

# HAAPAVEDEN<sup>+</sup> SEURAKUNTA



## Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027

Haapaveden ev. lut. seurakunta

y-tunnus: 0184875-9

Kirkkoneuvosto 27.11.2024 § 90

Kirkkovaltuusto 11.12.2024 § 30

# Sisällys

I	Yleisperustelut .....	3
1	Yleiskatsaus .....	3
1.1	Yleinen talouden kehitys .....	3
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys .....	4
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus .....	4
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä .....	8
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025 .....	13
1.6	Henkilöstö .....	15
1.7	Talousarvion rakenne .....	16
1.8	Talousarvion sitovuus .....	17
II	Käyttötalousosa .....	18
2	Perustelut .....	19
2.1	Hallinto (pl 1) .....	20
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2) .....	23
2.3	Hautaustoimi (pl 4) .....	46
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5) .....	49
III	Tuloslaskelmaosa .....	52
3.1	Perustelut .....	52
3.2	Tuloslaskelmat .....	53
IV	Investointiosa .....	54
4.1	Perustelut .....	54
4.2	Investointiosa hankkeittain .....	54
V	Rahoitusosa .....	55
VII	Hautainhoitorahasto .....	56

## Haapaveden seurakunta 2025

Hengellisen työmme ydin on elämämme kallein asia: Jumalan ja Vapahtajamme Jeesuksen Kristuksen tunteminen. Maallistuvassa ajassa ilman tavallisen arkipäivän kohtaamista seurakunta jää sisäpiirin toiminnaksi. Hengellisen elämän tulee olla vahvassa vuorovaikutuksessa ihmisten arkielämän kanssa.

Hartauksien määrää tulee tarkastella kriittisesti. Toiminta, joka ei enää kokoa, on uskallettava jättää pois. Toiminnan lisäämisen sijaan tulee panostaa yksinkertaisilta tuntuvien asioiden korostamiseen ja järjestelmällisyyteen. Sitoutumisessa ja sitouttamisessa on mietittävä projektinomaisuutta pitkäkestoisen toiminnan ohella.

Nuorille tulee viestiä (some) jäsenyyden merkityksestä ja seurakunnan hyvästä. Työntekijät tulevat tutuiksi. Tarvitaan hyväksyvää ja kaikkia mukaan ottavaa asennetta. Lapsiperheiden tavoittamiseen kehitetään uusia tapoja. Tärkeää on henkilökohtainen kohtaaminen ja arvostavan ilmapiirin luominen. Lohdun, toivon ja armon sanoma ei saa väljähtyä. Taloutta tulee hoitaa tarkasti.

Jotta yhteisöllisyys vahvistuu, kirkon tulee näkyä muuallakin kuin kirkossa. Yhteisöllisyys on hedelmä sille, että usko johdattaa seurakunnan elämää. Nettiradio ja suoratoisto ovat osa joka-pyhäistä yhteisöllisyyttä. Digitalisaatio madaltaa osallistumiskynnystä. Sähköinen ilmoittautuminen tuo joustavuutta. Digitalisaatio on jo vienyt tilaa henkilökohtaiselta kohtamiselta, mutta antaa uuden väylän nuorison kohtamiselle. Riittääkö resurssit chatin ylläpitoon?

Tehtäväkuvien avaaminen antaa mahdollisuuden järjestää työtehtäviä uudelleen. Laajat tehtäväkuvat haastavat monenlaiseen osaamiseen. Työhyvinvointiin, työkykyyn ja osaamiseen on varattava riittävästi resursseja. Henkilöstön fyysinen hyvinvointi on tärkeä. Papin viran täyttämättä jättämisen myötä hengellisestä elämästä poistuu voimaa. Millainen olisi mahdollisen uuden perhetyöntekijän tehtäväkuva?

Arkin purkaminen ja Paakkilan pappilan kunnostaminen vaikuttavat toimintaan. Paakkilan pappila etsii linjaa ja sisältää uutena toimintaympäristönä paljon mahdollisuuksia seurakunnan arvomaailmaan soveltuen. Siistit, huolletut, toimivat ja ajantasaiset tilat sekä hyvä ja terveellinen ruoka, ovat osa evankeliumia. Markkinointi ja hinnoittelu on hoidettava laadukkaasti.

Seurakunnan visuaalinen ilme uudistui vuoden 2024 lopulla. Seurakunnan 150 -vuotisjuhlavuoden valmistunut logo päivitettiin vastaamaan uutta visuaalista ilmettä, jonka muodostavat Kunnian Kuninkaan kirkon ja vanhan kirkon päätyikkunan silhuetit sekä kirkon taideteoksen "Valo on taivaan lahja" ornamentti. Väriksi valikoitui kasvun väri vihreä.

Kirkkomaan sankarihautoineen kunnostetaan. Kiviaidan puut ja pensaat raivataan. Ylimääräinen puusto kaadetaan. Kirkon raunio puhdistetaan kasveista. Näkymä kirkkomaalta järvelle avataan, samoin näkymä Nivalantieltä tapuliin. Opastetaulut ja pysäköintimerkit uusitaan. Kirkon ja välitön ympäristö laitetaan arvoiseensa kuntoon. Arkin holvissa säilytetty arkisto siirretään ja liitetään yhteen kirkkoherranviraston arkiston kanssa.

*Mauno Soronen, Kirkkoherra*

# I Yleisperustelut

## 1 Yleiskatsaus

### 1.1 Yleinen talouden kehitys

Julkisen talouden alijäämät pienenevät, mutta julkinen taloudenpito pysyy riskirajoilla. Talouskasvun kiihtyminen pienentää julkisen talouden alijäämiä vuodesta 2025 eteenpäin. Velka uhkaa kuitenkin kasvaa edelleen suhteessa kokonaistuotantoon, vaikka alijäämien pieneminen ja talouskasvun kiihtyminen hidastavatkin velkasuhteen kasvua. Viitearvo, joka on asetettu julkiselle alijäämälle EU:n perussopimuksessa, on vaarassa ylittyä vuosina 2024-2025.

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 nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Yksityinen kulutus on kasvanut läpi koko sen ajan, kun hintojen ja korkojen nousu ovat heikentäneet kotitalouksien ostovoimaa. Inflaation nopea hidastuminen ja korkojen lasku helpottavat kotitalouksien taloudellista tilannetta. Yksityinen kulutus kasvaa lähes prosentin vuonna 2024, vaikka sosiaalietuuksien leikkaukset ja arvonlisäveron nosto hidastavatkin kulutuksen toipumista. Vuonna 2025 kulutuksen kasvu nopeutuu, kun korot laskevat edelleen ja työllisyys kasvaa.

Inflaatio on hidastunut selvästi ja myös jatkossa varsinkin kotimaiset hintapaineet ovat vähäisiä. Arvonlisäveron korotus nostaa hintoja ja hidastaa inflaation laskua erityisesti ensi vuonna. Hallituksen keväällä kehysriihessä ja aiemmin päättämien välillisen verotuksen muutosten arvioidaan kiihdyttävän inflaatiota suoraan yhteensä noin 0,9 prosenttiyksikköä vuosina 2024–2026. Tästä huolimatta inflaatio on pysymässä matalana. Inflaatio laskee 1,8 prosenttiin tänä vuonna. Vuosina 2025 ja 2026 inflaatio on 1,4 ja 1,3 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä nousut. 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 (23.9.2024) on 1,7 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4 - 2 prosenttia.

## 1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2023 koko kirkon tasolla 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 verotus uudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä. 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 kirkollisverotulojen kasvua, mikä on seurausta julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Kirkollisvero nousee, koska kirkollisvero määräytyy kunnallisveropohjan mukaan.

## 1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Haapaveden seurakunnan talous on vakaa ja tasapainossa, vaikka liikkumavara on pieni. Vuoden 2023 tulos oli ylijäämäinen 80.955,92 euroa. Vuonna 2024 arvioidaan alkuperäinen talousarvio tulee ylittymään kertaluontoisen erien vuoksi. Mm Arkin purkaminen, ennakoitua suuremmat palkankorotukset, kirkon juhluvoiteen ja seurakunnan visuaalisen ilmeen uudistaminen lisäsivät kuluja 2024. Vuodelle 2025 Haapaveden seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion.

### *Valtion rahoitus*

Valtiovarainministeriön ehdotuksessa vuoden 2025 talousarvioksi esitetään, että evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotulojen 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 2026 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. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 23/2024, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Haapaveden 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 Haapaveden seurakunta sai kuluvana vuonna 135 063 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vähenevän noin 17 000 euroa, joka on ensi vuonna yhteensä 118 073 euroa jakoperusteiden mukaisesti.

### *Kriisiytyvän seurakunnan mittarit*

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Haapaveden seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 167 päivää (alaraja alle 90 päivää). Rahavarojen riittävyttä pyritään parantamaan toimintakuluja karsimalla. Henkilöstökulut vähenivät 1.4.2024 alkaen toimistosihteerin siirtyessä 80 %:n työaikaan ja kappalaisen eläköidyttyä 1.12.2024. Ennen uuden henkilöstön rekrytointeja harkitaan niiden kustannusvaikutusta seurakunnan talouteen.

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

### **Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:**

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista mikään ei täytynyt vuonna 2023

<b>Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit</b>	<b>Seurakuntatalouden tilanne TP 2023</b>	<b>Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi TA 2025</b>
<p><b>Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</b></p> <p>Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa</p> <p>Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa</p> <p>Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</p>	<p>Hautausmaan ja hautaustoimen ylläpitotehtävien hoidossa ei ole havaittu puutteita.</p> <p>Seurakunta on peruskorjannut kulttuurihistoriallisesti arvokasta vanhaa pappilarakennusta Leader-tuen avulla.</p> <p>Kirkollisen esineistön inventointi on tehty vuoden 2022 lopulla.</p> <p>Seurakunnassa ei ole havaittu puutteita kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmän tehtävien hoidossa.</p>	<p>Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.</p> <p>Kulttuurihistoriallisesti arvokkaan vanhan pappilarakennuksen peruskorjaus valmistui vuoden 2024 aikana.</p>

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi TA 2025
<p><b>Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</b></p> <p>Toimielinten kokoonpano ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</p> <p>Hallintomenettelyn puutteellisuudet</p>	<p>Toimielimet ovat toimivat ja keskustelevat. Vastuualueet on koettu palautekyselyn perusteella selkeiksi.</p> <p>Kokoukset ovat olleet tehokkaita. Valtuustokauden 2023 alkaessa aloitti yhteinen kasvatuksen johtokunta.</p> <p>Hallintomenettelyssä ei ole kohdattu ongelmia. Puutteellisuuksien nähtäessä on toimittu parhaan ymmärryksen mukaan ja vilpittömästi. Kokousten puheenvuoroja ei ole ollut tarpeen rajata. Kirkkovaltuustolle suunnatun palautekyselyn perusteella kokoukset ovat olleet hyvin valmisteltuja.</p>	<p>Kirkkoneuvoston tukena työskentelevät sekä johtokunnat että tiimit.</p>
<p><b>Seurakunnan toimintaorganisaatio</b></p> <p>Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 %, ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä.</p> <p>Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</p>	<p>Seurakunta on hoitanut perustehtävät erinomaisesti ja sitoutuen. Laiminlyönnejä ei ole havaittu.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 7 % ja on vuoden 2023 lopussa 5162 jäsentä.</p> <p>Palautekyselyn perusteella seurakunta on yhteisiin päämääriin pyrkivä, oleellisiin asioihin keskittyvä, uudistushakuinen ja aktiivinen seurakuntatyön kehittäjä.</p>	<p>Seurakunnan papiston määrä väheni vuoden 2024 lopussa kappalaisen eläköidyttyä. Toimintavuoden 2025 aikana arvioidaan papiston määrän vähentymistä toimintaan.</p> <p>Toimenpiteitä jäsenyyden vahvistamiseksi jatketaan.</p> <p>Jatketaan sähköisten palvelujen käyttöönottoa mm. ilmoittautumisissa toimintaan ja tilaisuuksiin sekä maksamiseen.</p> <p>Seurakunnassa on joustava ja uusiutumiskykyinen toimintakulttuuri.</p>

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi TA 2025
<p><b>Johtaminen seurakunnassa</b></p> <p>Johtamisen heikkoudet</p> <p>Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</p> <p>Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</p> <p>Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa</p>	<p>Kirkkoherralla on Kirkon koulutuskeskuksessa suoritettut Kirjo II ja Kirjo III johtamisopinnot taustana. Piispantarkastusten yhteydessä ei ole todettu johtamisen heikkoutta.</p> <p>Seurakunnalla on taloussuunnitelma, strategia/missio/visio, koulutussuunnitelma, valmiussuunnitelma. Kiinteistöstrategiaa on valmisteltu v. 2023 aikana. Pienessä työyhteisössä ei ole erillistä henkilöstösuunnitelmaa (alle 20 henkilöä).</p> <p>Pitkäaikaisia ongelmia operatiivisessa johtamisessa ei ole tiedossa</p> <p>Seurakunnalla on ollut yhteistyömuotoja lähiseurakuntien kanssa. Seurakunnalla on yhteisiä työmuotoja, kuten perheneuvonta, palveleva puhelin ja sairaalasielunhoito rovastikunnan seurakuntien kanssa. Rovastikunnan kirkkoherrat ja talouspäälliköt kokoontuvat säännöllisesti ja yhteistyöverkosto toimii muutoinkin. Yhteistyö tuomiokapitulin kanssa on luontevaa.</p>	<p>Esihenkilöille järjestetään esimestaitoja vahvistavaa koulutusta.</p> <p>Haapaveden seurakunnan strategia 2030 päivitys valmistuu vuoden 2025 aikana.</p> <p>Kiinteistöstrategia on valmistelu vuoden 2024 aikana, joka valmistuu vuoden 2025 aikana.</p> <p>Pienessä työyhteisössä ei ole erillistä henkilöstösuunnitelmaa, mutta henkilöstörakennetta tarkastellaan kokoaikaisesti.</p> <p>Pitkäaikaisia ongelmia operatiivisessa johtamisessa ei ole tiedossa</p>
<p><b>Seurakunnan henkilöstö</b></p> <p>Henkilöstön määrä</p> <p>Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloitain tarkasteltuna</p>	<p>Henkilöstön määrä 16 henkilöä, kokoaikaisia 13 ja osa-aikaisia 3, kausityöntekijöitä 3 henkilöä.</p> <p>Työsuojelutarkastuksen perusteella työhyvinvoinnissa ei ole erityisiä ongelmia. Pienen työyhteisön psykososiaalinen kuormittavuus on tunnistettu ja siitä on keskusteltu.</p> <p>Työnkuvia on laaja-alaisesti. Työtä tehdään yhdessä hyvällä mielellä niiden resurssien puitteissa, mitkä toiminta ja talous mahdollistaa. Vapaaehtoisten tukea saadaan ja tarvitaan.</p>	<p>Henkilöstön määrä 15 henkilöä, kokoaikaisia 12 ja osa-aikaisia 3, 1 määräaikainen, kausityöntekijöitä 3 henkilöä.</p>

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi TA 2025
<b>Talouden mittarit</b>		
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 vuosina 2021 ja 2023 ollut ylijäämäinen ja vuonna 2022 alijäämäinen.  Kirkollisveroprosentti on 1,8 %.	Talousarvio 2025 on ylijäämäinen.  Ajantasainen talouden ja kustannusten seuranta.  Kirkollisveroprosentti on 1,8 %.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmenvuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa edellisten tilikausien ylijäämää on 837 310,14 euroa ja vuoden 2023 ylijäämä huomioiden 918 266,06 euroa.	Taseessa ei ole kertynyttä alijäämää.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Rahavarojen riittävyys oli 167 päivää vuonna 2023.	Maksuvalmius on yli 90 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei ole kasvanut kolmena peräkkäisenä vuonna. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvoi v. 2022, mutta laski v. 2023.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei ole kasvanut kolmena peräkkäisenä vuonna.

Haapaveden seurakunta ei muodosta konsernia.

#### 1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

##### *Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät*

Haapaveden kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 1 prosenttia vuodessa. Haapaveden kaupungin asukasluku oli 6 475 (31.12.2023). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Haapavedellä oli 10,8 prosenttia (vuoden 2023 lopussa). Lokakuun lopussa 2024 se oli 8,6 %.

## Jäsenmäärä

Haapaveden seurakunnan jäsenmäärä oli 5 162 (31.12.2023) ja 5 089 (31.10.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä laskee noin 4 418 jäseneseen vuoteen 2030 mennessä. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia.

Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikäänntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Haapavedellä on noin 79,7 % (31.12.2023) ja ennuste vuoden 2025 lopussa 79 %.

	Jäsenet, henk.	Muutos ed. vuodesta henk	Muutos ed. vuodesta %	Muutos vuodesta 2021, henk.	Muutos vuodesta 2021 %	Ennuste Kirkkoon kuuluvuus, %
2021	5 451					
2022	5 324	-127	- 2,3 %	-127	- 2,3 %	81 %
2023	5 162	-162	- 3,0 %	-289	- 5,3 %	79 %
2024	5 087	- 75	- 1,5 %	-364	- 6,7 %	79 %
2025	4 923	- 164	- 2,3 %	- 528	- 9,7 %	79 %
2026	4 819	- 104	- 2,1 %	- 632	- 11,6 %	79 %
2027	4 714	-105	- 2,2 %	- 737	- 13,5 %	79 %
2028	4 617	- 97	- 2,1 %	- 834	- 15,3 %	78 %
2029	4 515	- 102	- 2,2 %	- 936	- 17,2 %	77 %
2030	4 418	- 97	- 2,1 %	- 1033	- 19,0 %	76 %

## Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän 1,45 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan hieman kaikkina talousarviovuosina. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla ja 1.1.2023 voimaan tullut sote-verouudistuskin kasvatti seurakunnan verotuloja vuosina 2023 ja 2024. Vuodelle 2025 verotuloja kasvattaa ansiotulovähennyksen poistuminen kunnallis- ja kirkollisverotuksesta. Haapaveden seurakunnan kirkollisveroprosenttia ei ole muutettu vuodelle 2024, eikä myöskään vuodelle 2025.

Kirkkovaltuusto päätti 6.11.2024 vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,8 %. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

## STRATEGISET SUUNTAVIIVAT

### Jäseneksi kutsuttu

Kutsumme henkilökohtaisesti ja arvostamme molemminpuolista kutsua kohtaamiseen. Jokainen kohtaaminen on kutsu ja osallistuminen on kutsu osallisuuteen, joissa on läsnä inhimillinen lämpö ja pyhä. Elämme kristillisyyttä todeksi arjessa kaikissa elämäntilanteissa. Missio ja arvot näkyvät sanoina ja tekoina ja tuntuvat ihmisten elämässä. Näemme elämässä Jumalan antamat lahjat ja olemme niistä kiitollisia.

Kutsumme rohkeasti mukaan toimintaan ja toimimaan, kohtaamme sanan ja yhteisen aterian äärellä. Tuemme kaikkia, erilaisia ja eri-ikäisiä seurakuntalaisia toimimaan. Parannamme heidän toimintamahdollisuuksiaan käyttää tilojamme ja varausjärjestelmäämme. Olemme ihmisten elämässä mukana, tavoitettavissa, muuallakin kuin kirkon tiloissa, siellä missä ihmiset jo ovat.

Toimimme niin, että ihmiset kokevat osallistumisensa seurakunnan toimintaan arvokkaaksi ja merkitykselliseksi. Pidämme paremmin yhteyttä seurakuntaan muuttaneisiin jäseniin. Lähestymme kirkosta eronneita ja valmistelemme ja kehitämme kaikkia haapavetisiä yhdistäviä tapahtumia kuten kirkon keitto, lasten kulttuuriviikot, hyvinvointiviikko, taiteiden yö sekä joulu-markkinat. Innostamme toisiamme ja opettelemme valmentavaa työtapaa.

Seurakunnan tulee toimia niin, että kaikessa työssä vahvistetaan seurakuntalaisen kokemusta seurakunnan jäsenyydestä. Seurakuntalaiset ja seurakunnan työntekijät ovat tasavertaisia toimijoita. Näemme kohtaamisissa enemmän ihmisen kuin omat ennakkoluulomme. Rohkaisemme ja kannustamme. Jokaisessa kohtaamisessa on kysymys Jumalan kohtaamisesta. Kohtaamisissa kosketamme ihmisen sisintä, muistaen että Jumala toimii, Jumalan hyvyys koskettaa. Muistamme, että erilaisia ihmisiä koskettavat erilaiset asiat, toista tuttu ja turvallinen, toinen kaipaa uutta ja erilaista. Kosketus luo ihmiselle kokemuksen, että oma elämä on merkityksellistä ja arvokasta. Muistamme, että usko Jumalaan synnyttää hyviä tekoja, teot nousevat uskosta. Toimimme Jumalan jalkoina ja käsinä.

### Kasvuun kutsuttu

Kaste kantaa. Kastepuuhun liitettävä kastelehti kertoo konkreettisesti kirkon jäsenyydestä ja liittää jäsenen ja perheen seurakunnan yhteiseen jumalanpalvelukseen. Korostamme kummiutta järjestämällä kummikirkkoja ja ottamalla kummit mukaan toimintaan erilaisissa elämänvaiheissa kuten kouluun siunaamisessa ja konfirmaatiossa.

Varmistamme, että kaikilla lapsilla on mahdollisuus päästä päiväkerhoon ja että perhekerhossa on riittävästi resursseja. Etsimme uusia muotoja pitää pyhäkoulu. Kehitämme rippikouluja ja isostoimintaa. Toimimme yhteistyössä kaupungin, partion, eri järjestöjen kanssa. Valmistelemme lapsi- ja nuorisotyön johtokuntien yhdistämistä kasvatuksen johtokunnaksi.

Huolten täyttämässä maailmassa vahvistamme kristillistä toivoa, rauhaa ja luottamusta Jumalan johdatukseen. Pidämme rohkeasti esillä kristillisiä arvoja. Kasvatamme kiitollisuuteen, kunnioitukseen ja vastuuntuntoon. Uskomme ja luotamme, että lapsemme ja nuoremme ottavat vastuun kirkon tulevaisuudesta.

## **Kirkkoon kutsuttu**

Jumalanpalvelus on seurakunnan sydän. Kaikki arkitoiminta johtaa jumalanpalvelukseen ja kaiken arkitoiminnan voimanlähde on jumalanpalvelus.

Jatkamme ja kehitämme hyväksi havaittuja polkuja jumalanpalvelukseen. Jokainen erilainenkin messu on seurakunnan yhteinen messu. Aktivoidumme messuryhmien uudistamisessa ja kasvattamisessa. Kaikki työalat ottavat toimintasuunnitelmiinsa messun entistä selkeämmin ja jäsentyneemmin. Paikkakunnan kaikki yhdistykset ja järjestöt toteuttavat messuja. Paikkakunnan kaikki musiikkiryhmät osallistuvat messuun vuorollaan. Kohtaamme armollisen Jumalan myös monenlaisen hengellisen musiikin kautta.

Kastepuu tukee perheiden ja kummien osallistumista. Rippikoululaiset eivät ole ainoastaan osallistujia ja merkkien kerääjiä, vaan osallisia ja jumalanpalveluksen toimittajia. Kutsumme uusia ehtoollisavustajia ja ohjaamme heitä tehtävään. Uudistamme seurakunnan kokoontumistilojen akustiikan ja kirkon äänentoiston. Sisustamme kirkon aulan palvelemaan kohtaamista ja kirkkokahveja.

Ymmärrämme ihmisen kaipuun kodikkaaseen ja vieraanvaraiseen messuun. Tiedostamme samalla, että messu ei ole mikä tahansa tapaaminen vaan yhteen tuleminen pyhän eteen kiittämään ja ylistämään pelastuksen lahjasta.

Rohkaisemme ihmisiä omien, monenlaisten lahjojen käyttöön. Pitkäjänteinen suunnittelu eri toimijoiden kesken auttaa karsimaan päällekkäistä toimintaa.

Lisäämme nuorten aikuisten kohtaamisissa rovastikunnallista yhteistyötä. Vahvistamme kirkollisen juhlaperinteen aktiivista suunnittelua ja vastuuttamista (joulu- ja pääsiäisvaellukset, lähetysjuhlat, vastuuviikko). Huolehdimme toimintamme saavutettavuudesta. Puhumme Jumalasta ymmärrettävästi.

## **Vastuuseen kutsuttu**

Kuljemme ihmisten rinnalla arjessa. Kannamme vastuumme lähimmäisestämme. Teemme työtä organisatorisesti ja yksittäisten ihmisten kautta. Tuemme kylien diakoniatuomikuntia. Toimimme ennaltaehkäisevästi ja ihmisten hyvinvointia tukevasti. Vahvistamme ystävääpua.

Kutsumme kerhoihin ja keskustelutilaisuuksiin. Muistamme ikääntyneitä tervehdyksin ja kotikäynnein. Tuemme arvokasta vanhuutta, mikä edellyttää vahvaa yhteistyötä eri toimijoiden välillä.

Kohtaamme vaikeassa elämäntilanteessa olevat ja ohjaamme tarvittaessa myös yhteiskunnan palveluihin. Annamme arjen apua, ruoka-apua ja velkaneuvontaa. Vahvistamme diakonian resursseja, että kaikilla ihmisillä olisi elämän perusedellytykset kunnossa. Huolehdimme diakoniasta ja kansainvälisestä varainhankinnasta. Varmistamme nimikkolähettiemme tuen.

Sitoudumme luomakunnan hyvinvointiin. Uudistamme ympäristöohjelmaamme ja varmistamme ympäristödiplomin voimassaolon. Sitoudumme hiilineutraaliin kirkkoon. Vähennämme energiankulutusta, luovumme fossiilisista polttoaineista. Hoidamme metsämme suunnitellusti luontoarvoja ja metsän monimuotoisuutta kunnioittaen. Otamme ekotapahtumien vuosikellon

aktiivisemmin käyttöön. Otamme kantaa myös yhteiskunnallisiin epäkohtiin. Puramme syrjiviä rakenteita ja asenteita. Huolehdimme tasa-arvon toteutumisessa.

### **Vuorovaikutukseen kutsuttu**

Yhdessä tekemällä yhteisöllisyys vahvistuu. Arvostamme yhteistyötä kaupungin, järjestöjen, yhteisöjen, herätysliikkeiden, naapuriseurakuntien, rovastikunnan ja hiippakunnan kanssa. Seurakunta on Kristuksen ruumis ja ruumiissa on monenlaisia, erilaisia jäseniä.

Uudistumme niin henkisesti kuin toiminnankin tasolla kuunnellen herkällä korvalla myös hiljaisten seurakuntalaisten ääntä. Keräämme ideoita, miten voimme paremmin kutsua, kohdata ja koskettaa ja miten voimme rakentaa kutsuvamman seurakunnan. Tiedostamme, että uudistuminen vaatii luovuutta, viitseliäisyyttä, kokeilua, sitkeyttä, viestimistä ja vahvaa luottamusta Jumalan johtoon.

Välitämme ilosanomaa kaikille. Tiedostamme, että kirkko on viestivä yhteisö ja huolehdimme kyvystämme kommunikoida vaikuttavasti kaikkien ihmisten ja toimijoiden kanssa. Viestintämme on vuorovaikutuksellista. Hyväksymme oman persoonamme ja luotamme siihen, että keskeneräisinäkin riitämme Jumalan hyvän sanoman välittäjiksi.

Päivitämme viestinnän strategian ja vahvistamme viestintäosaamistamme koulutuksella. Hyödynnämme juuri uudistettuja, vuorovaikutuksellisia kotisivuja. Säilytämme perinteisen printin, Seurakuntaviestin, joka tavoittaa paikkakuntalaiset hyvin (8 x 3600 lukijaa). Olemme avoimia palautteelle. Työntekijät ja seurakuntalaiset ottavat yhteisen vastuun sosiaalisen median (some) päivityksistä. Luomme YouTube -tilin seurakunnalle. Laadimme pelisäännöt ja valitsemme vastuhenkilön. Uudistamme seurakunnan facebook -sivun. Hyödynnämme digiteknologiaa, varmistamme nettiradion toimivuuden ja soveltuvien osin suoratoistamme jumalanpalvelukset.

### **TOIMINTAEDELLYTYKSET**

- jäsenyys ja verotulot
  - hyvä hallintotapa
  - vastuullinen taloudenhoito
  - henkilöstön hyvinvointi
  - toimitilojen kehittyminen
  - kehittämishankkeet
- (esimerkkeinä Kohdataan, diakonia, digi, nuoret, vanha pappila Paakkila).

### **HAASTEET**

Arvojen muutos ja murros ja siitä nouseva uskontokritiikki, esimerkkeinä keskustelut koulujen joulujuhlien kristillisestä sisällöstä ja suvivirsiperinteen säilyttäminen. Kristillisen perinteen oheneminen ja siirto seuraavalle sukupolvelle. Erityinen havainto kohdistuu äiteihin, joiden keskuudessa tahto kristilliseen kasvatukseen on laskenut.

Kirkon jäsenyys ei ole itsestäänselvyys. Individualisaatio eli yksilökeskeisyys ja sekularisaatio eli maallistuminen haastavat institutionaalista toimijaa.

Elämän huolien keskiöön ovat nousseet ilmastonmuutos ja vastuu luomakunnasta.

Polarisaatio eli eriytyminen on kaksijakoinen kysymys, sillä aika yhtäältä korostaa suvaitsevaisuutta, toisaalta ihmisten välisiä eroja niin hyvinvoinnissa, varallisuudessa kuin etnisessä taustassakin.

Digitalisaatio ja teknologia muuttavat koko yhteiskuntaa ja samalla kirkon toimintaympäristöä nopealla sykkeellä. Väestö keskittyy ja kaupungistuminen jatkuu. Haapavedellä eletään maaseutumaisessa taajamassa.

Koronapandemia muistuttaa ihmistä rajallisuudesta ja vahvistaa rukousta ja kristillisen median seuraamista.

## VAHVUUDET

- Luonnonkaunis, perinteikäs maaseutupitäjä, jossa ilmapiiri on seurakuntamyönteinen.
- Seurakuntalaiset, luottamushenkilöt ja työntekijät ovat sitoutuneita ja tuntevat toisensa.
- Seurakunnan toiminta on monipuolista. Kylät ovat aktiivisia ja kylien diakoniatoukkunnat ahkeria.
- Yhteistyö kaupungin, eri järjestöjen ja yhdistysten kanssa on vahvaa ja toimivaa.

## 1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

### *Haapaveden seurakunnan painopistealueet vuonna 2025*

- 1) Hengellinen elämä kytkeytyy tiiviisti ja luonnollisesti seurakuntalaisten arkielämään
- 2) Toiminta keskittyy olennaiseen ja yksinkertaiseen
- 3) Digitaalisen viestinnän kehittämisvaiheesta siirrytään laadukkaaseen ja kestävään ylläpitovaiheeseen

### *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.

Haapaveden seurakunta vähentää kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla öljylämmitteisistä energiaratkaisuista. Viimeisestä öljyllä toimivasta lämmitysmuodosta luovutaan syksyllä 2025. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruokaa Kirkon keitto -tilaisuuksissa. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita.

Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Osallistumme seurakuntien metsäseminaariin. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Haapaveden seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunnalle on myönnetty ympäristödiplomi vuonna 2018, jonka uudistamme vuoden 2025 aikana. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

*Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti*

Tulevana vuonna 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.

Kiinteistöstrategia laaditaan 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, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

*Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset*

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

Toimimme tiiviissä yhteistyössä Kalajoen rovastikunnassa. Järjestämme yhteistyössä perheneuvonnan, sairaalasielunhoidon ja Palveleva puhelimen eli Kirkon keskusteluavun. Olemme aktiivisia yhteistyöjohtokunnan toiminnassa, samoin rovastikunnan kasvatus-, diakonia ja lähetysjohtokunnissa.

*Riskien hallinta*

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Haapaveden seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Vuonna 2025 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö, joka on inventoitu vuoden 2022 aikana. Raportti esitellään kirkkoneuvostolle vuoden 2025 aikana.

## 1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskentelee vakituisessa palvelussuhteessa 14 henkilöä, joista kolme osa-aikaisia. Määräaikaisissa palvelussuhteissa kolme. Haapaveden seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henkilöstön määrä on alle 20 henkilöä.

<b>Yleishallinto</b>	<b>2,40</b>
kirkkoherra (kirkkoherran virasto 10 %, tiedottaminen 10 %)	0,2
taluspäällikkö	0,7
taloussihteeri 21,75 h/vko ja keskimäärin 7,25 h/vko toimistosihteerin sijainen	0,8
toimistosihhteeri, kirkkoherran virasto	0,6
nuorisotyönohjaajat kumpikin 5 % työajasta tiedottamiseen	0,1

<b>Jumalanpalveluselämä</b>	<b>2,55</b>
kirkkoherra	0,8
kappalainen (virka täyttämättä)	-
seurakuntapastori (75 %, kasvatustyö 25 %)	0,75
kanttori	1

<b>Kasvatustyö</b>	<b>3,55</b>
seurakuntapastori (75 %, kasvatustyö 25 %)	0,25
nuorisotyönohjaaja, 1 nuorisotyö, 1 varhaisnuorisotyö	1,9
lastenohjaaja ja lastenohjaaja/perhediakoni 20 h/vko	1,4

<b>Diakonia</b>	<b>1,25</b>
diakonissa	1
perhediakoni (tehtävä täyttämättä)	0,25

<b>Lähetystyö</b>	<b>0,25</b>
lähetys sihteeri (lähetystyö 25 %)	0,25

<b>Kiinteistötoimi</b>	<b>4,0</b>
taluspäällikkö (20 %)	0,2
suntio (20 %), kiinteistöyöntekijä (80 %)	1,0
emäntä, siivoaja, keittiöyöntekijä (60 %)	2,6
kesätyöntekijät (opiskelijat ja koululaiset 2 * 1 kk)	0,2
<b>Hautaustoimi</b>	<b>3,0</b>
taluspäällikkö (10 %) toimistosihhteeri, hautakirjanpito (20 %)	0,3
suntio	0,8
puutarhuri, kesätyöntekijä (5 kk/vuosi/hlö)	1,25
kesätyöntekijät (opiskelijat ja koululaiset 8 * 1 kk)	0,67

Haapaveden seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti.

### **Työssäjaksamisen tukeminen**

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja henkilöstön työnjakoon. Haapaveden seurakunta tukee henkilöstön työssä jaksamista ja toistemme kunnioittamisesta, jolla tuetaan seurakunnan palvelukykyä ja vahvistetaan yhteisöllisyyttä.

Haapaveden seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun ja tekee pitkän aikavälin henkilöstösuunnittelua. Tavoitteena on välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset voimavarat seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessa.

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikuntasetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 1.000,00 euroa vuodessa. Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 2.000,00 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutuspäivää varten.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa.

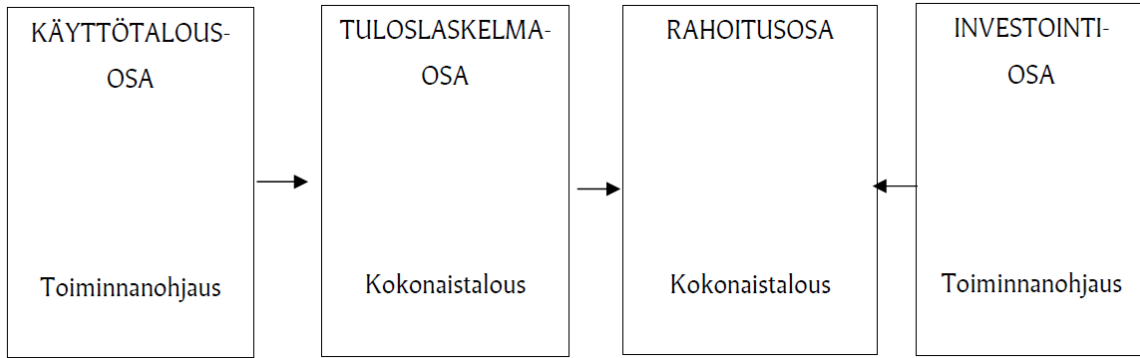
## **1.7 Talousarvion rakenne**

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- ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtävälajeista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



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

## 1.8 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuun tarkoitukseen eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2).

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

### *Haapaveden seurakunnan talousarvion sitovuustasot*

Haapaveden seurakunnan talousarvion käyttötalousosan määrärahasidonnaisuus on kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatlaso eli (toimintakate 1), mikä lasketaan toimintatuotoista vähentämällä toimintakulut. Toimintakate on se taso, jolla talousarvio kirkkovaltuustolle esitetään. Sisäisiä eriä, kuten hallinnon vyörytyseriä, sisäisiä vuokra- ja korko tuloja ja menoja ei määritetä talousarviossa sitoviksi eriksi ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia

## II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Haapaveden seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla.

Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja tulot.

## 2 Perustelut

### Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3005 - Haapaveden seurakunta | Segmentti: 300501 - Haapaveden yleinen segmentti

| Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>577 833,19</b>	<b>200 175,00</b>	<b>216 860,00</b>	<b>222 990,00</b>	<b>221 990,00</b>
Korvaukset	1 455,36				
Myyntituotot	24 898,75	25 050,00	42 800,00	44 800,00	44 800,00
Maksutuotot	50 005,82	61 275,00	59 710,00	58 840,00	58 840,00
Vuokratuotot	10 550,40	16 000,00	26 500,00	26 500,00	25 500,00
Metsätalouden tuotot	1 174,31	33 000,00	32 000,00	37 000,00	37 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	19 287,37	5 350,00	5 550,00	5 550,00	5 550,00
Tuet ja avustukset	24 158,88	19 700,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
Muut toimintatuotot	320,00	39 800,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
Sisäiset tuotot	445 982,30	0,00			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 788 590,35</b>	<b>-1 506 875,00</b>	<b>-1 477 937,00</b>	<b>-1 475 635,00</b>	<b>-1 475 685,00</b>
Henkilöstökulut	-840 410,79	-890 235,00	-903 507,00	-913 755,00	-913 755,00
Palvelujen ostot	-241 496,31	-338 675,00	-280 665,00	-273 610,00	-273 660,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-10 840,01	-12 735,00	-16 500,00	-15 100,00	-15 100,00
Sisäiset vuokrakulut	-445 982,30				
Aineet ja tarvikkeet	-167 960,96	-179 324,00	-189 030,00	-184 955,00	-184 955,00
Annetut avustukset	-49 219,25	-51 925,00	-45 325,00	-45 325,00	-45 325,00
Muut toimintakulut	-32 680,73	-33 981,00	-42 910,00	-42 890,00	-42 890,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 210 757,16</b>	<b>-1 306 700,00</b>	<b>-1 261 077,00</b>	<b>-1 252 645,00</b>	<b>-1 253 695,00</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>1 380 320,58</b>	<b>1 350 000,00</b>	<b>1 455 000,00</b>	<b>1 455 000,00</b>	<b>1 455 000,00</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>134 069,04</b>	<b>135 000,00</b>	<b>118 073,00</b>	<b>118 073,00</b>	<b>118 073,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-18 345,77</b>	<b>-19 900,00</b>	<b>-18 900,00</b>	<b>-18 000,00</b>	<b>-18 000,00</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-104 328,00</b>	<b>-106 130,00</b>	<b>-114 118,00</b>	<b>-114 118,00</b>	<b>-114 118,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>18 985,62</b>	<b>4 970,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>199 944,31</b>	<b>57 240,00</b>	<b>193 978,00</b>	<b>203 310,00</b>	<b>202 260,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-118 988,39</b>	<b>-105 503,00</b>	<b>-113 765,00</b>	<b>-112 765,00</b>	<b>-112 765,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>0,00</b>				
<b>Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>80 955,92</b>	<b>-48 263,00</b>	<b>80 213,00</b>	<b>90 545,00</b>	<b>89 495,00</b>

## 2.1 Hallinto (pl 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1 - Hallinto</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>22 110,39</b>	<b>15 095,00</b>	<b>9 840,00</b>	<b>9 140,00</b>	<b>9 140,00</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-258 439,91</b>	<b>-209 620,00</b>	<b>-204 550,00</b>	<b>-204 640,00</b>	<b>-204 690,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-236 329,52</b>	<b>-194 525,00</b>	<b>-194 710,00</b>	<b>-195 500,00</b>	<b>-195 550,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-236 329,52</b>	<b>-194 525,00</b>	<b>-194 710,00</b>	<b>-195 500,00</b>	<b>-195 550,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>189 320,17</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-47 009,35</b>	<b>-194 525,00</b>	<b>-194 710,00</b>	<b>-195 500,00</b>	<b>-195 550,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-47 009,35</b>	<b>-194 525,00</b>	<b>-194 710,00</b>	<b>-195 500,00</b>	<b>-195 550,00</b>

### Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja kasvatusta-, diakonia- ja lähetystyön johtokunnat.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen.	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei
2. Kiinteistöstrategia	Hyväksymiskäsittely	Kyllä/ei
3. Seurakunnan päivitetty strategia	Hyväksymiskäsittely	Kyllä/ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>101 - Hallintoelimet</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>10 000,00</b>				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-36 380,03</b>	<b>-21 400,00</b>	<b>-20 595,00</b>	<b>-20 275,00</b>	<b>-20 275,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-26 380,03</b>	<b>-21 400,00</b>	<b>-20 595,00</b>	<b>-20 275,00</b>	<b>-20 275,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-26 380,03</b>	<b>-21 400,00</b>	<b>-20 595,00</b>	<b>-20 275,00</b>	<b>-20 275,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>26 380,03</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-21 400,00</b>	<b>-20 595,00</b>	<b>-20 275,00</b>	<b>-20 275,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0,00</b>	<b>-21 400,00</b>	<b>-20 595,00</b>	<b>-20 275,00</b>	<b>-20 275,00</b>

## Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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

*Henkilöstöhallinnon tehtävänä* on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon 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.

### Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

### toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen	Irtaimistoluettelo on päivitetty.	Kyllä/ei
2. Basis-järjestelmän tiedot ovat ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistö-kanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokitteletut on tarkastettu.	Kyllä/ei
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
4. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).	Sijaisia ei ole palkattu hallinnon henkilöstön lyhytaikaisen poissaolon ajaksi.	Kyllä/ei
5. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä/ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>105 - Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto</b>					
Toimintatuotot	12 110,39	10 295,00	9 840,00	9 140,00	9 140,00
Toimintakulut	-184 955,88	-178 570,00	-180 505,00	-181 105,00	-181 105,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-172 845,49</b>	<b>-168 275,00</b>	<b>-170 665,00</b>	<b>-171 965,00</b>	<b>-171 965,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-172 845,49</b>	<b>-168 275,00</b>	<b>-170 665,00</b>	<b>-171 965,00</b>	<b>-171 965,00</b>
Sisäiset vyörytyserät	172 845,49				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-168 275,00</b>	<b>-170 665,00</b>	<b>-171 965,00</b>	<b>-171 965,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-168 275,00	-170 665,00	-171 965,00	-171 965,00

## KIRKONKIRJOJENPITO (107) JA KIRKKOHERRANVIRASTO (108)

Seurakunnat ja seurakuntayhtymät järjestävät kirkonkirjojen pitämisen yhteisenä keskusrekisterinä. Haapaveden seurakunnan kirkonkirjojen pito on hoidettu Oulun aluekeskusrekisterissä 1.1.2021 alkaen.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Toimistosihteerin työaika on ollut 1.4.2024 alkaen 80 %:a (3 henkityöpäivää viikossa kirkkoherranvirastoon ja yksi henkilötyöpäivä viikossa hautakirjanpitoon ja hautainhoitorahaston asiakaspalveluun).

Taloussihteerin työaika muutetaan 1.1.2025 alkaen 80 %:a kokonaistyöajasta, mikä sisältää kolme henkilötyöpäivää viikossa taloushallintoon ja laskennallisesti yksi henkilötyöpäivä viikossa kirkkoherranviraston toimistosihteerin sijaisen tehtäviin.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>107 - Kirkonkirjojenpito</b>					
Toimintatuotot		4 800,00			
Toimintakulut	-37 104,00	-9 650,00	-3 450,00	-3 260,00	-3 310,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-37 104,00</b>	<b>-4 850,00</b>	<b>-3 450,00</b>	<b>-3 260,00</b>	<b>-3 310,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-37 104,00</b>	<b>-4 850,00</b>	<b>-3 450,00</b>	<b>-3 260,00</b>	<b>-3 310,00</b>
Sisäiset vyörytyserät	-9 905,35				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-47 009,35</b>	<b>-4 850,00</b>	<b>-3 450,00</b>	<b>-3 260,00</b>	<b>-3 310,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>108 - Kirkkoherranvirasto</b>					
Toimintakulut	-49 089,14	-52 700,00	-53 955,00	-53 955,00	-53 955,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-49 089,14</b>	<b>-52 700,00</b>	<b>-53 955,00</b>	<b>-53 955,00</b>	<b>-53 955,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-49 089,14</b>	<b>-52 700,00</b>	<b>-53 955,00</b>	<b>-53 955,00</b>	<b>-53 955,00</b>
Sisäiset vyörytyserät	49 089,14				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-52 700,00</b>	<b>-53 955,00</b>	<b>-53 955,00</b>	<b>-53 955,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-52 700,00	-53 955,00	-53 955,00	-53 955,00

## 2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>2 - Seurakunnallinen toiminta</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>39 922,85</b>	<b>40 780,00</b>	<b>30 870,00</b>	<b>30 700,00</b>	<b>30 700,00</b>
Korvaukset	829,98				
Myyntituotot	415,00	1 050,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Maksutuotot	17 570,50	19 680,00	14 020,00	13 850,00	13 850,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	19 287,37	5 350,00	5 550,00	5 550,00	5 550,00
Tuet ja avustukset	1 520,00	14 700,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	300,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 077 949,34</b>	<b>-716 480,00</b>	<b>-711 997,00</b>	<b>-713 700,00</b>	<b>-713 700,00</b>
Henkilöstökulut	-510 013,19	-514 895,00	-514 182,00	-524 730,00	-524 730,00
Palvelujen ostot	-83 852,13	-105 730,00	-101 565,00	-94 245,00	-94 245,00
Vuokratulot	-5 469,22	-6 030,00	-7 385,00	-7 385,00	-7 385,00
Sisäiset vuokratulot	-404 366,21				
Aineet ja tarvikkeet	-35 002,35	-40 900,00	-43 440,00	-41 915,00	-41 915,00
Annetut avustukset	-39 019,25	-48 725,00	-45 125,00	-45 125,00	-45 125,00
Muut toimintakulut	-226,99	-200,00	-300,00	-300,00	-300,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 038 026,49</b>	<b>-675 700,00</b>	<b>-681 127,00</b>	<b>-683 000,00</b>	<b>-683 000,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 038 026,49</b>	<b>-675 700,00</b>	<b>-681 127,00</b>	<b>-683 000,00</b>	<b>-683 000,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-285 003,63</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 323 030,12</b>	<b>-675 700,00</b>	<b>-681 127,00</b>	<b>-683 000,00</b>	<b>-683 000,00</b>

## Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelus on seurakunnan palvelemista Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

### Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jumalanpalvelus on seurakunnan perustehtävän ytimessä.

Päiväjumalanpalvelus pidetään seurakunnan kirkossa sunnuntaisin ja kirkollisina juhlapäivinä. Jumalanpalvelus vietetään messun, sanajumalanpalveluksen tai perhemessun kaavan mukaisesti. Kirkkovuoden juhla-aikojen messuissa käytetään rikkaasti yksityiskohtaisempaa jumalanpalvelusaineistoa. Jumalanpalveluksia järjestetään myös eri puolilla seurakuntaa. Luonto- ja metsäkirkot vahvistavat kylien asukkaiden hengellistä elämää.

Sunnuntaisin vietetään pääsääntöisesti yhtä jumalanpalvelusta, jolloin vuorollaan rikas hengellinen perintö on kaikkien kuultavissa ja koettavissa. Sama koskee myös musiikkia, jumalanpalveluksessa ovat läsnä niin virret, hengelliset laulut, kuin nuoren seurakunnan veisutkin.

## Messusuunnitelma 2025

Messu, sanajumalanpalvelus, perhemessu, konfirmaatiomessu

Luontomessu/luontokirkko, metsämessu/metsäkirkko (Korkatti, Aakonvuori, Sysiranta, Hammasniemi, Haralampi, Joutenniva, Metsäkirkko vuorovuosiin Mieluskosken Erä, Haapaveden Metsästysyhdistys ja Ainalin Riistamiehet)

Viikkomessu/iltajumalanpalvelus (kiirastorstai, pyhäinpäivä, jouluaatto, uuden vuoden aatto)  
Ahtikirkot hiljaisella viikolla

Tuomasmessu

Rukoushetket (Kansalliset rukouspäivät tammikuussa ja lokakuussa)

Pikkuväenkirkko, kouluun lähtevien siunaaminen, koulukirkko

Kansanlaulukirkko (Kylpyläsaari)

Kirkkopyhä (vuosittain omaishoitajat)

Kotiseutujumalanpalvelus (Haapavesi-Seura), 50 vuotta rippikoulusta -jumalanpalvelus ja juhla

Itsenäisyyspäivä (lippulinna, kunniavartio, seppeleenlasku, puhe kaupunki / seurakunta)

Kansallinen Veteraanipäivä (lipunnosto kirkolla tai koululla, konsertti)

Toukosiunaus ja Sadonkorjuumessu (Eläkeliitto, MTK, Maa- ja kotitalousnaiset, kaupunki)

Kaatuneitten muistopäivä (lippulinna, seppeleenlasku, puhe sankarihaudoilla)

Folk-messu (viikkomessu, Folk Haapavesi)

Herätysliikkeet (Herättäjä, Usheräys, Rauhanyhdistys)

Rippikoulu – kirkkovuoden mukaiset leirikirkot

Kynttilähihto

Enkelikirkko (yhteistyössä MLL)

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalveluksiin osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Suoratoistot on toteutettu seurakunnan somekanavalla vähintään sunnuntaisin ja pyhäpäivisin.	kyllä / ei
2. Jokaisen jumalanpalveluksen suunnittelussa on työntekijöiden lisäksi mukana jumalanpalvelusryhmä ja musiikkiryhmä.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	kyllä / ei
3. Kaikki työmuodot osallistuvat jumalanpalveluksen valmisteluun vähintään yhden kerran vuodessa.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	kyllä / ei

Seurakunnan jumalanpalveluksesta vastaavat kirkkoherra ja seurakuntapastori. Kappalaisen viran täyttämättä jättäminen tihentää kirkkoherran ja seurakuntapastorin toimittamia jumalanpalvelusvuoroja

Saarnavuoroja suunnitellaan myös vieraileville papille.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>201 - Jumalanpalveluselämä</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>698,12</b>				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-130 132,90</b>	<b>-89 550,00</b>	<b>-84 765,00</b>	<b>-84 265,00</b>	<b>-84 265,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-129 434,78</b>	<b>-89 550,00</b>	<b>-84 765,00</b>	<b>-84 265,00</b>	<b>-84 265,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-129 434,78</b>	<b>-89 550,00</b>	<b>-84 765,00</b>	<b>-84 265,00</b>	<b>-84 265,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-35 928,97</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-165 363,75</b>	<b>-89 550,00</b>	<b>-84 765,00</b>	<b>-84 265,00</b>	<b>-84 265,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-165 363,75</b>	<b>-89 550,00</b>	<b>-84 765,00</b>	<b>-84 265,00</b>	<b>-84 265,00</b>

## Hautaan siunaaminen (202)

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa eikä tehtäväalue näin ollen kuulu pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirjataan.

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

**Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:**

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että pappi ja kanttori voivat osallistua muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	kyllä/ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>202 - Hautaan siunaaminen</b>					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-47 630,85</b>	<b>-46 200,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-47 630,85</b>	<b>-46 200,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-47 630,85</b>	<b>-46 200,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-14 938,45</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-62 569,30</b>	<b>-46 200,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-62 569,30</b>	<b>-46 200,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>	<b>-42 010,00</b>

## Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

### Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toimituskeskusteluihin varataan aikaa vähintään tunti.	Tavoite on työaikakirjanpidon mukaan toteutunut.	Kyllä/ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>203 - Muut kirkolliset toimitukset</b>					
<b>Toimintakulut</b>	-54 835,76	-39 620,00	-23 510,00	-23 510,00	-23 510,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	-54 835,76	-39 620,00	-23 510,00	-23 510,00	-23 510,00
<b>VUOSIKATE</b>	-54 835,76	-39 620,00	-23 510,00	-23 510,00	-23 510,00
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	-15 830,29				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-70 666,05	-39 620,00	-23 510,00	-23 510,00	-23 510,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-70 666,05	-39 620,00	-23 510,00	-23 510,00	-23 510,00

## Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuhdekurssit sekä hiljaisuuden rettiitit.

### Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tavoittaa ihmisiä, jotka eivät ole vielä seurakuntaelämässä aktiivisesti mukana. Tämä kutsuva toiminta toteuttaa osaltaan Jeesuksen antama lähetyskäskyä, evankeliumin sanoman levittämistä.

Aikuistyö pyrkii myös olemaan aikuisten seurakunnan jäsenten tukena ja rinnalla kulkijoina Kristuksen esimerkin mukaisesti.

Kristillisen kahvilan kautta pyrimme tavoittamaan ihmisiä. Se toimii yhteiskristillisellä pohjalla. Kahvila toimii perjantai-iltaisin Myyrilässä vapaaehtoisvoimin.

Aikuistyön piirissä muodostettu jumalanpalvelusryhmä toteuttaa messuja.

Uusia vapaaehtoisia kutsutaan mukaan.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestämme tilaisuuksia miehille ja naisille, yksin eläville ja perheellisille. Pidämme yhteyttä yrittäjiin vierailemalla työpaikoilla.	Miestenilta Naistenpiiri Raamattupiiri Yritysvierailu Jumalanpalvelusryhmä	kyllä / ei kyllä / ei kyllä / ei kyllä / ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1002040000 - Aikuistyö</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>250,00</b>	<b>300,00</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-44 701,92</b>	<b>-21 485,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-44 451,92</b>	<b>-21 185,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-44 451,92</b>	<b>-21 185,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-11 924,60</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-56 376,52</b>	<b>-21 185,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-56 376,52</b>	<b>-21 185,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>	<b>-7 665,00</b>

## Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkarit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetus-tilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

### Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Kirkkopolulla kukin löytää oman ikäkautensa mukaisen polun elämän lähteelle. Osallisuus vahvistuu ja kotikirkko säilyy rakkaana.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Paikkakunnalle muuttaneita kutsutaan erityisesti mukaan toimintaan. Paikkakunnalle muuttaneita tervehditään kutsukirjeellä ja tuliaisleivällä.	Haapavedelle muuttaneille/kirkkoon liittyneille lähetetään tervetulokirjeet ja kahvit, sopimus Kahvila-konditorio Häggmanille	kyllä/ei
2. Seurakunnan työntekijät, luottamushenkilöt ja seurakuntalaiset ovat aiempaa enemmän mukana yhteisissä tapahtumissa. Yhteistyö kaupungin ja järjestöjen kesken pidetään elävänä.	Yhteistyöpalaverit.	kyllä/ei
3. Sururyhmä toimii diakonian alla ja jatkossa kokoontuu sekä syksyllä että keväällä.	Syksyllä ja keväällä	kyllä/ei
4. Rovastikunnallinen työ pidetään esillä, erityisesti yhteinen perheneuvonta.		kyllä/ei
5. Sairaana ehtoollinen on mahdollista vastaanottaa niin kodissa, hoivakodissa kuin sairaalassa. Hoivakodeissa järjestetään säännöllisesti hartaustilaisuudet.	Hartaus vuorolistan mukaan	kyllä/ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>205 - Muut seurakuntatilaisuudet</b>					
<b>Toimintatuotot</b>		5 000,00			
<b>Toimintakulut</b>	-44 265,40	-39 435,00	-26 600,00	-26 600,00	-26 600,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	-44 265,40	-34 435,00	-26 600,00	-26 600,00	-26 600,00
<b>VUOSIKATE</b>	-44 265,40	-34 435,00	-26 600,00	-26 600,00	-26 600,00
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	-12 827,41				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-57 092,81	-34 435,00	-26 600,00	-26 600,00	-26 600,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-57 092,81	-34 435,00	-26 600,00	-26 600,00	-26 600,00

## Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Haapaveden seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Haapaveden seurakunta haluaa tuoda kirkon lähelle haapavetisiä viestinnän keinoin kehittämällä ja ylläpitämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa monipuolisesti printtimedian ja digitaalisten väylien kautta.

### Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Positiivisen mielikuvan, osallisuuden ja kirkon jäsenyyden merkityksellisyyden vahvistaminen. Viestinnän kärkenä on vajaakäytöllä olevien kiinteistöjen, kuten Hammasniemen markkinointi. Digitaalisen viestinnän kehittämisvaiheesta siirrytään laadukkaaseen ja kestäväan ylläpitovaiheeseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakunta on saavutettava	Seurakuntalaisten antama palaute	kyllä/ei
	Järjestetty toiminta kokoaa seurakuntalaisia paikalle	kyllä/ei
	Haapavesi-lehdessä julkaistaan viikoittain kirkolliset ilmoitukset	kyllä/ei
	Seurakuntaviesti-sivu kuusi (6) kertaa vuodessa.	kyllä/ei
	Seurakunnan kotisivuja ylläpidetään ja ne pidetään selkeinä.	kyllä/ei lukijapalaute
	Vaivaisukko-kanavalla Youtubessa jumalanpalvelustriimit viikoittain, tuotetut videot vuoroviikoin sekä lyhytvideoita satunnaisesti (videot tekstitettyinä aina kun mahdollista).	kyllä/ei seuraajatilastot
	Sosiaalisessa mediassa (Facebook, Instagram, TikTok) säännölliset päivitykset viikoittain suunnitelmallisesti.	kyllä/ei

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
2. Sosiaalisen median selkeyttäminen	Tasainen postaustahti monilta eri työntekijöiltä	kyllä/ei
	Sosiaalisen median lukkari	kyllä/ei
	Työntekijöiden vastuuttaminen ja selkeä työnjako	palaute/seuranta
3. Kiinteistöjen markkinointi	Varauskalenterin täytyminen	Käyttöastemittari
	Selkeä hinnoittelu kotisivuilla	kyllä/ei
	Monipuolisesti kiinteistöissä järjestettävistä toiminnoista ja tapahtumista kertominen sosiaalisessa mediassa (osana markkinointia)	kyllä/ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>210 - Tiedotus ja viestintä</b>					
<b>Toimintakulut</b>	-28 280,51	-33 910,00	-38 760,00	-33 840,00	-33 840,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	-28 280,51	-33 910,00	-38 760,00	-33 840,00	-33 840,00
<b>VUOSIKATE</b>	-28 280,51	-33 910,00	-38 760,00	-33 840,00	-33 840,00
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	-7 674,37				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-35 954,88	-33 910,00	-38 760,00	-33 840,00	-33 840,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-35 954,88	-33 910,00	-38 760,00	-33 840,00	-33 840,00

## Musiikki (220)

### Toiminta-ajatus

Musiikki kantaa Kristuksen evankeliumia ja antaa Jumalan sanalle soivan muodon.

### Tavoitteet ja toiminta

Kuorot toimivat vuonna 2025 samalla volyymilla kuin ennenkin. Lapsikuoro ja kirkkokuoro koostuu joka viikko, laulutuuli kahden viikon välein. Veteraanikuoroa johtaa Martti Murto-perä. Kuoro toimii kansalaisopiston kautta. Seurakunta huolehtii kuoron kustannuksista. Kuoro harjoittelee kerran viikossa ja avustaa kerran kuukaudessa. Kuorot palvelevat kukin vuorollaan jumalanpalveluksissa sekä laulutuuli hartauksissa palvelukodeissa. Valmistautumisen, harjoittelun, suunnittelun ja toiminnan keskiössä ovat toimitukset ja jumalanpalvelus.

Yhteistyö Timo Hannulan luotsaaman Haapaveden kamariorkesterin kanssa jatkuu edellisten vuosien tapaan.

Hyvää yhteistyötä Haapaveden kaupungin kulttuuritoimen kanssa jatketaan niin konserttien järjestämisessä kuin esiintyjien palkkiokulujen kattamisessa. Vapaaehtoisia soittajia ja laulajia pyydetään jumalanpalveluksiin ja esim. joululauluiltoihin. Haapaveden kaikki musiikkiryhmät palvelevat vuorollaan kotikirkossaan.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1002200000 - Musiikki</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 872,17</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 800,00</b>	<b>1 800,00</b>	<b>1 800,00</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-110 969,62</b>	<b>-34 465,00</b>	<b>-34 375,00</b>	<b>-34 375,00</b>	<b>-34 375,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-109 097,45</b>	<b>-32 865,00</b>	<b>-32 575,00</b>	<b>-32 575,00</b>	<b>-32 575,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-109 097,45</b>	<b>-32 865,00</b>	<b>-32 575,00</b>	<b>-32 575,00</b>	<b>-32 575,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-27 195,31</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-136 292,76</b>	<b>-32 865,00</b>	<b>-32 575,00</b>	<b>-32 575,00</b>	<b>-32 575,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-136 292,76</b>	<b>-32 865,00</b>	<b>-32 575,00</b>	<b>-32 575,00</b>	<b>-32 575,00</b>

## Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatus tukee lapsiperheitä heidän arjessaan ja tuo lapsia ja heidän perheitään seurakunnan yhteyteen ja kokemaan uskoa Jumalaan.

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää seurakunnan alueella olevien lapsien ja heidän perheidensä yhteenkuuluvuutta, lisätä mahdollisuuksia vertaistukeen ja sitä kautta vähentää yksinäisyyden kokemusta.

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueeseen sisältyvät päiväkerhotyö, pyhäkoulutyö ja perhekerhotyö.

### Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Varhaiskasvatus kutsuu perheitä mukaan seurakunnan toimintaan ja kirkkoon ensimmäisen lapsen syntymästä lähtien. Varhaiskasvatuksen työntekijä tulee tutuksi.

Kerhoissa lapset ja vanhemmat saavat kokea olevansa tervetulleita ja toivottuja.

He saavat myös tuntee turvallisuutta, välittäviä aikuisia/ohjaajia sekä tutustua rakastavaan Taivaan Isään ja Jeesukseen.

Tärkeää on henkilökohtainen kohtaaminen ja arvostavan ilmapiirin luominen.

Kerhoissa tutustutaan kirkkovuoteen ja opetellaan hiljentymistä pikkukirkossa sekä tutustutaan kirkkoon.

Uuden diakonisen perhetyöntekijän työhön perehdyttäminen.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Päiväkerhot tarjoavat 3-5-vuotiaille lapsille turvallista ja kehityksenmukaista toimintaa. Paikan, johon on helppo ilmoittautua ja siellä voi tutustua toisiin lapsiin, ryhmätoimintaan ja rakastavaan Taivaan Isään.	päiväkerho	Kyllä/ei osallistujamäärä
2. Pyhäkoulua toteutetaan perinteisen pyhäkoulun lisäksi netti- ja kirjepyhäkouluna.	Varhaiskasvatuksen työntekijä tulee tutuksi lapsille ja kaupungin varhaiskasvattajille säännöllisellä ja kunnioittavalla yhteistyöllä ja perheille erilaisissa tapahtumissa.	Kyllä/ei osallistujamäärä

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
3. Kutsutaan vauva- ja lapsiperheitä henkilökohtaisesti sekä kutsuilla perhekerhoon ja LapsiParkkiin, joka on hoitopaikka 1-6-vuotiaille lapsille. Perheitä kutsutaan myös toimintaan 1-4-vuotiaiden onnitelukorttien myötä. Kerhoissa jokainen perhe kohdataan ainutlaatuisena ja henkilökohtaisesti.		Kyllä/ei

Perustelut henkilöstöresurssit/toimitilat:

Haapaveden seurakunnassa varhaiskasvatuksen kerhot toimivat seurakuntatalon tiloissa ja ovat asianmukaiset. Pyhäkoulut toimivat kodeissa sekä Paakkilassa. Päiväkotivierailut tapahtuvat kaikissa päiväkodeissa ja perhepäivähoitajat tulevat seurakunnan tiloihin. Haasteena ovat päiväkerholaisten määrä, koskaan ei tiedä minkä verran ilmoittautumisia tulee ja siihen vaikuttavat tekijät, kuten pienet ikäryhmät ja lasten määrä kaupungin varhaiskasvatuksessa. Haasteita tuovat eri-ikäiset lapset ryhmässä sekä erityistä tukea tarvitsevat lapset.

Työntekijätilanteeseen haetaan ratkaisua suunnitellulla uudella diakonisella perhetyöntekijällä.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>231 - Varhaiskasvatus</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>985,10</b>	<b>700,00</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-120 658,34</b>	<b>-79 915,00</b>	<b>-89 690,00</b>	<b>-88 840,00</b>	<b>-88 840,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-119 673,24</b>	<b>-79 215,00</b>	<b>-89 690,00</b>	<b>-88 840,00</b>	<b>-88 840,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-119 673,24</b>	<b>-79 215,00</b>	<b>-89 690,00</b>	<b>-88 840,00</b>	<b>-88 840,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-33 791,84</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-153 465,08</b>	<b>-79 215,00</b>	<b>-89 690,00</b>	<b>-88 840,00</b>	<b>-88 840,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-153 465,08</b>	<b>-79 215,00</b>	<b>-89 690,00</b>	<b>-88 840,00</b>	<b>-88 840,00</b>

## Rippikoulu (235)

Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

### Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Positiivisen, hyväksyvän ja kaikki mukaan ottavan asenteen esilletuominen kirkossa.

Yhteisöllisyyden vahvistaminen sisältäen rippikoululaisen, hänen perheensä ja kumminsa.

Vahvistaa kasteen merkitystä rippikoululaisille ja perheille.

Rippikoulu infot kouluilla. Sähköinen ilmoittautuminen.

Järjestetään rippikoulu omassa leirikeskuksessa (kolme ryhmää), mahdollistetaan rippikoulun käyminen järjestöjen kautta, yksityisrippikoulussa tai selkokielisessä rippikoulussa.

Kartoitetaan rippikoulun väliin jättäneet ja kutsutaan heidät seuraavana vuotena uudestaan.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % rippikoulun ikäluokasta.	Kaikki seurakunnan jäsenet käyvät rippikoulun Rippikoulu houkuttelee myös kirkkoon kuulumattomia sähköinen ilmoittautuminen	Osallistumisaste (%) Kyllä/ei sähköisen ilmoittautumisen aste
2. Perheiden ja kummien roolin vahvistaminen kasteopetuksessa.	Perheet kutsutaan rippikoululaisen kanssa riparistarttiin. Perheet ja kummit osallistuvat rippikouluryhmän järjestämään messuun. Perheet osallistuvat yhteisvastuukeräykseen yhdessä rippikoululaisten kanssa. Rippileirien leirijakson ensimmäisenä päivänä järjestetään leirijumalanpalvelus ja kahvitus perheille. Kummit osallistuvat siunaamaan nuorta konfirmaatioon	Kyllä/ei Kyllä/ei Kyllä/ei Kyllä/ei Kohdataan kaikkien rippikoulun käyvien huoltaja ja/tai kummi.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
3. Tarjota rippikoulun jälkeensä nuorelle mielekäs yhteisö seurakunnan toiminnassa.	Jokaisesta rippikouluryhmästä (kolme omaa + muualla rippikoulun käyvät) keskimäärin kolme (3) nuorta aloittaa isoskoulutuksen tai kerhonohjaamisen.	Kyllä/ei
	Korostetaan isoskoulutuksessa nuorelle, että kaikenlaisille nuorille on paikka ja tehtävä seurakunnassa ja jumalanpalveluksessa.	Kyllä/ei
	Järjestetään oma laadukas isoskoulutus.	Kyllä/ei
	25 % rippikoulun käyneistä nuorista löytää tien seurakunnan toimintaan (ml nuorten viikkotoiminta, retket, tapahtumat ja leirit).	Kyllä/ei, osallistumisaste
	Kerhonohjaajakoulutus, retket, nuorten viikkotoiminta, leirit rippikoulun käyneille.	Kyllä/ei, osallistumisaste

Rippikoulutyöstä vastaava teologi on Maija Hartikainen, ja rippikoulupetukseen osallistuvat papit, nuorisotyöntekijät, kanttori, lähetys sihteeri ja diakonissa. Rippikoulua pidetään Hammasmaan leirikeskuksessa, Paakkilassa, Haapaveden kirkossa ja seurakuntakeskuksessa.

Kirkkohallituksen suositus on, että leireillä jokaista alkavaa 10 alaikäistä kohti on 1 aikuinen ohjaaja. Seurakunnassa on toimintakauden aikana yksi pappi aiempaa vähemmän. Rippikouulaisten leirivalmiuden heikkeneminen tuo haasteita käytännön järjestelyihin.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>235 - Rippikoulu</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>5 777,72</b>	<b>5 900,00</b>	<b>5 900,00</b>	<b>5 900,00</b>	<b>5 900,00</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-154 080,81</b>	<b>-67 550,00</b>	<b>-84 100,00</b>	<b>-81 700,00</b>	<b>-81 700,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-148 303,09</b>	<b>-61 650,00</b>	<b>-78 200,00</b>	<b>-75 800,00</b>	<b>-75 800,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-148 303,09</b>	<b>-61 650,00</b>	<b>-78 200,00</b>	<b>-75 800,00</b>	<b>-75 800,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-38 898,50</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-187 201,59</b>	<b>-61 650,00</b>	<b>-78 200,00</b>	<b>-75 800,00</b>	<b>-75 800,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-187 201,59</b>	<b>-61 650,00</b>	<b>-78 200,00</b>	<b>-75 800,00</b>	<b>-75 800,00</b>

## Nuorisotyö (236)

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Nuorisotyön avulla tuetaan kouluikäisten ja nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyvät aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö, nuorisotyö, erityisnuorisotyö, partio, ja koulu- ja oppilaitostyö, joiden toiminta, tuotot ja kulut nuorisotyöhön.

### Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Auttaa kouluikäisiä ja nuoria pohtimaan elämän ja uskon kysymyksiä turvallisessa, positiivisessa ja hyväksyvässä ympäristössä.

Nuorille viestitään jäsenyyden merkityksestä ja seurakunnan hyvästä, niin kasvokkain kuin sosiaalisessa mediassa.

Jumalanpalveluselämän tuominen luonnolliseksi osaksi kouluikäisten ja nuorten uskonelämän hoitamista.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tarjota monipuolista ja mielekästä toimintaa kouluikäisille ja nuorille seurakunnassa.	<p>Varhaisnuorten kerhoja järjestetään jokaisella alakoululla.</p> <p>10-synttäreille osallistuu 75 % ikäluokasta.</p> <p>Nuorten viikkotoiminta koostuu monen ikäisiä nuoria 14:n ja 29:n ikävuoden väliltä.</p> <p>Toimintavuonna järjestettävät tapahtumat, retket ja leirit toteutuvat.</p>	<p>Koulutetaan rippikoulun käyneistä nuorista kerhonohjaajia ja pidetään esillä kerhonohjaamisen hyviä puolia nuoria rekrytoidessa.</p> <p>Kutsutaan 10-synttäreille koko ikäluokka kouluvierailujen yhteydessä.</p> <p>Järjestetään Paakkilassa Nuortenillat joka torstai sekä Raamikset ja Oloillat joka perjantai pl. loma-ajat.</p> <p>Nuorten vaikuttajaryhmän kanssa kokoonnutaan säännöllisesti suunnittelemaan nuorisotyön toimintaa.</p>

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
		<p>Varhaisnuorille järjestetään kuusi (6) leiriä vuodessa sekä 10-synttärit. Haapavedeltä osallistutaan Oulun hiippakunnan VIRTAlle-leirille Ylivieskassa.</p> <p>Koulujen kanssa järjestetään Suvilinnun laulu –tapahtuma ja yläkoululla/lukiolla päivystetään viikoittain.</p> <p>Nuorille järjestetään kolme (3) leiriä ja kaksi (2) retkeä.</p> <p>Haapaveden Salopartion kanssa järjestetään yksi (1) lippukuntaleiri Hammasniemessä, osallistutaan yhdelle (1) alueelliselle partioleirille sekä järjestetään itsenäisyyspäivän soihtukulkue sankarihaidoille ja lupauksenantotilaisuus kirkossa.</p>
2. Seurakunnan rooli koulu-yhteistyössä vahvistuu.	<p>Jokaisella koululla (ml alakoulut, yläkoulu) pidetään päivänavauksia säännöllisesti.</p> <p>Jokaiselta koululta (ml alakoulut, yläkoulu, toisen asteen oppilaitokset) käydään seurakunnan tiloissa yhdessä järjestetyissä tilaisuuksissa/vierailuilla.</p>	<p>Päivänavauksia pidetään Mäkirinteellä viikoittain, Hyttikalliolla ja yläkoululla kuukausittain ja sivukylien kouluilla kuusi (6) kertaa vuodessa.</p> <p>10-synttäräkutsujen yhteydessä jaetaan jäsenille lahjaksi Raamatut ja kerrotaan 4-luokille Raamatun käännöstyöstä.</p> <p>Järjestetään Suvilinnun laulu –tapahtuma, johon kaikki koulut kutsutaan.</p>
3. Jumalanpalveluksissa on mukana säännöllisesti kouluikäisiä ja nuoria sekä osallistujina että toteuttajina.	Perhemessuja järjestetään säännöllisesti.	Varhaisnuorten perhekirkkoja järjestetään kaksi (2) kertaa vuodessa.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
	Jumalanpalvelusryhmissä on mukana kouluikäisiä ja nuoria.	<p>Nuorten vaikuttajaryhmä perustaa nuorten jumalanpalvelusryhmän.</p> <p>Isoskoulutukseen sisältyy vähintään kolme (3) jumalanpalvelukseen osallistumista/avustusvuoroa vuodessa (ks. Rippikoulutyön toimintasuunnitelma).</p> <p>Koulukirkkoja järjestetään kaksi (2) kertaa vuodessa.</p> <p>Haapaveden Salopartio avustaa jumalanpalveluksessa kerran (1) vuodessa.</p> <p>Partiopyhäkoulua järjestetään vuoroviikoittain sudenpentujen koloilla yhteydessä (7–9-vuotiaille).</p>

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Varhaisnuorisotyöstä ja partioyhteistyöstä vastaa nuorisotyönohjaaja Hannamari Kumpusalo. Muusta nuorisotyöstä vastaa nuorisotyönohjaaja Juho Heikkilä. Koulu- ja oppilaitostyöstä vastaa seurakuntapastori Maija Hartikainen. Toimitiloina on Paakkila, Hammasniemi, kirkko ja seurakuntakeskus, koulut, partiomaja.

Haasteina nuorisotyössä ovat seurakunnan rooli kouluyhteistyössä ei ole jokaisella oppilaitoksella selkeä. Neuropsykiatrisesti oireilevat lapset ja nuoret seurakunnan toiminnassa. Varhaisnuorten leireillä ja nuorten viikkotoiminnassa tarvittavan henkilöstömäärän takaaminen esim. sairastapauksissa on haaste. Paakkilassa nuorten uudet tilat ovat hienot ja toimivat, mutta haasteeksi voi muodostua ulkopuolisten tilankäyttäjien tarpeet – voivatko nuoret todella ottaa tilaa omakseen, jos tilan tulee olla käyttövalmiina kenelle tahansa, koska tahansa?

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>236 - Nuorisotyö</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>7 013,36</b>	<b>3 980,00</b>	<b>4 020,00</b>	<b>3 850,00</b>	<b>3 850,00</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-169 498,99</b>	<b>-101 580,00</b>	<b>-109 370,00</b>	<b>-109 000,00</b>	<b>-109 000,00</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-162 485,63</b>	<b>-97 600,00</b>	<b>-105 350,00</b>	<b>-105 150,00</b>	<b>-105 150,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-162 485,63</b>	<b>-97 600,00</b>	<b>-105 350,00</b>	<b>-105 150,00</b>	<b>-105 150,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-44 823,46</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-207 309,09</b>	<b>-97 600,00</b>	<b>-105 350,00</b>	<b>-105 150,00</b>	<b>-105 150,00</b>

## Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu auttaa uskomaan, toivomaan ja rakastamaan keskellä arkea. Tähän ohjaa rakkaus Jumalaan ja lähimmäiseen (Matt. 22:37-39). Alkuseurakunnan esikuvan mukaisesti pidämme huolta heikoimmassa asemassa olevista (Apt. 6:1-7). Sana diakonia on kreikkaa ja tarkoittaa palvelua. Diakonia kuuluu koko seurakunnalle ja on kaikkien seurakuntalaisten keskinäistä toimintaa. Rohkaisemisen lahjan saanut rohkaiskoon. Joka antaa omastaan, antakoon pyyteettömästi; joka johtaa, johtakoon neuvokkaasti, joka auttaa köyhiä, auttakoon iloisin mielin (Room. 12:8).

### Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakonisen perhetyön käynnistäminen ja uuden työntekijän perehdyttäminen

Avun ja tuen antaminen arjessa

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Saada lisää resursseja diakoniaan =	Diakoninen perhetyöntekijä on aloittanut työn. Tehtäväkuva on selkeytynyt.	kyllä/ei
2. Diakonian voima lähtee jumalanpalveluksesta	Diakonia näkyy messussa ja sen rukouksessa	kyllä/ei
3. Ihminen tulee kohdatuksi ja autetuksi sielunhoidon, henkilökohtaisten keskusteluiden, ohjauksen ja taloudellisen tukemisen keinoin.	Jokaiselta avuntarvitsijalta on kysytty ”Mitä kuuluu?”. Avuntarvitsija on kokenut tulleeensa kuulluksi ja autetuksi.	kyllä/ei
4. Varataan budjettiin 20.000 € diakonia-avustuksiin. Kerätään vähintään 4-5 kertaa kolehti diakonialle. Järjestetään myyjäiset vanhusten joulumuistamisten hankkimiseen. Tarvittaessa haetaan avustusta KDR:lta, Kotimaanavusta tai Rovastikunnan diakonia-avustusta.	Avustuksia on annettu budjetin ja tarvittaessa haettujen avustummäärärahojen mukaisesti. Kolehteja on kerätty 4-5 kertaa. Vanhuksien joululehdet on hankittu ja jaettu.	

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
5. Pidetään seurakuntakerho ja järjestetään mahdollisuus sururyhmään. Lähetetään rovastikunnan leireille, kirkkopäivään, leiri- ja virkistyspäiviin henkilöitä, joille ko. tilaisuudet on suunnattu.	12 seurakuntakerhoa on pidetty ja järjestetty sururyhmä (1-2 ryhmää).  Rovastikunnan leireille, kirkkopäiviin ja leiri-/virkistyspäiviin on osallistunut ihmisiä.	kyllä/ei
6. Tehdään yhteistyötä kaupungin, Pohteen ja paikkakunnan eri järjestöjen kanssa.  Sen myötä kohdataan erilaisissa elämäntilanteissa olevia ihmisiä.	On kohdattu yhteistyökumppaneita ja tehty yhteistyötä kaikkien tahojen kanssa.	
Luottamushenkilöt osallistuvat seurakunnan tehtäviin. Diakoniajohtokunta toimii jumalanpalvelusryhmänä yhdessä jumalanpalveluksessa (vanhustenviikko) sekä Kirkon keiton järjestelytehtäviin.	Diakoniajohtokunta on toiminut jumalanpalvelusryhmässä yhdessä jumalanpalveluksessa. Johtokunnan jäsenet/jäsen on osallistunut Kirkon keiton järjestelytehtäviin.	
Tuetaan diakoniakylätoimikuntia. Ollaan tietoisia heidän tekemästä diakoniatyöstä.	On järjestetty yhteinen kokoon-tuminen, jossa on kuunneltu toimikuntien ajatuksia, keskusteltu ajankohtaisista asioista. Diakoniatoimikunnat ovat tehneet toimintakertomukset.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>241 - Diakonia</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	13 822,41	17 850,00	13 050,00	13 050,00	13 050,00
<b>Toimintakulut</b>	-109 099,51	-110 020,00	-121 482,00	-132 025,00	-132 025,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	-95 277,10	-92 170,00	-108 432,00	-118 975,00	-118 975,00
<b>VUOSIKATE</b>	-95 277,10	-92 170,00	-108 432,00	-118 975,00	-118 975,00
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	-26 750,34				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-122 027,44	-92 170,00	-108 432,00	-118 975,00	-118 975,00

## Rovastikunnallinen työ

Diakoniatyö on osallisena rovastikunnan perheneuvonnan, sairaalasielunhoidon ja Palvelevan Puhelimen toiminnassa mm. osallistumalla kustannuksiin niiden järjestämiseksi.

Lähetämme rovastikunnallisiin kirkkopyhiin, leireille ja toimintapäiviin seurakuntalaisia virkistymään ja saamaan tukea elämäänsä. Diakoniatyöntekijä osallistuu vuorollaan em. tilaisuuksien järjestämiseen vastuuhenkilönä.

## Perheneuvonta (242)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>242 - Perheneuvonta</b>					
Toimintakulut	-10 806,85	-12 600,00	-12 600,00	-12 600,00	-12 600,00
TOIMINTAKATE	-10 806,85	-12 600,00	-12 600,00	-12 600,00	-12 600,00
VUOSIKATE	-10 806,85	-12 600,00	-12 600,00	-12 600,00	-12 600,00
Sisäiset vyörytyserät	-2 531,55				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-13 338,40</b>	<b>-12 600,00</b>	<b>-12 600,00</b>	<b>-12 600,00</b>	<b>-12 600,00</b>

## Sairaalasielunhoito (243)

Sairaalasielunhoito -toiminta. Jokainen sairaalasielunhoidon kuluihin osallistuva seurakunta ilmoittaa taloustilastossa vain oman osuutensa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>243 - Sairaalasielunhoito</b>					
Toimintakulut	-1 847,25	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
TOIMINTAKATE	-1 847,25	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
VUOSIKATE	-1 847,25	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Sisäiset vyörytyserät	-432,72				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 279,97</b>	<b>-2 100,00</b>	<b>-2 100,00</b>	<b>-2 100,00</b>	<b>-2 100,00</b>

## Palveleva puhelin (244)

Seurakunnalle kuuluva osuus palvelevan puhelimen kuluista.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>244 - Palveleva puhelin</b>					
Toimintakulut	-1 886,44	-2 360,00	-1 885,00	-1 885,00	-1 885,00
TOIMINTAKATE	-1 886,44	-2 360,00	-1 885,00	-1 885,00	-1 885,00
VUOSIKATE	-1 886,44	-2 360,00	-1 885,00	-1 885,00	-1 885,00
Sisäiset vyörytyserät	-441,91				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 328,35</b>	<b>-2 360,00</b>	<b>-1 885,00</b>	<b>-1 885,00</b>	<b>-1 885,00</b>

## Lähetys (260)

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset.

Lähetystyö perustuu Kristuksen valtuutukseen: *Niin kuin Isä on lähettänyt minut, niin minä lähetän teidät* (Joh. 20:21) ja hänen antamaansa lähetyskäskyyn (Matt 28:18–20). Tehtävä koskee koko kirkkoa ja jokaista kristittyä. Lähetys on seurakunnan elämäntapa. Seurakunta on paitsi oman alueensa ihmisiä varten myös maailmanlaajaa lähetystä varten. Menemme sinne, missä Kristusta ei vielä tunneta ja autamme avun tarpeessa olevia.

### Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Lähetys sisältyy kaikkeen seurakunnan toimintaan ja on jokaisen seurakuntalaisen tehtävä. Kirkkoherran perehtyminen lähetysten vastuuhenkilöksi.

Uuden määräaikaisen ja osa-aikaisen (2 pv/kk) Lähetysshiiteerin opastaminen ja perehdyttäminen.

Osallistuminen Suomen Lähetysseuran vuosikokoukseen, kokousedustajat (2)

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Huolehdimme lähetystyölle annettavan taloudellisen tuen jatkuvuudesta (suosituksen mukaan 3 % seurakunnan verotuloista).	Talousarviomääräraha Vapaaehtoinen tuki: kahvilatoiminta, myyjäiset (joulu, juhannus), munkkimarkkinat	kyllä / ei
2. Teemme tutuksi lähetystyötä ja kirkon kansainvälistä toimintaa.	Lähetystyö on esillä seurakunnan eri tilaisuuksissa, rippikoulussa sekä koulu- ja oppilaitostyössä. Kauneimmat joululaulut. Nimikkolähetit Yhteistyö hiippakunnan, rovastikunnan ja lähetysjärjestöjen kanssa. Oulun hiippakunnan lähetysjuhlat Kittilä Lähetyspyhä	kyllä / ei

**Lähetyskannatuskohteet ja -tavoitteet:**

Suomen Lähetysseura: Marko Hanslian, pularinkielisen Vanhan Testamentin käännöstyö Senegal-Suomi	Budjetti 4500 €	
Suomen Lähetysseura: Shanti Dhading-yhteisön terveydenhuoltohanke Nepal	Budjetti 1000 €	
Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetyt: Sakari Heinonen, SAT-7, Kypros	Lahjoitusvarat 1250 € Lähetystori Myyrilä 25 %	
Suomen Lähetyslentäjät ry/MAF: Iisakki Saari	Lahjoitusvarat 1250 € Lähetystori Myyrilä 25 %	
Haapaveden Uusheräys ry: Inkerin kirkon työ Harlun seurakunnassa	Lahjoitusvarat 900 € Venäjän hyökkäyssodan vuoksi Inkerin kirkon tuki ei ole mahdollinen	
Medialähetysjärjestö Sanansaattajat: gurajatinkieliset Toivoa naisille-ohjelmat Intiassa	Lahjoitusvarat: Naistenpiiri	
Vuoden viimeisessä kokouksessa lähetystyön johtokunta päättää mahdollisista muista lähetyskannatusrahastosta jaettavista avustuksista.		
Lähetysyhdistys Kylväjä: seurakunnan nuorten kummilapsi	Lahjoitusvarat: nuorisotyö	
Suomen Lähetysseura: Pyhtilän perhe, Tansania	Kalajoen rovastikunnan nuoret. Haapaveden seurakunnan osuus 492 €.	

**Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurssit/toimitilat:**

Lähetystyön resursseja ovat työntekijät, luottamushenkilöt ja vapaaehtoiset toimijat. Lähetystyöstä on vastannut viimeisinä vuosina kappalainen Jari Lehto. Hänen jäädessä eläkkeelle ja yhden papin viran väheneminen vaikuttaa niin, että päävastuu lähetyksestä siirtyy kirkkoherralle. Lähetysshihterin tehtävään valitaan henkilö alkuvuodesta 2025. Tehtävä on määräaikainen (2025–2026) ja osa-aikainen (2 pv/kk).

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>260 - Lähetys</b>					
Toimintatuotot	9 503,97	5 450,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
Toimintakulut	-42 977,97	-32 265,00	-29 660,00	-29 860,00	-29 860,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-33 474,00</b>	<b>-26 815,00</b>	<b>-23 560,00</b>	<b>-23 760,00</b>	<b>-23 760,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-33 474,00</b>	<b>-26 815,00</b>	<b>-23 560,00</b>	<b>-23 760,00</b>	<b>-23 760,00</b>
Sisäiset vyörytyserät	-9 543,66				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-43 017,66</b>	<b>-26 815,00</b>	<b>-23 560,00</b>	<b>-23 760,00</b>	<b>-23 760,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-43 017,66	-26 815,00	-23 560,00	-23 760,00	-23 760,00

## Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Kansainvälinen diakonia sekä Merimieskirkolle annetut avustukset. Ulkomaille kohdistuva ystävyysseurakuntatoiminta sekä Kirkon Ulkomaanavulle (KUA) myönnettyt avustukset.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>270 - Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta</b>					
Toimintakulut	-1 450,00	-3 425,00	-3 425,00	-3 425,00	-3 425,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 450,00</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 450,00</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>
Sisäiset vyörytyserät	-339,68				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 789,68</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>	<b>-3 425,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 789,68	-3 425,00	-3 425,00	-3 425,00	-3 425,00

## 2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>4 - Hautaustoimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>32 013,01</b>	<b>70 800,00</b>	<b>74 800,00</b>	<b>74 800,00</b>	<b>74 800,00</b>
Maksutuotot	26 654,43	33 800,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00
Tuet ja avustukset	5 358,58	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut toimintatuotot		35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
Sisäiset tuotot		0,00			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-139 467,56</b>	<b>-194 215,00</b>	<b>-207 375,00</b>	<b>-206 985,00</b>	<b>-206 985,00</b>
Henkilöstökulut	-79 459,36	-127 505,00	-136 505,00	-136 515,00	-136 515,00
Palvelujen ostot	-32 796,28	-35 410,00	-36 315,00	-35 965,00	-35 965,00
Vuokratkulut	-545,58	-650,00	-600,00	-600,00	-600,00
Aineet ja tarvikkeet	-25 631,36	-28 760,00	-32 915,00	-32 865,00	-32 865,00
Muut toimintakulut	-1 034,98	-1 890,00	-1 040,00	-1 040,00	-1 040,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-107 454,55</b>	<b>-123 415,00</b>	<b>-132 575,00</b>	<b>-132 185,00</b>	<b>-132 185,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-7 915,81</b>				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-115 370,36</b>	<b>-123 415,00</b>	<b>-132 575,00</b>	<b>-132 185,00</b>	<b>-132 185,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-18 996,15</b>	<b>-18 403,00</b>	<b>-18 400,00</b>	<b>-18 400,00</b>	<b>-18 400,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-34 376,19</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-168 742,70</b>	<b>-141 818,00</b>	<b>-150 975,00</b>	<b>-150 585,00</b>	<b>-150 585,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-168 742,70</b>	<b>-141 818,00</b>	<b>-150 975,00</b>	<b>-150 585,00</b>	<b>-150 585,00</b>

### Hautausmaahallinto (401)

Haapaveden seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa. Luottamushenkilöiden, talous- ja tieto- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>401 - Hautausmaahallinto</b>					
<b>Toimintatuotot</b>		<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>
Muut toimintatuotot		4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Sisäiset tuotot		0,00			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-6 665,27</b>	<b>-13 705,00</b>	<b>-13 075,00</b>	<b>-13 085,00</b>	<b>-13 085,00</b>
Henkilöstökulut	-6 663,84	-13 400,00	-13 000,00	-13 010,00	-13 010,00
Palvelujen ostot		-305,00	-75,00	-75,00	-75,00
Aineet ja tarvikkeet	-1,43				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 665,27</b>	<b>-9 705,00</b>	<b>-9 075,00</b>	<b>-9 085,00</b>	<b>-9 085,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-6 665,27</b>	<b>-9 705,00</b>	<b>-9 075,00</b>	<b>-9 085,00</b>	<b>-9 085,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>6 665,27</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-9 705,00</b>	<b>-9 075,00</b>	<b>-9 085,00</b>	<b>-9 085,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0,00</b>	<b>-9 705,00</b>	<b>-9 075,00</b>	<b>-9 085,00</b>	<b>-9 085,00</b>

## Hautausmaiden ylläpito (403)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>403 - Hautausmaakiinteistöt</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>9 108,58</b>	<b>41 000,00</b>	<b>40 500,00</b>	<b>40 500,00</b>	<b>40 500,00</b>
Maksutuotot	3 750,00	8 000,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Tuet ja avustukset	5 358,58	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut toimintatuotot		31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-84 179,39</b>	<b>-129 905,00</b>	<b>-137 615,00</b>	<b>-137 715,00</b>	<b>-137 715,00</b>
Henkilöstökulut	-41 876,97	-82 505,00	-86 520,00	-86 520,00	-86 520,00
Palvelujen ostot	-15 483,67	-17 505,00	-17 490,00	-17 490,00	-17 490,00
Vuokrakulut	-265,36	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-25 518,41	-28 420,00	-32 265,00	-32 365,00	-32 365,00
Muut toimintakulut	-1 034,98	-1 175,00	-1 040,00	-1 040,00	-1 040,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-75 070,81</b>	<b>-88 905,00</b>	<b>-97 115,00</b>	<b>-97 215,00</b>	<b>-97 215,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-7 915,81</b>				
Sisäiset korkokulut	-7 915,81				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-82 986,62</b>	<b>-88 905,00</b>	<b>-97 115,00</b>	<b>-97 215,00</b>	<b>-97 215,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-18 996,15</b>	<b>-18 403,00</b>	<b>-18 400,00</b>	<b>-18 400,00</b>	<b>-18 400,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-37 404,55</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-139 387,32</b>	<b>-107 308,00</b>	<b>-115 515,00</b>	<b>-115 615,00</b>	<b>-115 615,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-139 387,32</b>	<b>-107 308,00</b>	<b>-115 515,00</b>	<b>-115 615,00</b>	<b>-115 615,00</b>

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jäälyhdyt, sankaripaaden jalustan korjaus	Selvitetään jäälyhtyjen toteutus sekä sankaripaaden haurastumisen korjaaminen	kyllä/ei

## Varsinainen hautaustoimi (404)

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta.

Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain.	Tarkastelu on tehty.	kyllä/ei
2. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty.	kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Hautaustoimessa/-palveluissa on jo nyt tehty jonkin verran ylitöitä ja teetetty töitä määräaikailla, mikä ei pidemmällä aikavälillä ole järkevää. Tehtäviä tullaan arvioimaan tarkemmin tulevina vuosina.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>404 - Varsinainen hautaustoimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>22 904,43</b>	<b>25 800,00</b>	<b>30 300,00</b>	<b>30 300,00</b>	<b>30 300,00</b>
Maksutuotot	22 904,43	25 800,00	30 300,00	30 300,00	30 300,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-48 622,90</b>	<b>-50 605,00</b>	<b>-56 685,00</b>	<b>-56 185,00</b>	<b>-56 185,00</b>
Henkilöstökulut	-30 918,55	-31 600,00	-36 985,00	-36 985,00	-36 985,00
Palvelujen ostot	-17 312,61	-17 600,00	-18 750,00	-18 400,00	-18 400,00
Vuokrakulut	-280,22	-350,00	-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-111,52	-340,00	-650,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut		-715,00			
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-25 718,47</b>	<b>-24 805,00</b>	<b>-26 385,00</b>	<b>-25 885,00</b>	<b>-25 885,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-25 718,47</b>	<b>-24 805,00</b>	<b>-26 385,00</b>	<b>-25 885,00</b>	<b>-25 885,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-3 636,91</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-29 355,38</b>	<b>-24 805,00</b>	<b>-26 385,00</b>	<b>-25 885,00</b>	<b>-25 885,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-29 355,38</b>	<b>-24 805,00</b>	<b>-26 385,00</b>	<b>-25 885,00</b>	<b>-25 885,00</b>

## 2.4 Kiinteistötoimi (p1 5)

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>5 - Kiinteistötoimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>483 786,94</b>	<b>73 500,00</b>	<b>101 350,00</b>	<b>108 350,00</b>	<b>107 350,00</b>
Korvaukset	625,38				
Myyntituotot	24 483,75	24 000,00	41 500,00	43 500,00	43 500,00
Maksutuotot	970,80	500,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
Vuokratuotot	10 550,40	16 000,00	26 500,00	26 500,00	25 500,00
Metsätalouden tuotot	1 174,31	33 000,00	32 000,00	37 000,00	37 000,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Sisäiset tuotot	445 982,30				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-312 733,54</b>	<b>-386 560,00</b>	<b>-354 015,00</b>	<b>-350 310,00</b>	<b>-350 310,00</b>
Henkilöstökulut	-118 434,59	-126 990,00	-133 205,00	-133 205,00	-133 205,00
Palvelujen ostot	-57 906,31	-125 665,00	-72 805,00	-72 800,00	-72 800,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-1 809,01	-2 305,00	-3 665,00	-2 265,00	-2 265,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 378,51				
Aineet ja tarvikkeet	-102 408,87	-102 680,00	-105 780,00	-103 480,00	-103 480,00
Muut toimintakulut	-30 796,25	-28 920,00	-38 560,00	-38 560,00	-38 560,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>171 053,40</b>	<b>-313 060,00</b>	<b>-252 665,00</b>	<b>-241 960,00</b>	<b>-242 960,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-89 479,81</b>				
Sisäiset korkokulut	-89 479,81				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>81 573,59</b>	<b>-313 060,00</b>	<b>-252 665,00</b>	<b>-241 960,00</b>	<b>-242 960,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-99 992,24</b>	<b>-87 100,00</b>	<b>-95 365,00</b>	<b>-94 365,00</b>	<b>-94 365,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>7 385,88</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-11 032,77</b>	<b>-400 160,00</b>	<b>-348 030,00</b>	<b>-336 325,00</b>	<b>-337 325,00</b>

## Kiinteistöhallinto (501)

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

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>501 - Kiinteistöhallinto</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>15 057,87</b>		<b>18 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>17 000,00</b>
Myyntituotot			2 000,00	2 000,00	2 000,00
Vuokratuotot			16 000,00	16 000,00	15 000,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Sisäiset tuotot	15 057,87				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-44 786,29</b>	<b>-84 555,00</b>	<b>-52 405,00</b>	<b>-48 455,00</b>	<b>-48 455,00</b>
Henkilöstökulut	-17 026,69	-16 275,00	-19 800,00	-19 800,00	-19 800,00
Palvelujen ostot	-4 814,52	-55 445,00	-6 040,00	-5 540,00	-5 540,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut			-1 265,00	-65,00	-65,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 378,51				
Aineet ja tarvikkeet	-9 451,92	-7 165,00	-9 300,00	-7 050,00	-7 050,00
Muut toimintakulut	-12 114,65	-5 670,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-29 728,42</b>	<b>-84 555,00</b>	<b>-34 405,00</b>	<b>-30 455,00</b>	<b>-31 455,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-2 375,87</b>				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-32 104,29</b>	<b>-84 555,00</b>	<b>-34 405,00</b>	<b>-30 455,00</b>	<b>-31 455,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-4 645,01</b>	<b>-5 850,00</b>	<b>-11 000,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-10 000,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>23 284,68</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-13 464,62</b>	<b>-90 405,00</b>	<b>-45 405,00</b>	<b>-40 455,00</b>	<b>-41 455,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-13 464,62</b>	<b>-90 405,00</b>	<b>-45 405,00</b>	<b>-40 455,00</b>	<b>-41 455,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>502 - Kirkot</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>310 276,43</b>	<b>9 000,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>
Myyntituotot	2 040,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Maksutuotot	-134,76				
Vuokratuotot	6 552,93	7 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Sisäiset tuotot	301 818,26				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-170 113,29</b>	<b>-187 450,00</b>	<b>-173 925,00</b>	<b>-173 925,00</b>	<b>-173 925,00</b>
Henkilöstökulut	-54 373,86	-63 070,00	-59 425,00	-59 425,00	-59 425,00
Palvelujen ostot	-36 310,07	-49 465,00	-36 830,00	-36 830,00	-36 830,00
Vuokrakulut	-1 624,97	-2 105,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-60 534,91	-55 310,00	-57 970,00	-57 970,00	-57 970,00
Muut toimintakulut	-17 269,48	-17 500,00	-17 500,00	-17 500,00	-17 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>140 163,14</b>	<b>-178 450,00</b>	<b>-165 425,00</b>	<b>-165 425,00</b>	<b>-165 425,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-64 758,82</b>				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>75 404,32</b>	<b>-178 450,00</b>	<b>-165 425,00</b>	<b>-165 425,00</b>	<b>-165 425,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-54 565,78</b>	<b>-47 750,00</b>	<b>-51 305,00</b>	<b>-51 305,00</b>	<b>-51 305,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-20 838,54</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-226 200,00</b>	<b>-216 730,00</b>	<b>-216 730,00</b>	<b>-216 730,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0,00</b>	<b>-226 200,00</b>	<b>-216 730,00</b>	<b>-216 730,00</b>	<b>-216 730,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>508 - Leiri- ja kurssikeskukset</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>134 602,83</b>	<b>9 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>
Myyntituotot	36,25				
Maksutuotot	20,00				
Vuokratuotot	3 997,47	9 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Sisäiset tuotot	130 549,11				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-63 486,38</b>	<b>-70 270,00</b>	<b>-71 120,00</b>	<b>-71 620,00</b>	<b>-71 620,00</b>
Henkilöstökulut	-14 101,37	-14 045,00	-14 600,00	-14 600,00	-14 600,00
Palvelujen ostot	-15 398,05	-17 050,00	-17 610,00	-18 110,00	-18 110,00
Vuokrakulut	-87,86				
Aineet ja tarvikkeet	-30 504,04	-35 720,00	-35 450,00	-35 450,00	-35 450,00
Muut toimintakulut	-3 395,06	-3 455,00	-3 460,00	-3 460,00	-3 460,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>71 116,45</b>	<b>-61 270,00</b>	<b>-67 120,00</b>	<b>-67 620,00</b>	<b>-67 620,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-22 345,12</b>				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>48 771,33</b>	<b>-61 270,00</b>	<b>-67 120,00</b>	<b>-67 620,00</b>	<b>-67 620,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-40 781,45</b>	<b>-33 500,00</b>	<b>-33 060,00</b>	<b>-33 060,00</b>	<b>-33 060,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-7 989,88</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-94 770,00</b>	<b>-100 180,00</b>	<b>-100 680,00</b>	<b>-100 680,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0,00</b>	<b>-94 770,00</b>	<b>-100 180,00</b>	<b>-100 680,00</b>	<b>-100 680,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>510 - Maa- ja metsätalous</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 799,69</b>	<b>33 000,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>37 000,00</b>	<b>37 000,00</b>
Metsätalouden tuotot	1 174,31	33 000,00	32 000,00	37 000,00	37 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>632,16</b>	<b>-6 000,00</b>	<b>-12 325,00</b>	<b>-12 270,00</b>	<b>-12 270,00</b>
Palvelujen ostot	-1 201,38	-3 035,00	-10 575,00	-10 520,00	-10 520,00
Aineet ja tarvikkeet	-149,40	-850,00	-150,00	-150,00	-150,00
Muut toimintakulut	1 982,94	-2 115,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 431,85</b>	<b>27 000,00</b>	<b>19 675,00</b>	<b>24 730,00</b>	<b>24 730,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 431,85</b>	<b>27 000,00</b>	<b>19 675,00</b>	<b>24 730,00</b>	<b>24 730,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>2 431,85</b>	<b>27 000,00</b>	<b>19 675,00</b>	<b>24 730,00</b>	<b>24 730,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>512 - Keittiötoimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>22 050,12</b>	<b>22 500,00</b>	<b>38 850,00</b>	<b>40 850,00</b>	<b>40 850,00</b>
Myyntituotot	22 407,50	22 000,00	37 500,00	39 500,00	39 500,00
Maksutuotot	1 085,56	500,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
Sisäiset tuotot	-1 442,94				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-34 979,74</b>	<b>-38 285,00</b>	<b>-44 240,00</b>	<b>-44 040,00</b>	<b>-44 040,00</b>
Henkilöstökulut	-32 932,67	-33 600,00	-39 380,00	-39 380,00	-39 380,00
Palvelujen ostot	-182,29	-670,00	-1 750,00	-1 800,00	-1 800,00
Vuokrakulut	-96,18	-200,00	-200,00		
Aineet ja tarvikkeet	-1 768,60	-3 635,00	-2 910,00	-2 860,00	-2 860,00
Muut toimintakulut		-180,00			
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-12 929,62</b>	<b>-15 785,00</b>	<b>-5 390,00</b>	<b>-3 190,00</b>	<b>-3 190,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-12 929,62</b>	<b>-15 785,00</b>	<b>-5 390,00</b>	<b>-3 190,00</b>	<b>-3 190,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>12 929,62</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>-15 785,00</b>	<b>-5 390,00</b>	<b>-3 190,00</b>	<b>-3 190,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15 785,00</b>	<b>-5 390,00</b>	<b>-3 190,00</b>	<b>-3 190,00</b>

# III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

## 3.1 Perustelut

Haapaveden seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (31.8.2023) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Vuoden 2025 talousarvio on suunniteltu 80.213,00 euroa ylijäämäiseksi. Kuluvan 2024 vuoden Ylijäämäksijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 34.880,00 euroa. Talousarviota tarkennettiin vuoden aikana kuluja lisäämällä ja tuloja vähentämällä yhteensä 86.201,00 eurolla. Talousarvionmuutoksen jälkeen talousarvio vuodelle 2024 on alijäämäinen 51.321,00 euroa.

Lokakuun loppuun menneessä alijäämää vuodelta 2024 oli kertynyt 29.024,17 euroa. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvoivat 97 882,60 euroa.

Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on -1.261.077,00 euroa. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 50.319,04 euroa.

Kirkollisverotuloja ennustetaan saatavan 1.455.000,00 ja valtionrahoitusta 118.073,00 euroa. Verotuskuluiksi ennustetaan 18.900,00 euroa, kirkon rahastomaksuiksi 114.118,00 euroa ja rahoitustuloiksi 15.000,00 euroa. Vuosikatteeksi vuodelle 2025 esitetään 193.978,00 euroa. Poistot olisivat 113.765,00 euroa ja tilikauden tulos 80.213,00 euroa. Tämän edellytyksenä on vuokra ja myyntitulojen sekä verotulojen saaminen ennusteen mukaisina.

## 3.2 Tuloslaskelmat

### Virallinen tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>577 833,19</b>	<b>200 175,00</b>	<b>216 860,00</b>	<b>222 990,00</b>	<b>221 990,00</b>
Korvaukset	1 455,36				
Myyntituotot	24 898,75	25 050,00	42 800,00	44 800,00	44 800,00
Maksutuotot	50 005,82	61 275,00	59 710,00	58 840,00	58 840,00
Vuokratuotot	10 550,40	16 000,00	26 500,00	26 500,00	25 500,00
Metsätalouden tuotot	1 174,31	33 000,00	32 000,00	37 000,00	37 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	19 287,37	5 350,00	5 550,00	5 550,00	5 550,00
Tuet ja avustukset	24 158,88	19 700,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
Muut toimintatuotot	320,00	39 800,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
Sisäiset tuotot	445 982,30	0,00			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 788 590,35</b>	<b>-1 506 875,00</b>	<b>-1 477 937,00</b>	<b>-1 475 635,00</b>	<b>-1 475 685,00</b>
Henkilöstökulut	-840 410,79	-890 235,00	-903 507,00	-913 755,00	-913 755,00
Palvelujen ostot	-241 496,31	-338 675,00	-280 665,00	-273 610,00	-273 660,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-10 840,01	-12 735,00	-16 500,00	-15 100,00	-15 100,00
Sisäiset vuokrakulut	-445 982,30				
Aineet ja tarvikkeet	-167 960,96	-179 324,00	-189 030,00	-184 955,00	-184 955,00
Annetut avustukset	-49 219,25	-51 925,00	-45 325,00	-45 325,00	-45 325,00
Muut toimintakulut	-32 680,73	-33 981,00	-42 910,00	-42 890,00	-42 890,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 210 757,16</b>	<b>-1 306 700,00</b>	<b>-1 261 077,00</b>	<b>-1 252 645,00</b>	<b>-1 253 695,00</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>1 380 320,58</b>	<b>1 350 000,00</b>	<b>1 455 000,00</b>	<b>1 455 000,00</b>	<b>1 455 000,00</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>134 069,04</b>	<b>135 000,00</b>	<b>118 073,00</b>	<b>118 073,00</b>	<b>118 073,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-18 345,77</b>	<b>-19 900,00</b>	<b>-18 900,00</b>	<b>-18 000,00</b>	<b>-18 000,00</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-104 328,00</b>	<b>-106 130,00</b>	<b>-114 118,00</b>	<b>-114 118,00</b>	<b>-114 118,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>18 985,62</b>	<b>4 970,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>199 944,31</b>	<b>57 240,00</b>	<b>193 978,00</b>	<b>203 310,00</b>	<b>202 260,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-118 988,39</b>	<b>-105 503,00</b>	<b>-113 765,00</b>	<b>-112 765,00</b>	<b>-112 765,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>0,00</b>				
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>80 955,92</b>	<b>-48 263,00</b>	<b>80 213,00</b>	<b>90 545,00</b>	<b>89 495,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>80 955,92</b>	<b>-48 263,00</b>	<b>80 213,00</b>	<b>90 545,00</b>	<b>89 495,00</b>

## IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

### 4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 55.000,00 euron määrärahat vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2024–2026 investoinnit ovat yhteensä 315.000,00 euroa. Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on Hammasniemen leirikeskukseen energajärjestelmän. Hankkeen kokonaiskustannusarvio 165.000,00 euroa, jonka arvioidaan jaksottuvan suunnittelukauden vuosille seuraavasti: 15.000,00 euroa (2024), 150.000,00 euroa (2025). Investoinnin hankintamenon jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

Toteutettava Hammasniemen energajärjestelmän muutosperuskorjaushanke on perusteltu sekä Haapaveden seurakunnan kiinteistöstrategian että hiilineutraalisuustavoitteen kannalta.

Seurakuntakeskuksen keittiön kaapistojen uusiminen on toinen investointikohde vuodelle 2025.

Hankkeita varten ei ole tehty investointivarauksia.

### 4.2 Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

#### INVESTOINNIT 2025

Toimintatuotot	Kustannusarvio	Toteutuma	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Seurakuntakeskus / kohde avoin	15 000,00	-8 846,90	15 000,00	8 846,90	
Seurakuntakeskuksen keittiön kaapistot	40 000,00			40 000,00	
Hammasniemen energajärjestelmän muuttaminen	165 000,00	165 000,00		15 000,00	150 000,00
Investoinnit, avoiin					
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>220000,00</b>	<b>156153,10</b>	<b>15000,00</b>	<b>63846,90</b>	<b>150000,00</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.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
<b>Tulorahoitus</b>	<b>199 944,31</b>	<b>57 240,00</b>	<b>193 978,00</b>	<b>203 310,00</b>	<b>202 260,00</b>
Vuosikate	199 944,31	57 240,00	193 978,00	203 310,00	202 260,00
<b>Investoinnit</b>	<b>-104 870,09</b>	<b>-125 000,00</b>	<b>-55 000,00</b>	<b>-150 000,00</b>	<b>-150 000,00</b>
Investointimenot	-219 732,11	-275 000,00	-55 000,00	-150 000,00	-150 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	114 862,02	150 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>95 074,22</b>	<b>-67 760,00</b>	<b>138 978,00</b>	<b>53 310,00</b>	<b>52 260,00</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>-33 591,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 222,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-22 369,21	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-22 369,21</b>	<b>-67 760,00</b>	<b>138 978,00</b>	<b>53 310,00</b>	<b>52 260,00</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien	-22 369,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-22 369,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten	-22 369,21	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-22 369,21</b>	<b>-67 760,00</b>	<b>138 978,00</b>	<b>53 310,00</b>	<b>52 260,00</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-22 369,21</b>	<b>-67 760,00</b>	<b>138 978,00</b>	<b>53 310,00</b>	<b>52 260,00</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>-22 178,94</b>	<b>-67 760,00</b>	<b>138 978,00</b>	<b>53 310,00</b>	<b>52 260,00</b>

## VII Hautainhoitorahasto

### TOIMINTASUUNNITELMA VUOSILLE 2025-2027

Hautainhoitorahaston varoja voidaan käyttää vain hoitohautoihin kohdistuviin kustannuksiin. Tavoitteena on hoitaa asiakkaiden kirjallisella sopimuksella seurakunnan hoidettavaksi antamat haudat sopimuksen mukaisesti. Hautainhoitorahastolla on hoidettavana hautoja vuodessa noin 350 kappaletta. Niistä on pitempiaikaisia sopimuksia 240, loput ovat kesähoitosopimuksia. Pitempiaikaisia sopimuksia tehdään nykyisin enintään 5 vuodeksi kerrallaan. Osaan pitkäaikaisista sopimuksista kuuluu myös joulukynttilä. Haapa-veden seurakunnan hautainhoitorahaston varat ovat kattaneet hoitokustannukset, eikä hoidon tasoa ole tarvinnut alentaa. Uusien hautainhoitosopimusten hintoja tarkistetaan suunnitelmakaudella vuosittain kustannustason nousua vastaavasti. Hoitohinnat vahvistaa kirkkoneuvosto.

Seurakunnan hautausmaan kesätyöntekijät hoitavat hautainhoitorahaston sopimushaudat, mitkä laskutetaan hautainhoitorahastolta. Kustannukset kasvavat, jos kasvukausi pitenee niin, että hallayöt tulevat entistä myöhempään. Tällöin tarvitaan hoitotyön osalta työvoimaa vielä elokuun lopulle ja syyskuulle. Seurakunnan viideksi kuukaudeksi palkkaama puutarhuri vastaa hoitohautoista ja perehdyttää, ohjaa ja valvoo kesätyöhön palkkattavia koululaisia ja opiskelijoita hoitotyössä.

Sopimushautojen hoito alkaa toukokuun alusta. Seurakunnan toimistos sihteeri päivittää hoitohautalistat ja niiden perusteella aloitetaan hoitohautojen kevättyöt. Hoidettaville haudoille jaetaan hoitomerkit. Hautausmaiden kevätsiivouksen jälkeen hautakummut tasetaan ja kukkapesät laitetaan istutuskuntoon. Kukkapesät käännetään lapiolla ja poistetaan puiden juuret ja rikkakasvit, sen jälkeen tapahtuu lannoitus ja kalkitus, lopuksi möyhennys haralla. Hiekkahaudat puhdistetaan rikkakasveista ja roskista sekä hiekka harataan. Hiekkaa vaihdetaan tarpeen mukaan. Hautakivien ympärökset siimuroidaan ja nurmikot leikataan kerran viikossa.

Kukkatilauksista pyydetään tarjoukset. Kukkien tulee täyttää Suomen Puutarhaliiton laatuvaatimukset. Hoitohautojen pääkukkina käytetään Non Stop-begoniaa. Sen kukka kestää kohtalaisen hyvin sateita koostaan huolimatta. Ruusubegonia on osoittautunut ongelmalliseksi kasvitautien, etenkin sienitaudin takia. Sen vuoksi vuodelle 2023 ei ruusubegoniaa ole tilattu lainkaan. Lisäkukkina käytetään hopealehteä ja kesäbegoniaa. Kukkien istutus aloitetaan keväthallojen mentyä niin, että kaikille hoitohautoille kukat olisi istutettu juhannukseen mennessä. Sen jälkeen alkavat kastelut ja kukkien hoitaminen nyppiä roskat ja lakastuneet kukat pois. Kukkia lannoitetaan säännöllisesti kastelulannoitteella ja kiinteällä lannoitteella. Kukkia vaihdetaan varapenkistä hoitohautoille tarpeen mukaan.

Kukkien poisto haudoilta aloitetaan syyskuun alussa ja samalla siistitään haudat. Varsinainen hoitokausi päättyy syyskuun loppuun. Hoitokaudella suoritetuista töistä laatii puutarhuri loppuraportin. Joulukynttilät sytytetään jouluaattona niille haudoille, joiden pitkäaikaiseen sopimukseen ne sisältyvät.

## Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3005 - Haapaveden seurakunta | Segmentti: 300550 - Haapaveden hautainhoitorahasto  
| Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>43 784,10</b>	<b>46 900,00</b>	<b>42 830,00</b>	<b>42 830,00</b>	<b>42 830,00</b>
Maksutuotot	36 446,10	41 500,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
Vuokratuotot	5 536,00	5 400,00	6 180,00	6 180,00	6 180,00
Tuet ja avustukset	1 802,00		1 650,00	1 650,00	1 650,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-41 978,86</b>	<b>-49 440,00</b>	<b>-42 830,00</b>	<b>-42 830,00</b>	<b>-42 830,00</b>
Palvelujen ostot	-36 945,56	-42 540,00	-36 540,00	-36 540,00	-36 540,00
Vuokrakulut	-1 790,70	-2 100,00	-2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 242,60	-4 800,00	-3 490,00	-3 490,00	-3 490,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 805,24</b>	<b>-2 540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>7 788,55</b>	<b>3 200,00</b>			
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 593,79</b>	<b>660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>9 593,79</b>	<b>660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>9 593,79</b>	<b>660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>