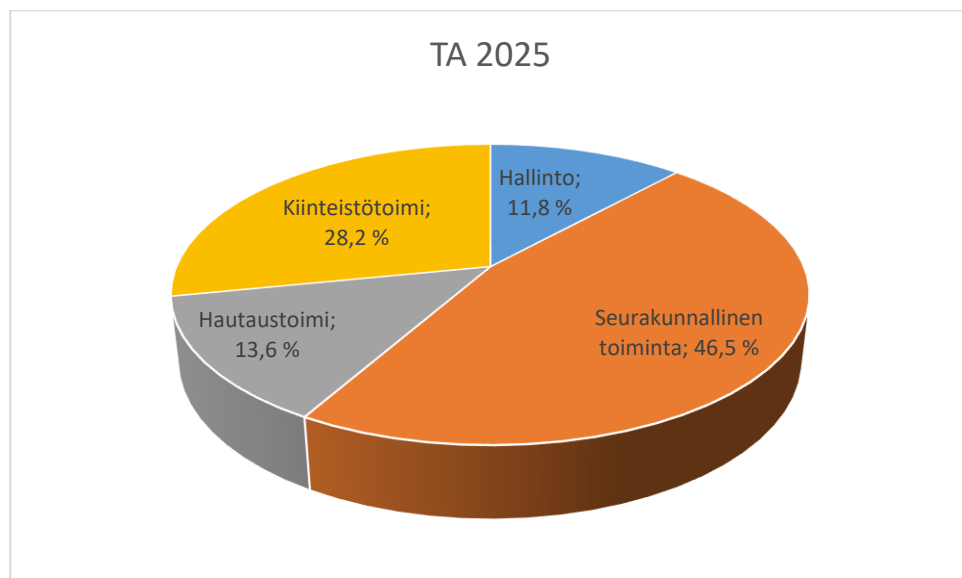
Investointien hankinnat aktivoidaan taseen pysyviin vastaaviin ja ne kirjataan tuloslaskelmaan kuluksi vaikutusaikanaan suunnitelman mukaisina poistoina. Aktivoinnin alaraja kiinteistöinvestoinneissa ja irtaimistohankkeissa on 15 000 euroa. Tätä pienemmät hankintakokonaisuudet (pienhankinnat) budjetoidaan käyttötalouteen suoraan kuluksi.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Seurakunta yhteensä:

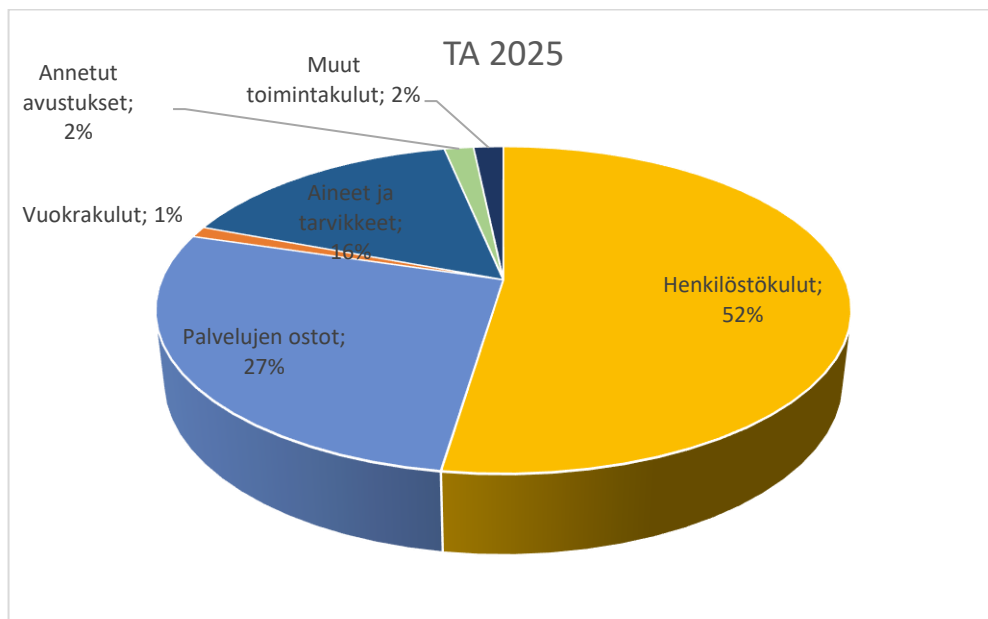
	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1 - Hallinto					
Toimintatuotot	5 146,28	6 800,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
Toimintakulut	-233 180,46	-256 150,00	-279 170,00	-285 610,00	-269 170,00
TOIMINTAKATE	-228 034,18	-249 350,00	-271 870,00	-278 310,00	-261 870,00
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot	24 769,98	23 680,00	17 830,00	17 830,00	17 830,00
Toimintakulut	-960 136,80	-1 013 530,00	-1 099 150,00	-1 089 050,00	-1 089 050,00
TOIMINTAKATE	-935 366,82	-989 850,00	-1 081 320,00	-1 071 220,00	-1 071 220,00
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot	70 189,38	56 780,00	61 600,00	61 600,00	61 600,00
Toimintakulut	-225 448,84	-264 310,00	-321 330,00	-305 830,00	-305 830,00
TOIMINTAKATE	-155 259,46	-207 530,00	-259 730,00	-244 230,00	-244 230,00
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot	276 626,86	255 950,00	276 970,00	276 970,00	276 970,00
Toimintakulut	-495 677,02	-611 020,00	-666 090,00	-584 590,00	-584 590,00
TOIMINTAKATE	-219 050,16	-355 070,00	-389 120,00	-307 620,00	-307 620,00

Käyttötalousmenot pääluokittain



	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Hallinto	-233 180	-256 150	-279 170
Seurakunnallinen toiminta	-960 137	-1 013 530	-1 099 150
Hautaustoimi	-225 449	-264 310	-321 330
Kiinteistötoimi	-495 677	-611 020	-666 090
Yhteensä	-1 914 443	-2 145 010	-2 365 740

Käyttötalousmenot tiliryhmittäin



	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Henkilöstökulut	-1 099 327	-1 083 490	-1 239 200
Palvelujen ostot	-445 628	-601 490	-645 390
Vuokrakulut	-22 914	-19 870	-25 670
Aineet ja tarvikkeet	-274 808	-359 790	-378 150
Annetut avustukset	-35 520	-41 780	-38 230
Muut toimintakulut	-36 246	-38 590	-39 100
Toimintakulut yht.	-1 914 443	-2 145 010	-2 365 740

HALLINTO

Hallinto on seurakunnan toiminnan tukitoimintojen kokonaisuus, johon kuuluu eri hallintoelimet eli luottamushenkilöhallinto, talous- ja henkilöstöhallinto, tarkastustoimi, tietohallinto, työhyvinvointi, kirkkoherranvirasto ja kirkonkirjojenpito.

Hallintoelimet

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Seurakunnan hallintoelimiin kuuluu kirkollisilla vaaleilla joka neljäs vuosi valittava kirkkovaltuusto, johon valitaan 23 jäsentä ja se päättää seurakunnan veroprosentista, talousarviosta, tilinpäätöksestä, viroista ja strategiasta sekä valitsee keskeiset toimielimet.

Keskeisempänä toimielimenä on 9-jäseninen kirkkoneuvosto, jossa kirkkoherra toimii puheenjohtajana. Kirkkoneuvosto huolehtii valtuuston päätösten täytäntöönpanosta. Neuvosto johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimii seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Se myös johtaa hallintoa ja taloutta sekä valvoo seurakunnan etua ja vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Muita toimielimiä ovat eri johtokunnat ja Kuivaniemen kappelineuvosto.

Kuivaniemen kappelineuvosto valvoo ja organisoi lin seurakunnan Kuivaniemen kappelialueen omaa toimintaa. Samalla kappelineuvosto valmistelee ja ideoi kappelialueen kehittämiseen liittyviä asioita. Kappelineuvosto tekee ehdotuksia kehittämisessä kirkkoneuvostolle. Kappelineuvostolle on varattu 3000 euroa kappelialueen toiminnan toteuttamiseen ja se on sisällytetty seurakunnallisen toiminnan eri tehtäväalueiden talousarvioon.

Käytännön toteutus:

- Kirkollisvaalien toteutus
- Kirkkovaltuuston ja -neuvoston sekä muiden toimielimien kokoukset
- Kerhojen ja muun kokoavan toiminnan sisällön kehittäminen
- Avoimet ovet, jossa seurakunnan työntekijä tavattavissa

Tavoitteet talousarviovuodelle:

- Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
101 - Hallintoelimet					
Toimintakulut	-41 730,95	-60 720,00	-43 540,00	-49 980,00	-33 540,00
TOIMINTAKATE	-41 730,95	-60 720,00	-43 540,00	-49 980,00	-33 540,00

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Talous- ja henkilöstöhallinnon tehtävänä on tuottaa seurakunnan tavoitteiden saavuttamisessa tarvittavaa informaatiota ja palveluja. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälle kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja kiinteistöjen ja hautausmaiden isännöintipalvelut. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit. Henkilökuntaan kuuluvat talouspäällikkö ja taloussihteeri.

Tilintarkastus on olennainen osa hyvää hallintoa. Kirkkovaltuusto valitsee yhden seurakunnalle tarkastusyhteisön tai yhden tai useamman tilintarkastajan, joilla tulee olla varatarkastaja. Seurakunnan tilintarkastajalta edellytetään JHT- tai JHTT-tutkintoa. Tilintarkastajan tehtävänä on hyvän tilintarkastustavan mukaisesti tarkastaa seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös sekä sisäisen valvonnan järjestäminen.

Työhyvinvointitoiminnan tarkoituksena on ylläpitää ja edistää seurakunnan työntekijöiden työkykyä ja tältä osin luoda edellytykset seurakunnan toiminnan tuloksellisuudelle. Työhyvinvoinnin parantamiseksi on varattu määräraha, joka sisältää Tyky-toiminnan, työterveyshuollon, virkistystoiminnan sekä merkkipäivälahjoja ja huomionosoituksia. Lisäksi määräraha sisältää jouluruokailun ja henkilöstön kuljetuspalvelun mahdollisen virkistysretken osalta. Työterveyshuollon palvelut koskevat myös sairaanhoidon toimenpiteitä.

Kirkkoherranvirasto huolehtii kirkollisten toimitusten, pappien ja kanttorien sekä tilojen varauksista, yleishallinnosta ja hautarekisteristä sekä arkistojärjestelmän ylläpidosta.

Tietohallinnon tehtäväalueelle kootaan yhteisiä tietohallinnon kustannuksia, jotka vuosittain jaetaan toiminnoille. Kustannuspaikasta maksetaan postimaksukoneen leimausmaksut, kopiokoneen ja verkkotulostimen kustannukset, sisäisen ja ulkoisen tietoverkon kustannukset sekä yhteisten atk-ohjelmien ja laitteiden kustannukset. Tehtäväalue pitää sisällään atk-tukipalvelujen hankinnan Oulun seurakuntayhtymän tietohallintopalveluilta. Myös **matkapuhelinten ja tietokoneiden kustannukset kirjataan keskitetysti tietohallinnon tulosityksikölle.**

Tavoitteet talousarviovuodelle:

1. Henkilöstösuunnitelman päivitys
2. Valmiussuunnitelman päivitys
3. Kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään
4. Hautarekisterin tietojärjestelmän koulutuksiin osallistuminen ja resurssien lisääminen rekisterin ylläpitoon.
5. Hankintaohjeen teko

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
105 - Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto					
Toimintatuotot	5 146,28	6 800,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
Toimintakulut	-187 736,32	-186 340,00	-228 340,00	-228 340,00	-228 340,00
TOIMINTAKATE	-182 590,04	-179 540,00	-221 040,00	-221 040,00	-221 040,00

Kirkonkirjojenpito

Käytännön toteutus

Jäsenrekisterin ylläpito on siirretty 1.6.2021 Oulun aluekeskusrekisteriin. Toimintakulut muodostuvat seurakunnan jäsenmäärään perustuvasta kustannuksesta, jonka OAKR laskuttaa vuosittain.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
107 - Kirkonkirjojenpito					
Toimintakulut	-3 713,19	-9 090,00	-7 290,00	-7 290,00	-7 290,00
TOIMINTAKATE	-3 713,19	-9 090,00	-7 290,00	-7 290,00	-7 290,00

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Jumalanpalveluselämä

Toiminta-Ajatus/Perustehtävä

Jumalanpalveluselämän tarkoitus on antaa seurakuntalaisille mahdollisuus säännölliseen jumalanpalvelus- ja hartauselämään. Päiväjumalanpalvelus tukee seurakuntalaisten pyhäpäivän viettoa. Jumalanpalveluselämä johdattaa ihmisiä Jumalan armon ja pyhyiden kokemiseen omassa kotikirkossa. Se tukee seurakuntalaisten kasvua eheään ja aitoon kristillisyyteen.

Käytännön Toteutus

lin ja Kuivaniemen kirkoissa pidetään säännöllisesti päiväjumalanpalvelukset joka sunnuntai ja jokaisena arkipyhänä. Päiväjumalanpalvelus vietetään messuna lin kirkossa vähintään kaksi kertaa kuussa ja Kuivaniemen kirkossa vähintään kerran kuussa. Jumalanpalveluksia pidetään myös Väli-Olhavan seurakuntatalolla. Oijärven kyläkirkossa pidetään jumalanpalvelus kerran kuussa (kyseisenä pyhänä ei ole jumalanpalvelusta Kuivaniemen kirkossa). Kerran kuussa järjestetään viikkomessu lin seurakuntatalon kappelissa. Jumalanpalveluksia pidetään myös erilaisten teemojen merkeissä, kuten sadonsiunaus, ekaluokkaisten kouluun siunaus ja vauvakirkko (kastetut). Lisäksi järjestetään kirkkopyhiä eri kohderyhmille. Maallikoita kutsutaan palveluryhmiin, jotka ovat mukaan jumalanpalveluksen toteuttamisessa. Heidän tehtävänä on mm. lukea päivän tekstejä, kantaa kolehti, keittää kirkkokahvit ja toivottaa kirkkovieraat tervetulleiksi. Kolme kertaa vuodessa pidetään lastenkirkko lin kirkossa (kevät-, syys- ja adventtikirkot). Koululaisjumalanpalvelukset pidetään keväällä ja adventinaikana. Eri hoitolaitoksissa pidetään ehtoollishartauksia muutaman kerran vuodessa.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Maallikkoja pyydetään mukaan jumalanpalveluksen toimittamiseen. Tavoite on, että jokaisessa jumalanpalveluksessa on maallikkoryhmä palvelutehtävässä. Perheet huomioidaan paremmin jumalanpalveluksen toteuttamisessa. Järjestetään kirkkokuljetuksia.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
201 - Jumalanpalveluselämä					
Toimintakulut	-101 107,53	-94 430,00	-110 600,00	-113 000,00	-113 000,00
TOIMINTAKATE	-101 107,53	-94 430,00	-110 600,00	-113 000,00	-113 000,00

Hautaan siunaaminen

Toiminta-ajatus

Hautaan siunaamisen tarkoituksena on tukea omaisia heitä kohdanneessa surussa. Seurakunnan tehtävä on myös tuoda esille kristillisen toivon näkökulma kuoleman hetkeen. Tarkoituksena on myös saattaa edesmennyt arvokkaasti viimeiseen lepopaikkaan.

Käytännön toteutus

Hautaan siunaamiset toimitetaan pääasiassa lin ja Kuivaniemen kirkoissa, Oijärven kyläkirkossa ja Väli-Olhavan seurakuntatalolla, joskus myös hautausmaalla. Pappi ja kanttori osallistuvat lähes aina myös muistotilaisuuteen, jota tavallisesti vietetään seurakuntataloilla. Lähes poikkeuksetta pappi vierailee vainajan omaisten luona ennen varsinaisia hautajaisia.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Papeille ja kanttoreille varataan tarpeeksi aikaa kyseisten toimituksen toimittamiseen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
202 - Hautaan siunaaminen					
Toimintakulut	-48 101,54	-49 810,00	-56 350,00	-56 730,00	-56 730,00
TOIMINTAKATE	-48 101,54	-49 810,00	-56 350,00	-56 730,00	-56 730,00

Muut kirkolliset toimitukset

Toiminta-ajatus

Kasteessa lapset liitetään seurakunnan yhteyteen ja Jumalan lapseuteen. Kirkollinen avioliittoon vihkiminen tukee aviopuolisoita elinikäiseen liittoon Jumalan siunauksella. Kodinsiunaaminen ja muut erilaiset siunaamistilanteet (koulut ja laitokset) kuuluvat lin seurakunnan arkeen.

Käytännön toteutus

Kasteet liissä toimitetaan pääasiassa kotona. Ennen toimitusta pappi on yhteydessä vanhempiin joko puhelimen välityksellä tai tarvittaessa vierailee myös kotona.

Avioliittoon vihkiminen toimitetaan yleensä lin ja Kuivaniemen kirkossa. Pappi ja kanttori tapaavat vihkiparin ennen toimitusta. Mahdollisuuksien mukaan pappi ja kanttori osallistuvat myös hääjuhliin. Kodinsiunaaminen toimitetaan useimmiten kasteen yhteydessä. Koulujen ja laitosten siunaaminen ajoittuu yleensä käyttöönoton yhteyteen.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Järjestetään vihkihetkiä lin ja Kuivaniemen kirkoissa. Pyydetään vanhempia ripustamaan kastepuuhun vasta kastetun lapsensa kastelehti.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
203 - Muut kirkolliset toimitukset					
Toimintakulut	-41 407,89	-42 080,00	-46 680,00	-44 100,00	-44 100,00
TOIMINTAKATE	-41 407,89	-42 080,00	-46 680,00	-44 100,00	-44 100,00

Aikuistyö

Toiminta-ajatus

Aikuistyö antaa mahdollisuuden elinikäiseen kristittynä kasvamiseen kolmiyhteiseen Jumalaan kastettuina seurakunnan jäsenenä ja kasvattaa seurakunnan jäseniä yhteisvastuuseen.

Käytännön toteutus

Seurakuntalaisten ja työntekijöiden yhteistyön avulla seurakunnallisen toiminnan uudistetaan iiläiseen elämänmuotoon soveltuvaksi.

Aikuistyötoimintamuotoina ovat muun muassa naistenillat ja – päivät, miestenpiiri ja raamattupiiri.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Järjestetään tilaisuuksia ja kohtaamisia työikäisille.

Järjestetään hiljaisuudeniltoja.

Lisätään vapaaehtoistoimintaa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
204 - Aikuistyö					
Toimintatuotot		4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Toimintakulut	-8 339,98	-11 630,00	-10 200,00	-10 200,00	-10 200,00
TOIMINTAKATE	-8 339,98	-7 630,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00

Muut seurakuntatilaisuudet

Toiminta-ajatus

Seurakunnan muiden julkisten tilaisuuksien tarkoitus on tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus hiljentymiseen ja uskonelämän syventämiseen.

Käytännön toteutus ja tavoitteet talousarviovuodelle

Järjestetään erilaisia hartautilaisuuksia tarpeen mukaan. Järjestetään raamattuopetustilaisuuksia ja seuroja tarpeen mukaan joko seurakunnan tiloissa tai muualla. Järjestetään tapahtumia, joihin perhe voi osallistua kokonaisuutena. Vieraillaan paikallisten yhdistysten ja seurojen tilaisuuksissa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
205 - Muut seurakuntatilaisuudet					
Toimintatuotot	190,46				
Toimintakulut	-65 526,11	-72 680,00	-91 000,00	-91 000,00	-91 000,00
TOIMINTAKATE	-65 335,65	-72 680,00	-91 000,00	-91 000,00	-91 000,00

Tiedotus ja viestintä

Toiminta-ajatus

Tiedotustoiminnan tehtävänä on tiedottaa seurakunnallisista tapahtumista ja kuluva kirkkovuodesta sekä koko kirkossa tapahtuvista ilmiöistä ja tapahtumista.

Käytännön toteutus

Tiedotustoiminnan tehtävänä on tiedottaa seurakunnallisista tapahtumista ja kuluva kirkkovuodesta sekä koko kirkossa tapahtuvista ilmiöistä ja tapahtumista.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Tehostetaan seurakunnan viestintää verkon kautta – kotisivut, facebook, twitter ja instagram. Laaditaan viestintään toimintaohjeet.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
210 - Tiedotus ja viestintä					
Toimintatuotot	9,09	60,00	60,00	60,00	60,00
Toimintakulut	-20 276,97	-23 380,00	-29 760,00	-29 760,00	-29 760,00
TOIMINTAKATE	-20 267,88	-23 320,00	-29 700,00	-29 700,00	-29 700,00

Musiikkityö

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Iin seurakunnan musiikkityön perustehtävä on evankeliumin julistaminen musiikin keinoin. Tavoitteena on, että kirkkomusiikki on läsnä kaikissa työmuodoissa ja ikäryhmissä.

Käytännön toteutus

Kuorotoimintaa ja laulukerho järjestetään lissä ja Kuivaniemellä. Konserttitoimintaa järjestetään tasaisesti ympäri vuoden. Kuorot ovat säännöllisesti mukana jumalanpalveluksissa.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Nuorten lauluryhmän perustaminen yhteistyössä nuorisotyön kanssa. Työikäisten laulajien kuoroprojekti. Oppilaskonserttien järjestäminen yhdessä kunnan kanssa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
220 - Musiikki					
Toimintatuotot		600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut	-52 999,73	-63 000,00	-73 110,00	-67 810,00	-67 810,00
TOIMINTAKATE	-52 999,73	-62 400,00	-72 510,00	-67 210,00	-67 210,00

Kristillinen kasvatus/varhaiskasvatus

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Kristillisen sanoman tuominen lapsen elämään lapsen lähtökohtien mukaisesti.

Perhetyössä luodaan perheille mahdollisuuksia tulla seurakuntayhteyteen ja tuetaan perheitä erilaisissa elämäntilanteissa.

Käytännön toteutus

Järjestetään kerhotoimintaa lapsille ja heidän perheilleen. Perinteisiä kerhomuotoja ovat päiväkerho, perhekerho sekä vauva- ja taaperoryhmä. Kerhotoiminnan lisäksi järjestetään lastenkirkkoja, perhekirkkoja, pikkukirkkoja, lasten kauneimmat joululaulut -tapahtuma sekä pääsiäisvaellus. Järjestetään perheille tapahtumia ja perheretki.

Tavoite talousarviovuodelle

Lapsi- ja perhetyön toiminnan säännöllinen tiedottaminen somessa. Perhetyössä on tavoitteena järjestää iltatoimintaa perheille noin kerran kuukaudessa. Tavoitteena on järjestää perhekirkkopäiviä lissä vähintään kerran syys- ja kerran kevätkaudella. Perhekirkkopäivän perhekirkko alkaa klo 15, perhekerkon jälkeen on perheille ruokailu ja tekemistä lapsille.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
231 - Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	6 456,29				
Toimintakulut	-149 814,93	-151 310,00	-133 760,00	-128 760,00	-128 760,00
TOIMINTAKATE	-143 358,64	-151 310,00	-133 760,00	-128 760,00	-128 760,00

Rippikoulutyö

Toiminta-Ajatus/Perustehtävä

Rippikoulu on osa kirkon jatkuvaa ja koko ihmisen eliniän kestävää kasteopetusta. Rippikoulu vahvistaa nuoren uskoa ja varustaa häntä elämään kristittyinä. Rippikoulun tarkoituksena on auttaa nuorta löytämään merkityksiä uskon keskeisten sisältöjen ja oman elämän välillä toimien, hiljentyen ja osallistuen.

Käytännön toteutus

Rippikoululaisia on lin seurakunnassa vuonna 2025 136, joista 51 on muualla rippikoulun käyviä. Rippikouluja järjestetään leirimuotoisina sekä yksi

päivärippikoulu. Päivärippikoulu pidetään syyslomalla lokakuussa -24, jonka jälkeen ryhmä kokoontuu useamman kerran ja konfirmoidaan maaliskuussa. Kaikki leirit pidetään kesäkuussa, kaksi Törmälässä Siikajoella ja yksi Oivangissa Kuusamossa. Leiririppikouluryhmillä on leirin lisäksi ennakkopäiviä, jotka pyritään pitämään samalla kaavalla. Kaikki rippikoulut ovat ilmaisia. Opetuksessa käytetään vaihtelevia metodeja sekä asioita lähestytään nuorten maailmasta käsin. Rippikoulun alussa käydään läpi turvallisemman tilan periaatteet ja sitoudutaan niihin. Isokset ovat mukana koko rippikoulun ajan. Seurakuntayhteysjaksolla nuoret tutustuvat monipuolisesti seurakunnan toimintaan. Rippikoululaisilla on myös mahdollisuus osallistua nuorisotyön retkitoimintaan rippikouluaikanaan.

Keskeiset painopisteet:

1. Rippikoulu on hyvä ja turvallinen kaikille
 - a. Otetaan huomioon erilaiset oppijat
 - b. Nuorten yksilöllinen kohtaaminen
 - c. Turvallisemman tilan periaatteet
2. Jumalanpalveluselämä lähelle nuorta
 - a. Nuoret osallistuvat ja toteuttavat itse jumalanpalveluksia
 - b. Monipuolinen hartauselämä rippikoulussa

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
235 - Rippikoulu					
Toimintatuotot	198,18	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Toimintakulut	-97 898,75	-113 290,00	-118 660,00	-118 660,00	-118 660,00
TOIMINTAKATE	-97 700,57	-110 490,00	-115 860,00	-115 860,00	-115 860,00

Nuorisotyö

Toiminta-ajatus

Kirkon nuorisotyön tarkoituksena on tukea nuorten ja heidän perheidensä parissa tapahtuvaa kristillistä kasvatusta. Nuorisotyö pyrkii aitoon kohtaamiseen sekä nuorten kunnioittamiseen. Vakiintuneita työmuotoja ovat mm. isostoiminta, leirit ja retket sekä yhteistyö koulujen kanssa. Iin seurakunnassa nuorisotyöhön osallistuvat nuoret ovat tavallisesti 14–20-vuotiaita.

Käytännön toteutus

Nuorteniltoja pidetään viikoittain Pappilassa sekä kerran kuukaudessa Kuivaniemen Majakalla. Nuorten kynttiläkirkkoja pidetään kerran kuukaudessa. Nuorten liikuntaryhmä kokoontuu viikoittain ja musaryhmä projektiluontoisesti. liGospel-tapahtuma järjestetään yhteistyössä Helluntaiseurakunnan kanssa tammikuussa. Retkiä järjestetään Maata Näkyvissä –festareille Turkuun sekä Oulu gospeliin tai MNF pohjoinen ulottuvuus tapahtumaan Tornioon. Leirejä on isosille kaksi kertaa vuodessa, joiden lisäksi rovastikunnallinen nuorten telttaleiri elokuussa sekä nuortenleiri joulukuussa. Isostoimintaan kutsutaan kaikkia rippikoulun käyneitä nuoria.

Isostoimintaan kuuluu koulutusta sekä osallistumista tapahtumiin. Vaikuttajanuorten ryhmä kokoontuu n. 4 kertaa vuodessa, jolloin nuorilla itsellään on konkreettinen mahdollisuus vaikuttaa tulevaan toimintaan ja seurakunnan asioihin. Nuorisotyössä otetaan käyttöön turvallisemman tilan periaatteet, jotka luodaan yhdessä nuorten kanssa. Periaatteet otetaan käyttöön kaikkeen nuorisotyön toimintoihin. Nuorten ehtoollisavustajakoulutus sisällytetään isoskoulutukseen.

Tavoitteet vuodelle 2025

- 1) Turvallisemman tilan periaatteiden luominen ja käyttöönotto kaikessa nuorisotyössä.
- 2) Gospelbänditoiminnan kehittäminen – ohjaajan etsiminen ja toiminnan käynnistäminen uudelleen.
- 3) Nuorten ehtoollisavustajakoulutus

Varhaisnuorisotyö

Toiminta-ajatus

Kirkon varhaisnuorisotyön tarkoituksena on tarjota 7–14-vuotiaille lapsille ikävaiheen mukaista seurakunnan toimintaa muun muassa kerhojen ja leirien muodossa. Samalla he saavat hiljentyä Jumalan sanan äärelle turvallisessa ympäristössä.

Käytännön toteutus

Varhaisnuorisotyö osallistuu kouluun lähtevien siunaamiseen yhteistyössä lapsi- ja perhetyön kanssa. Järjestetään elokuussa kouluun lähteville tapahtuma, jonka osana on kirkkohetki, jossa lapset siunataan koulutielle. Nuorisotyönohjaaja ja muut tapahtumaan osallistuvat työntekijät ja vapaaehtoiset pääsevät kouluun lähtevien siunaamisen yhteydessä tapaamaan tulevia koululaisia ja heidän perheitään sekä esimerkiksi kertomaan alakouluikäisten kerhotoiminnasta. Kerhonohtajien sitoutuneisuus tukee varhaisnuorten kerhotoiminnan jatkuvuutta. Kerhonohtajat koulutetaan tehtäviinsä ja heitä tuetaan tehtävissään pitämällä kerhonohtajakokouksia, olemalla viikoittain viestiyhteydessä sekä tekemällä kerhovierailuja. Kerhonohtajia tuetaan riittävästi kerhojen suunnittelussa kerhokauden aikana.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

1. Varhaisnuorisotyö osallistuu kouluun lähtevien siunaamiseen yhteistyössä lapsi- ja perhetyön kanssa.
2. Kerhotoiminnan jatkuvuuden varmistaminen ja kerhonohtajien sitouttaminen.

Partio

Toiminta-ajatus

Iin seurakunta toimii taustayhteisönä partiolippukunta Illinkiertäjille. Seurakunnan nuorisotyönohjaajat toimivat ryhmän johtajina. Lisäksi toinen

nuorisotyönohjaajista on seppo eli seurakunnan partiotyöntekijänä. Lippukunta järjestää partiotoimintaa eri ikäisille lapsille ja nuorille. Partiorhytmät kokoontuvat seurakunnan tiloissa Pappilan partiokololla sekä Pappilassa. Leirejä pidetään partiokämpän lisäksi Karhun leirikeskuksessa. Jäseniä lippukunnassa on 142, johtajistoon kuuluu 10–12 aikuista tai nuorta aikuista.

Käytännön toteutus

Partiorhytmät kokoontuvat viikoittain omiin koloiltoihin, paitsi samoajat ja vaeltajat kokoontuvat tarvittaessa. Sudenpennuille ja seikkailijoille järjestetään vähintään yksi yhteinen leiri, isommat leireilevät omien intressien mukaan. Tarpojaikäiset osallistuvat ROK-koulutukseen. Perhepartio kokoontuu kerran kuukaudessa. Soihtukulkue ja lupauksenanto pidetään itsenäisyyspäivänä lähtien Kololta ja päättyen Iin kirkkoon. Partioviikolla järjestetään yhdessä seurakunnan kanssa partiomessu ja Yrjönpäiväjuhla. Mahdollisuuksien ja innostuksen mukaan osallistutaan partiotaitokisoihin. Illinkierto -tapahtuma pidetään kevättalvella Illinsaaren hiihtomajalla.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

1. Ikäkauden mukaista, monipuolista toimintaa kaikille ryhmille
2. Ikäkausien omat leirit ja vähintään yksi retki
3. Uusien aikuisten rekrytointi

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
236 - Nuorisotyö					
Toimintatuotot	5 082,75	3 120,00	3 120,00	3 120,00	3 120,00
Toimintakulut	-134 329,16	-148 370,00	-171 590,00	-171 590,00	-171 590,00
TOIMINTAKATE	-129 246,41	-145 250,00	-168 470,00	-168 470,00	-168 470,00

Diakonia

Toiminta-Ajatus/Perustehtävä

Seurakunnan ja sen jäsenten tulee harjoittaa diakoniaa, jonka tarkoituksena on kristilliseen rakkauteen perustuva avun antaminen erityisesti niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavoin auteta. Tärkeää on lähimmäisen kohtaaminen ja tukeminen eri elämäntilanteissa. Toiminnan päätavoitteet perustuvat kristilliseen lähimmäisenrakkauteen, ja yhteiskunnassa tapahtuvat muutokset vaikuttavat toimintaan. Painopistealueet on mitoitettu käytössä olevien resurssien mukaan.

Käytännön toteutus

- 1) Tehdään moniammatillista yhteistyötä. Työn käytäntöjen päivittäminen, myös taloudellisten avustusten suhteen, vastaamaan tämän hetken tarpeita.
- 2) Järjestetään kokoavaa toimintaa, jonka tarkoituksena on tuoda virikettä arkeen ja myös ennaltaehkäistä mm. yksinäisyyttä. Tarjotaan mahdollisuus kotikäynteihin ja rohkaistaan ihmisiä yhteydenottoihin.

Tavoitteet talousarviovuodelle

- 1) Ihmisten moninaisiin haasteisiin vastaaminen
- 2) Yhteiskunnallisten muutosten huomioiminen
- 3) Kohtaaminen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
241 - Diakonia					
Toimintatuotot	11 055,36	5 200,00	800,00	800,00	800,00
Toimintakulut	-160 674,15	-153 230,00	-167 170,00	-167 170,00	-167 170,00
TOIMINTAKATE	-149 618,79	-148 030,00	-166 370,00	-166 370,00	-166 370,00

Sielunhoito**Toiminta-ajatus/perustehtävä**

Sielunhoitoa on sellainen kohtaaminen, jolla on erityinen sielunhoidollinen luonne, mm. sururyhmätoiminta, kriisiryhmät, kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
255 - Sielunhoito					
Toimintakulut	-32 044,98	-35 860,00	-26 700,00	-26 700,00	-26 700,00
TOIMINTAKATE	-32 044,98	-35 860,00	-26 700,00	-26 700,00	-26 700,00

Lähetystyö**Toiminta-ajatus/perustehtävä**

Lähetystyö on evankeliumin levittämistä Kristuksen antaman lähetyskäsken pohjalta niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä. Lähetystyön tavoitteena on myös lähetystietoisuuden- ja innostuksen lisääminen ja yhteyden syventäminen seurakunnan ja kenttien välillä.

Käytännön toteutus

Nimikkolähetteihin ja kohteisiin yhteyden pitäminen ja niistä tietoisuuden lisääminen seurakuntalaisten keskuudessa.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

- Pidetään lähetyspyhä keväällä ja syksyllä sekä lähetysiltoja mahdollisuuksien mukaan.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
260 - Lähetys					
Toimintatuotot	1 777,85	3 100,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
Toimintakulut	-41 897,08	-42 480,00	-51 590,00	-51 590,00	-51 590,00
TOIMINTAKATE	-40 119,23	-39 380,00	-49 940,00	-49 940,00	-49 940,00

Kansainvälinen diakoniatyö

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Osallistutaan yhdessä Oulun ja Kainuun seurakuntien kanssa Vienan Karjalan seurakunnallisen toiminnan tukemiseen Kuhmon seurakunnan kautta.

Tavoitteet:

Pidetään yhteyttä Vienan-Karjalan alueen toimijoihin.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
270 - Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta					
Toimintatuotot		4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Toimintakulut	-5 718,00	-11 980,00	-11 980,00	-11 980,00	-11 980,00
TOIMINTAKATE	-5 718,00	-7 180,00	-7 180,00	-7 180,00	-7 180,00

HAUTAUSTOIMI

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu lakisääteinen yhteiskunnallinen palvelutehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla. Siihen sisältyvät vainajien säilytys, urna- ja arkkuhautauksiin kuuluvat työtehtävät, hautausmaiden ylläpito ja erilaiset asiakaspalvelutehtävät.

Hautausmaahallinto

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Hautausmaahallinto vastaa seurakunnan hautatietojen ylläpidosta, haudanhoitosopimuksista ja hautaustoimen säännösten noudattamisesta ja kehittämistehtävistä.

Käytännön toteutus

Haudanhoitosopimuksien, hautakarttojen ja -kortiston ylläpito. Hautaustoimea koskevia asioiden valmistelu hallintoelimille. Hautausmaiden käyttösuunnitelmien tarkastus/päivitys ja hautaustoimen ohjesääntöjen päivitys.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Haudanhoitosopimusten siirto Statukseen ja uuden hautakarttasovelluksen käyttöönotto
2. Hautaustoimen ohjesäännön päivitys
3. Hautausmaiden hoitosuunnitelman laadinta
4. Lisätyövoiman hankkiminen edellisten toteuttamiseksi.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
401 - Hautausmaahallinto					
Toimintakulut	-9 901,94	-20 570,00	-37 680,00	-37 680,00	-37 680,00
TOIMINTAKATE	-9 901,94	-20 570,00	-37 680,00	-37 680,00	-37 680,00

Hautausmaiden ylläpito

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Kruununsaaren, Kuivaniemen, Oijärven, Olhavan ja Jakkukylän hautausmaat toimivat hautaustoimilaissa tarkoitettuina julkisina hautausmaina.

Käytännön toteutus

Hautausmaalla työskentelee seurakuntamestari ja kesäaikoina kausityöntekijöitä. Lisäksi työllistetään noin 10–15 koululaista kesäsetelinuori –työkampanjan puitteissa. Lumityöt tehdään ostopalveluna. Huolehditaan

alueen turvallisuudesta liikennejärjestelyjen osalta, paikoitusalueesta ja riittävästä valaistuksesta. Vanhoja lahoja puita poistetaan tarpeen mukaan.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Haudan hallinta-aikojen säännöllinen seuraaminen ja Kruununsaaren hautausmaan jonkin osaston tai Oijärven tai Olhavan hautausmaan päättäneiden hallinta-aikojen kuulutus.
2. Kruununsaaren hautausmaan käytävien kunnostus
3. Kruununsaaren hautausmaan uurnalehdon/sirottelualueen toteutus
4. Ilmoitus- ja opastaulujen hankinta kaikille hautausmaille
5. Maatuvan jätteen lavan hankinta Jakkukylän hautausmaalle

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
403 - Hautausmaakiinteistöt					
Toimintatuotot	59 012,98	48 280,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00
Toimintakulut	-141 630,09	-164 080,00	-194 550,00	-179 050,00	-179 050,00
TOIMINTAKATE	-82 617,11	-115 800,00	-153 550,00	-138 050,00	-138 050,00

Hautaaminen

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu lakisääteinen yhteiskunnallinen palvelutehtävä, joka kustannetaan osittain valtion myöntämällä avustuksella. Siihen sisältyvät vainajien säilytys, uurna- ja arkkuhautauksiin kuuluvat työtehtävät, hautausmaiden ylläpito ja erilaiset asiakaspalvelutehtävät.

Tehtäväalueeseen kirjataan hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tulot.

Käytännön toteutus

Hautaustoimeen kuuluu hautauksiin liittyviä tehtäviä kuten vainajien vastaanottaminen ja säilytys, hautapaikkojen määrittely ja mittaus, hautauksiin liittyvät valmistelu- ja jälkityöt.

Haudan kaivuut ostetaan palveluna, mutta hautojen kunnostustöitä voidaan tehdä kausityöntekijöiden toimesta.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
404 - Varsinainen hautaustoimi					
Toimintatuotot	11 176,40	8 500,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Toimintakulut	-73 916,81	-79 660,00	-86 500,00	-86 500,00	-86 500,00
TOIMINTAKATE	-62 740,41	-71 160,00	-66 500,00	-66 500,00	-66 500,00

Vainajasäilytys

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Tehtäväalueelle vainajasäilytys kohdennetaan vainajien säilytystilojen ja kylmälaitteiden kulut, tilojen ylläpidosta ja käytön valvonnasta aiheutuvat kulut, vainajien näytöstä aiheutuvat kulut sekä hautauslupien käsittelystä ja säilytystilojen kirjanpidosta aiheutuvat kulut. Tehtäväalueen tuottoja ovat vainajasäilytyksestä perittävät maksut.

Käytännön toteutus

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat mm. tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta ja vainajakylmiön käytön valvonta.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Vainajasäilytyksen kustannusten selvitys

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
406 - Vainajasäilytys					
Toimintatuotot			600,00	600,00	600,00
Toimintakulut			-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
TOIMINTAKATE			-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00

KIINTEISTÖTOIMI

Kirkot

lin seurakunnalla on 2 kirkkoa, lin kirkko ja Kuivaniemen kirkko.

lin kirkko on valmistunut vuonna 1951. Vuosien 2018–2020 aikana kirkossa ja kirkon pihamaalla on tehty mittavia huolto- ja kunnostustöitä. Kesäisin kirkko toimii tiekirkkona.

Kuivaniemen kirkko on valmistunut vuonna 1874. Myös Kuivaniemen kirkossa on vuosien 2018–2020 aikana kirkossa tehty mittavia huolto- ja kunnostustöitä, mm. öljylämmityksestä siirrytty maalämpöön.

Kirkot toimivat jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja seurakunnallisten tapahtumien järjestämipaikkana. Kirkon tiloja hoidetaan ja huolletaan ammattitaitoisesti huomioimalla kirkkohallituksen ohjeet kulttuuriperinnön vaalimisesta sekä pelastusviranomaisten ohjeet ja määräykset. Kirkon kustannukset jaetaan käytön mukaan eri tehtäväalueiden kustannuksiksi.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Kuivaniemen kirkon eteisen peruskorjauksen suunnittelu

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
502 - Kirkot					
Toimintakulut	-143 461,79	-169 590,00	-163 850,00	-163 850,00	-163 850,00
TOIMINTAKATE	-143 461,79	-169 590,00	-163 850,00	-163 850,00	-163 850,00

Seurakuntatalot

lin seurakunnalla on 4 seurakuntataloa, lin seurakuntatalo, Kuivaniemen seurakuntatalo, Oijärven kyläkirkko ja Väli-Olhavan seurakuntatalo.

Seurakuntatalot toimivat jumalanpalveluksien, perhejuhlien ja erilaisten tilaisuuksien järjestämipaikkana. lin seurakuntatalo palvelee myös virastotalona. Olhavan seurakuntatalon päädyssä oleva asunto on vuokrattu 1.10.2021 lukien asuinkäyttöön.

Kiinteistöistä huolehditaan ammattitaitoisesti ja otetaan huomioon tilojen käytössä pelastus- ym. viranomaisten ohjeet ja määräykset. Mahdolliset palo-, murto- ja muut kiinteistöautomaatiikan hälytykset on ohjattu seurakuntamestarien päivystyspuhelimeen.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Lukitusten uusiminen kaikissa seurakuntataloissa
2. Rikos- ja paloilmoitinlaitteiden päivitys
3. Väli-Olhavan seurakuntatalon pöytien ja tuolien uusinta
4. Väli-Olhavan seurakuntatalon ilmastointilaitteen uusinta

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
506 - Seurakuntatalot					
Toimintatuotot	8 300,06	8 230,00	8 170,00	8 170,00	8 170,00
Toimintakulut	-199 308,53	-229 290,00	-280 390,00	-243 890,00	-243 890,00
TOIMINTAKATE	-191 008,47	-221 060,00	-272 220,00	-235 720,00	-235 720,00

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

lin seurakunnalla on kaksi sijoitusasuntoa Kuivaniemen kahdessa rivitaloyhtiössä. As Oy Kaakisenrivissä on seurakunnan omistama osakehuoneisto 1 h, kk ja sauna, pinta-alaltaan n 40 m² ja As Oy Jahtirivissä on seurakunnan omistama osakehuoneisto 2 h, kk ja sauna. Huoneistot ovat vuokratyössä.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Vuokratuotto kattaa vähintäänkin kulut.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
507 - Asuinkiinteistöt ja -osakkeet					
Toimintatuotot	7 098,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00
Toimintakulut	-10 977,72	-6 000,00	-7 400,00	-7 400,00	-7 400,00
TOIMINTAKATE	-3 879,72	1 100,00	-300,00	-300,00	-300,00

Karhun leirikeskus

Karhun leirikeskus sijaitsee Iijokisuussa Karhu-nimisessä saarella. Vuoden 2017 loppupuolella saareen on saatu kiinteä siltayhteys.

Leirikeskus on 1900-luvun alussa rakennettu ja 1980-luvulla saneerattu entinen puutavarayhtiön konttori- ja majoitusrakennus. Miljööseen kuuluu päärakennus sekä useita piharakennuksia ja nuotiokota. Leirikeskus on yleensä käytössä huhtikuusta lokakuuhun.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Lukituksen uudistus
2. Rikos- ja paloilmalaitteiden asennus
3. Saunan kunnostus

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
508 - Leiri- ja kurssikeskukset					
Toimintatuotot	10 676,59	4 700,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Toimintakulut	-36 077,67	-60 030,00	-64 570,00	-38 570,00	-38 570,00
TOIMINTAKATE	-25 401,08	-55 330,00	-60 070,00	-34 070,00	-34 070,00

Muut rakennukset

lin seurakunnalla on edellä mainittujen lisäksi vielä lin pappila, pappilan pihapiirissä oleva Partiolippukunta Illinkiertäjien ”kolo”, Pukkisaaren maja ja Kuivaniemen kirkon vieressä käyttämättömänä oleva seurahuoneisto Lepola.

Pappila toimi aikaisemmin kirkkoherran asuntona, mutta vuodesta 2020 alkaen se on toiminut eri työmuotojen kokoontumistilana ja sen käyttö on ollut hyvin aktiivista koronan jälkeen. Pappilaa ja pappilan ympäristöä hoidetaan hyvin perinteitä, viihtyisyyttä, historiallista ja arvokasta maisemaa kunnioittaen.

Pukkisaaren majan on rakentanut Sotainvalidien veljesliiton lin osasto 1960-luvulla. Maja rakennettiin seurakunnan maalle kauniille paikalle lijoen rannalle. Sopimukseen kuului, että maja siirtyy seurakunnan omistukseen, kun sotainvalidien järjestön toiminta loppuu. Sotainvalidit ovat luovuttaneet majan seurakunnalle 1990-luvun lopulla. Rakennuksen käyttö on erittäin vähäistä.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Pappilan piha-alueen parantaminen mm. leikkivälinein
2. Pappilan lukituksen päivitys

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
509 - Muut rakennukset					
Toimintatuotot	2 925,74	420,00	900,00	900,00	900,00
Toimintakulut	-26 514,12	-48 820,00	-64 540,00	-45 540,00	-45 540,00
TOIMINTAKATE	-23 588,38	-48 400,00	-63 640,00	-44 640,00	-44 640,00

Maa- ja metsätalous

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Seurakunnalla on useita entisiä papiston ja kanttorien virkataloja, joiden lisäksi alueita on saatu tilusvaihtoina ja ostamalla. Metsätaloussuunnitelmat on päivitetty vuosiksi 2022–2031. Suunnitelman mukaan hakkuut ovat yhtä suuret kuin metsän kasvu. Metsät ovat hyvässä kunnossa.

Käytännön toteutus

Hyvälaatuisen ja arvokkaan puutavaran kasvattamiseksi tehdään tarvittavat hoitotyöt ja harvennukset.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Metsäsuunnitelman mukaiset työt

	Metsämaa ha	Kitumaa ha	Joutomaa ha	Muu maa ha	Yhteensä ha	Kasvu m³/v	Hakkuu m³/v
lin seurakunnan metsätalousmaat	910	62	72	18	1062	3965	4036

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
510 - Maa- ja metsätalous					
Toimintatuotot	71 055,04	70 500,00	70 300,00	70 300,00	70 300,00
Toimintakulut	-45 365,21	-61 820,00	-44 880,00	-44 880,00	-44 880,00

Maa-alueiden ja tonttien vuokraus

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Seurakunnan entisten virkatalojen maista on annettu vuokralle n. 240 tonttia. Kirkkovaltuusto on hyväksynyt vuonna 2013 maankäyttöstrategian, jonka mukaan seurakunnan tontit ovat vuokratontteja.

Käytännön toteutus

Vuokrasopimukset uusitaan ajallaan. Kunnan kanssa tehdään yhteistyötä uusien asuinalueiden kehittämisessä. Hyödynnetään seurakunnan mailla olevat mahdolliset rakennuskohteet.

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Huomismutkan loma-asuntotontit vuokrataan

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
511 - Muu kiinteistötoimi.					
Toimintatuotot	176 571,43	165 000,00	186 000,00	186 000,00	186 000,00
Toimintakulut	-33 971,98	-35 470,00	-40 460,00	-40 460,00	-40 460,00
TOIMINTAKATE	142 599,45	129 530,00	145 540,00	145 540,00	145 540,00

TULOSLASKELMA

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (29.8.2024) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 320 758 euroa alijäämäiseksi. Kuluvan 2024 vuoden ylijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 37 505 euroa, mikä lokakuun lopun tilanteessa näyttäisi hieman ylittyvän, ellei tehtäisi poistosuunnitelman muutoksen edellyttämiä kertapoistoja. Vuoden 2024 poistosuunnitelman muutoksen aiheuttamat ylimääräiset poistot ovat n. 390 000 euroa. Talousarviovuoden 2025 poistot ovat n. 352 000 euroa. Vuonna 2026 poistojen suuruus on taas normaalilla tasolla.

Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 1 982 040 euroa. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 444 329 euroa (+29 %). Seurakunnan jäsenmäärän arvioidaan vähenevän reilulla 300 jäsenellä (-4 %) vuoteen 2027 mennessä. Tämä ei kuitenkaan näy verokertymässä, sillä verotulo jäsentä kohdin ennustetaan kasvavan noin 17 %.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	376 732,50	343 210,00	363 700,00	363 700,00	363 700,00
Korvaukset	1 277,44	400,00	400,00	400,00	400,00
Myyntituotot	646,25	460,00	610,00	610,00	610,00
Maksutuotot	59 404,70	68 400,00	73 040,00	73 040,00	73 040,00
Vuokratuotot	195 900,75	183 970,00	206 450,00	206 450,00	206 450,00
Metsätalouden tuotot	70 415,04	70 500,00	70 300,00	70 300,00	70 300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 695,86	7 900,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Tuet ja avustukset	37 456,81	11 580,00	10 900,00	10 900,00	10 900,00
Muut toimintatuotot	935,65				
Toimintakulut	-1 914 443,12	-2 145 010,00	-2 365 740,00	-2 265 080,00	-2 248 640,00
Henkilöstökulut	-1 099 326,81	-1 083 490,00	-1 239 200,00	-1 246 140,00	-1 241 000,00
Palkat ja palkkiot	-893 255,92	-872 870,00	-1 009 300,00	-1 014 750,00	-1 010 100,00
Henkilösivukulut	-208 039,41	-210 620,00	-229 900,00	-231 390,00	-230 900,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 968,52				
Palvelujen ostot	-445 628,13	-601 490,00	-645 390,00	-595 920,00	-587 890,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-22 914,12	-19 870,00	-25 670,00	-22 120,00	-21 670,00
Aineet ja tarvikkeet	-274 808,21	-359 790,00	-378 150,00	-323 570,00	-320 750,00
Ostot tilikauden aikana	-274 808,21	-359 790,00	-378 150,00	-323 570,00	-320 750,00
Annetut avustukset	-35 520,18	-41 780,00	-38 230,00	-38 230,00	-38 230,00
Muut toimintakulut	-36 245,67	-38 590,00	-39 100,00	-39 100,00	-39 100,00
TOIMINTAKATE	-1 537 710,62	-1 801 800,00	-2 002 040,00	-1 901 380,00	-1 884 940,00
Kirkollisverotulot	1 861 981,58	1 946 000,00	2 036 000,00	2 081 000,00	2 129 000,00
Valtionrahoitus	200 952,00	204 971,00	166 268,00	168 365,00	168 365,00
Verotuskulut	-27 828,77	-30 516,00	-30 516,00	-30 516,00	-30 516,00
Kirkon rahastomaksut	-149 958,00	-155 000,00	-174 000,00	-181 000,00	-181 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	18 206,79	12 600,00	12 600,00	12 600,00	12 600,00
Korkotuotot	7 523,59	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot		3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut rahoitustuotot	10 683,20	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
VUOSIKATE	365 642,98	176 255,00	8 312,00	149 069,00	213 509,00
Poistot ja arvonalentumiset	-158 348,27	-141 680,00	-352 000,00	-176 000,00	-176 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-158 348,27	-141 680,00	-352 000,00	-176 000,00	-176 000,00
Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	24 987,91				
Kulut	-26 853,79				
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 865,88				
TILIKAUDEN TULOS	207 294,71	34 575,00	-343 688,00	-26 931,00	37 509,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	2 930,05	2 930,00	2 930,00	2 930,00	2 930,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	210 224,76	37 505,00	-340 758,00	-24 001,00	40 439,00

INVESTOINTIOSA

Investointeihin on varattu yhteensä 145 000 euron määrärahat vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025–2027 investoinnit ovat yhteensä 385 000 euroa. Suunnitelmissa ei ole vielä mahdollisten Karhun leirikeskuksen ja Pappilan kehittämistä aiheuttavia investointeja.

Suunnittelukauden on tarkoitus tehdä pieniä investointeja eri kohteisiin. Suurimpina investointeina ovat Kuivaniemen kirkon eteisremontti ja maalaus vuonna 2026, Oijärven kyläkirkon seinä- ja lattiapintojen remontti vuonna 2027 ja lin seurakuntatalon vesikatteen uusiminen vasta vuonna 2026. Kuivaniemen kirkon eteisremonttiin haetaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon.

Investointi	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2004135 - Karhun leirikeskus korj. ja suunnittelu	-80 000	-60 533	-20 000			
2007874 - Kruununsaaren hautausmaa korttelin perus	-170 000	-124 409	-20 000			
2010033 - Kuivaniemen hautausmaan valaistus	-50 000	-30 357	-50 000			
2010034 - Jakkukylän htm laaj ja rakentaminen	-20 000		-20 000			
2011634 - lin seurakuntatalon kattoremontti	-80 000		0		-80 000	
2011635 - lin seurakuntatalon jätekatos	-20 000		-20 000			
2011636 - Kuivaniemen kirkon eteisremontti	-70 000	-11 737	-70 000	-10 000	-50 000	
2011637 - Kuivaniemen kirkon urkujen korjaushuolto	-11 000		-11 000			
2011638 - Väli-Olhavan seurakuntatalon ilmanvaihto	-20 000		-15 000	-20 000		
Kuivaniemen kirkon maalaus	-50 000				-50 000	
Kruununsaaren hautausmaan käytävien kunnostus	-25 000			-25 000		
Kruununsaaren hautausmaan uurnalehdon/sirottelualue	-20 000			-20 000		
Karhun leirikeskuksen saunan kunnostus	-20 000			-20 000		
Karhun leirikeskuksen päärakennuksen ikkunoiden kunnostus	-20 000			-20 000		
Oijärven kyläkirkon julkisivun ja ikkunoiden kunnostus/uusiminen/maalaus	-30 000			-30 000		
Oijärven kyläkirkon seinä ja lattiapintojen remontointi	-60 000					-60 000
Yhteensä	-746 000	-227 036	-226 000	-145 000	-180 000	-60 000

Vuoden 2025 määrärahat ovat sitovia.

RAHOITUSLASKELMA

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.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	365 643	176 255	28 312	149 069	213 509
Vuosikate	365 643	176 255	28 312	149 069	213 509
Investoinnit	-99 198	-226 000	-145 000	-180 000	-60 000
Investointimenot	-99 670	-226 000	-145000	-180000	-60000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	472				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	266 445	-49 745	-116 688	-30 931	153 509
Muut maksuvalmiuden muutokset	30 638	0	0	0	0
Toimeksiantojen varojen muutokset	29 279				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-28 660				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-4 844				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	34 863				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	30 638				
Rahavarojen muutos	297 082	-49 745	-116 688	-30 931	153 509
Rahavarojen muutos (tase)	297 082	-49 745	-116 688	-30 931	153 509
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	297 082	-49 745	-116 688	-30 931	153 509

HAUTAINHOITORAHASTO

Seurakunta hoitaa hautausmaita niiden arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla (Hautaustoimilaki 5:13,1). Hautaoikeuden haltija vastaa ensisijaisesti haudan hoidosta.

Verovaroja ei saa käyttää yksittäisten hautojen hoitoon. Mikäli vainajan muiston vaalimista on pidettävä seurakunnan kannalta tärkeänä, kirkkovaltuusto voi päättää po. haudan hoitamisesta seurakunnan kustannuksella. (KL 3:33,1)

Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta hoitaa hautaa määräjän maksua vastaan. Hoitomaksut voidaan sijoittaa erityiseen hautainhoitorahastoon, jonka varoilla kyseiset haudat hoidetaan. (KL 3:33,2). Myös yhden kesän ajaksi tehdyt sopimukset haudan hoitamisesta voidaan hoitaa hautainhoitorahastojen toimintana. Mikäli seurakunta tekee yli yhden vuoden mittaisia haudanhoitosopimuksia, mutta seurakunnalla ei ole hautainhoitorahastoa, varojen ja vastuiden kirjaus on hoidettava jaksotussääntöä noudattaen. Hautainhoitorahastojen kirjanpito hoidetaan samojen ohjeiden mukaan kuin mitä seurakuntien kirjanpidosta on annettu.

Iin seurakunnan hautainhoitorahaston hoidettavana pitkäaikaisella sopimuksella n. 200 hautaa sekä vuosihoitosopimuksella n. 100 hautaa. 1960- ja 1970 luvulla tehtyjä ainaishoitosopimuksia on 45 kpl.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	24 934,73	22 800,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
Maksutuotot	23 800,40	22 800,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 134,33				
Toimintakulut	-26 538,27	-24 780,00	-24 780,00	-24 780,00	-24 780,00
Palvelujen ostot	-24 873,79	-19 280,00	-19 280,00	-19 280,00	-19 280,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 664,48	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Ostot tilikauden aikana	-1 664,48	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
TOIMINTAKATE	-1 603,54	-1 980,00	-3 780,00	-3 780,00	-3 780,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-262,34				
Korkotuotot	53,18				
Korkokulut	-315,52				
VUOSIKATE	-1 865,88	-1 980,00	-3 780,00	-3 780,00	-3 780,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 865,88	-1 980,00	-3 780,00	-3 780,00	-3 780,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 865,88	-1 980,00	-3 780,00	-3 780,00	-3 780,00