



KOLARIN
SEURAKUNTA

Kolarin seurakunta

Talousarvio ja toimintasuunnitelmat 2022

Kirkkoneuvosto 3.11.2021 73 §

Taloussuunnitelmat v. 2023 - 2024

Talousarvio päätasoilla

Toiminta, (2)

- Seurakunnan varsinainen palvelutehtävä
- Kohtaamistoiminta
- Jumalanpalveluselämä
- Kirkollisverolla katettavaa toimintaa

Hautaustoimi, (4)

- Seurakunnan lakisääteinen palvelutehtävä
- Valtionrahoituksella ja omaisilta veloittavilla maksuilla katettava tehtävä

Tukitoimi, talous (1)

- Toiminnan tarkoitus on tukea varsinaisia palvelutehtäviä

Tukitoimi, kiinteistö (5)

- Kiinteistötoimi mahdollistaa varsinaisen toiminnan
- Tuottaa varallisuutta kiinteistöjen ylläpitoon ja joiltain osin seurakunnan varsinaiseen toimintaan



**KOLARIN
SEURAKUNTA**

TULEVAISUUDEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ – YHTEINEN VÄYLÄ

Seurakunta hoitaa perustehtävänsä sen syvää ydintä kunnioittaen, mutta uudella tavalla toimintakulttuurilla.

Ihmisten kohtaamista tehdään heille luontaisissa tiloissa ja tilanteissa osin nykyistä kohtaamistoimintaa unohtamatta.

Toiminnassa katsotaan tulevaisuuteen, otetaan erityisesti huomioon liikkuva väestö, nuoret ja perheet.

Aktivoidaan vapaaehtoistoimintaa ja tarjotaan uudenlaista palvelua, jotta tavoitetaan kirkon toiminnasta etäällä olevia ja tuetaan tulonmuodostusta.

Vaalitaan kirkon arvoja ja kunnioitetaan perinteitä, mutta tuodaan nykytekniikka osaksi jumalanpalveluselämää.

Nostetaan valikoiden kiinteistöjen käyttöasetta, kustannukset huomioiden.



**KOLARIN
SEURAKUNTA**

Toiminnalliset painopisteet ja tavoitteet

Seurakunta hoitaa perustehtävänsä sen syvää ydintä kunnioittaen, mutta uudella tavalla toimintakulttuurilla.

Ihmisten kohtaamista tehdään heille luontaisissa tiloissa ja tilanteissa osin nykyistä kohtaamistoimintaa unohtamatta. Toiminnassa katsotaan tulevaisuuteen, otetaan erityisesti huomioon liikkuva väestö, nuoret ja perheet. Aktivoidaan vapaaehtoistoimintaa ja tarjotaan uudenlaista palvelua, jotta tavoitetaan kirkon toiminnasta etäällä olevia ja tuetaan tulonmuodostusta.

Vaalitaan kirkon arvoja ja kunnioitetaan perinteitä, mutta tuodaan nykytekniikka osaksi jumalanpalveluselämää. Nostetaan valikoiden kiinteistöjen käyttöasetta, kustannukset huomioiden.

Kirkkohallitus - Talousarvio 2022

- Covid- 19 voi aiheuttaa merkittävää vaihtelua toimintaan ja talouteen
- 2021 verotuotot vielä kasvussa, 2022 kasvu hidastuu ja 2025 on merkittävä käänne heikompaan
 - Työllisyystilanteen vaikutus on merkittävä
 - Koronaviruksen pysyminen kurissa
 - Jäsenmäärä vähentynyt v. 2001 alkaen 4,4 milj., v. 2020 3.7. milj.
 - Arvio v. 2031 3,2 milj. , kirkkoonkuulumis% = 58 %
 - Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan laskevan noin 6 % vuoteen 2030 mennessä, kun samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan 10 prosenttia. Jäsenmäärän ja verotulojen ei siis ennusteta laskevan samassa suhteessa.
- Seurakunnan tehtävä on turvattava ihmisten kohtaaminen tulevaisuudessa
 - Miten työyhteisö kykenee toimimaan tehokkaasti seurakunnissa, jossa yksi ihminen vastaa isoista kokonaisuuksista, työaloista, kohtaamisista?
- Keskusrahastomaksut ennallaan, 6,5 % lasken. verotuotot
- Eläkerahastomaksut, 5 %
- Verotuskustannukset ennallaan, 3,2 %
- Työehtosopimus päättyy 28.2.2022
 - 0,5 % muutospainetta ennakoitavissa
- Eläkemaksut ennallaan 21 % , ei tasata toteuman mukaan
 - Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta
- Muut henkilösivukulut lähes ennallaan
- Kiinteistökustannuksissa odotettavissa nousua (vuosimuutos 2,1% v. 2021)
- Kulttuurihistorialliset kohteet avustusten piirissä
 - Kirkot – pakolliset ja ylläpitävät korjaustoimet, käyttöastetta parantavat muutostyöt
 - Ohjeet uudistettu

Kirkkohallitus - Talousarvio 2022

- Lähetystyö on osa seurakuntien "olemistapaa"
- Kirkkolain mukaan seurakunta "huolehtii--- lähetystyöstä (KL 4:1). Kirkkojärjestyksen mukaan "seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä" (KJ 4:4). Tämän seurakunnat tekevät yhteistyössä kirkon lähetysjärjestöjen kanssa, joiden toimintaan kuuluu kirkon kokonaisvaltaisen lähetystehtävän toteuttaminen
- Vähimmäistavoitteena on 2 % talousarviomäärärahoista
 - ohje jättää paljon harkinnanvaraa paikalliseen seurakuntaan
 - [9ef9edb6-6079-fd5d-9b5b-9275dd9e937e \(evl.fi\)](https://www.evl.fi/9ef9edb6-6079-fd5d-9b5b-9275dd9e937e)
 - Hyväksytty Kirkon lähetystyön toimikunnassa 18.9.2018
- Talousarviomäärärahojen osoittaminen kirkon lähetysjärjestöille ja Kirkon Ulkomaanavulle on seurakuntien oman päätösvallan asia
- Isot kiinteistötaakat, joihin tulee viimeistään nyt tehdä toimenpiteitä
- Talouden aktiivinen seuranta
 - tilannetta voidaan parantaa lisäämällä tuottoja ja/tai vähentämällä kuluja
- Henkilöstö on seurakunnan tärkein resurssi
 - Huolellisella henkilöstösuunnittelulla voidaan vaikuttaa siihen, että seurakunnalla on tulevaisuudessakin käytössään riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit toiminnan turvaamiseksi.

Talousarvion laadinnan perusteita

- Työajankäyttö arvioitu, ei seurantaa
- Jakautuu talousarvion liitteen mukaisesti
 - Hallinto 8 %
 - Seurakunnallinen toiminta 75 %
 - Hautaustoimi 11 %
 - Kiinteistötoimi 3 %
 - Haudanhoitorahasto 3 %
- Arvonlisäverollisuus
 - Pyhän Laurin Kappeli 35 %
 - Seurakuntakoti 10 %
 - Sieppijärven kirkko 10 %
 - Metsätalous 100 %
 - Arvonlisäverollisuus prosenttia tarkistetaan talousarviovuodelle, mikäli Pyhän Laurin kappelin toiminta oleellisesti muuttuu.
- Strategia, kirkkoherran linjaukset ja henkilöstön tekemät toimintasuunnitelmat ohjaavat talousarviota
- Yhteistyö jatkuu Ylitornion seurakunnan kanssa, erityinen vuosi 45 000 €
- Henkilökunnan työhyvinvointi ja työyhteisön kehittäminen on talousarviovuonna keskiössä
 - Toimien ja toimenkuvien tarkastelua
- Toimintaa laajasti ympäristökylissä
- Kohtaamistyötä ihmisille luontaisissa paikoissa
- Striimauspalvelua jatketaan
- Kahvilatoimintaa kesäisin Kolarinsaaren kirkolla
- Pyhän Laurin kappelin aukioloa laajennetaan
- Hyvät edellytykset jatkaa, kirkkoherran virka on täytetty 2021
- Hautaansiunaamista rajoitetaan yhden viikonlopun ajan/kuukausi

Annetut avustukset, lahjoitukset

Annettuina avustuksina on talousarviossa huomioidut enimmäismäärät euroina:

Diakoniatyön avustukset, (1012410000)	3 000
Diakoniatyön YV- keräyksen osuus (1012410000)	1 000
Kirkkoneuvoston katastrofirahasto (1011010001)	1 000

Seuraavat avustukset tilitetään sovitusti vuoden aikana saajille:

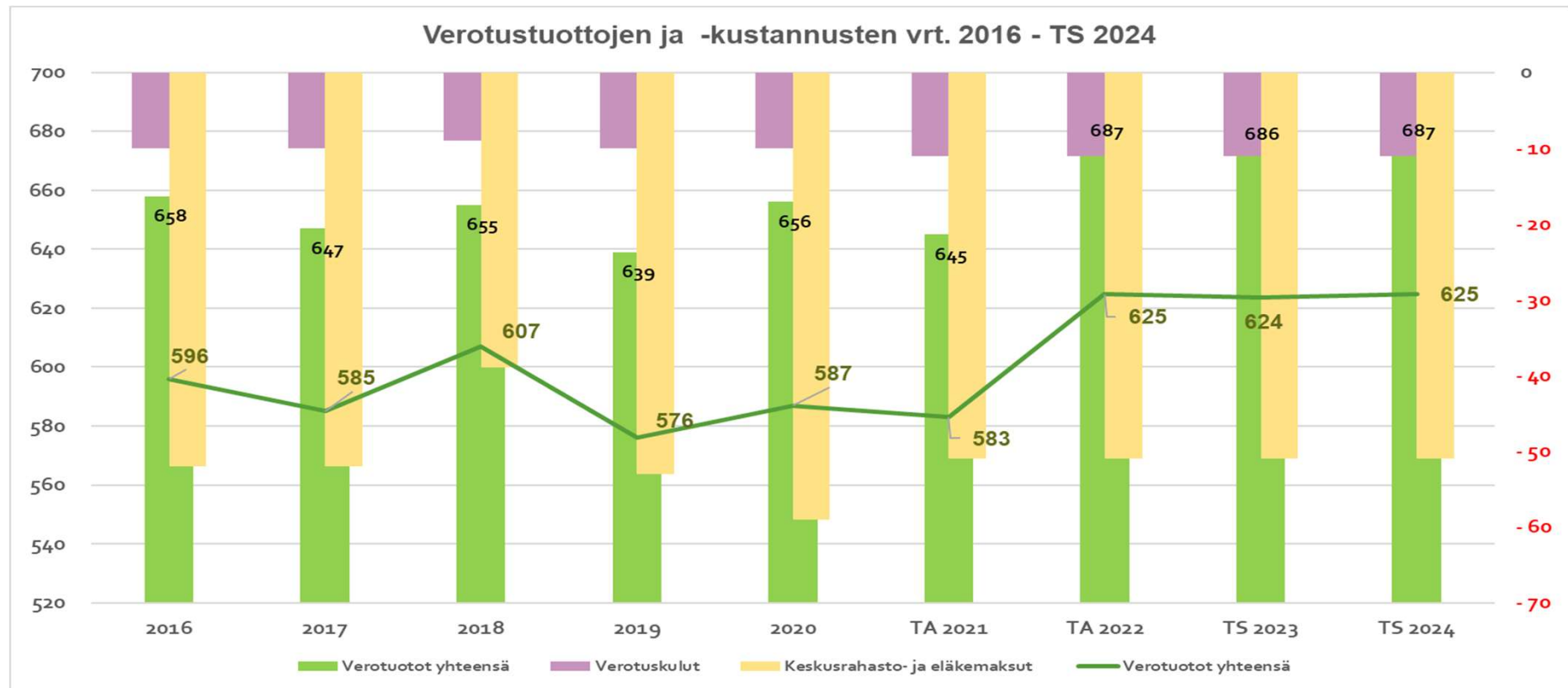
Suomen Lähetysseura	500
Kishapuun yhteisön avustaminen	
Sansa Medialähetys	500
Suomen Piipiseura	500
Suomen Merimieskirkko	500
Kirkon Ulkomaanapu	500
Sisälähetystyö, tunturitoiminta	7 500

(Suositus: 2 % kirkollisverotuotosta = 12 200 €)

Hautaustoimi

- Hautojen kuuluttaminen
- Hautaustoimen ohjelmisto
 - Nyt kortisto, "ensimmäinen steppi"
- Hautaustoimen kehittäminen
 - Vuosittaiset suntiopäivät
 - Mallioppimista muilta seurakunnilta
 - Työergonomia
- Arvioitu 60 hautauksella
- Kustannusarvio seurakunnalle 200 € / hautaus, omaisten suorituksen jälkeen
- Omaiset osallistuvat 18,7 % kokonaiskustannukseen

Verotuotot, valtionrahoitus ja sääntömääräiset kustannukset



Kirkollisvero % - 2021 1,5 %, 2022 - 1,6 %

Verotuotot, valtionrahoitus ja sääntömääräiset kustannukset

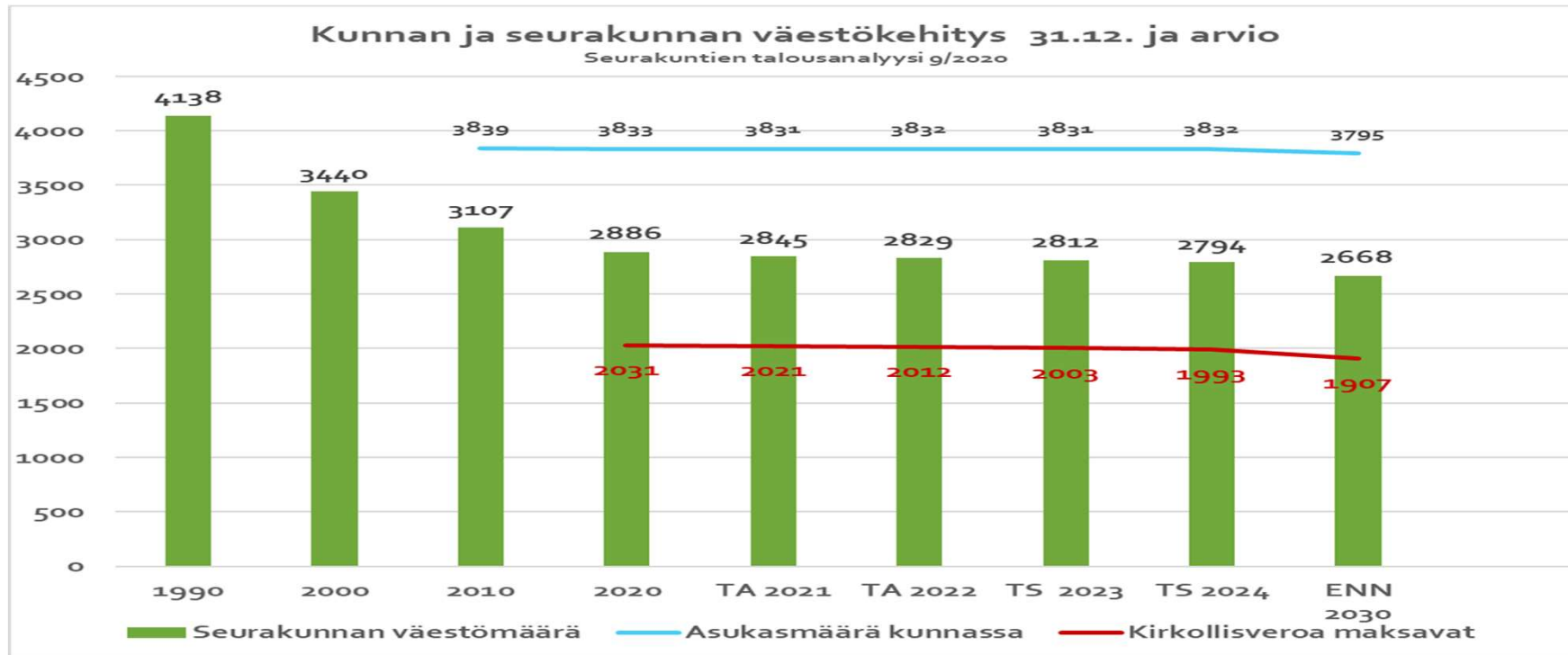


KOLARIN
SEURAKUNTA

RAHOITUS	2016	2017	2018	2019	2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Kirkollisverotuotot	573	572	580	566	583	571	610	609	610
Valtionrahoitus (ent. yhteisövero)	85	75	75	73	73	74	77	77	77
Verotuotot yhteensä	658	647	655	639	656	645	687	686	687
Verotuskulut	-10	-10	-9	-10	-10	-11	-11	-11	-11
Keskusrahastomaksut	-29	-29	-25	-25	-25	-22	-20	-20	-20
Eläkerahastomaksu	-23	-23	-14	-28	-34	-29	-31	-31	-31
Keskusrahasto- ja eläkemaksut	-52	-52	-39	-53	-59	-51	-51	-51	-51
Verotuotot (- kulut)	596	585	607	576	587	583	625	624	625

Kirkollisvero % - 2021 1,5 %, 2022 - 1,6 %

Väestökehitys ja ennusteet



Kirkkoon kuulumisprosentit 2006 –

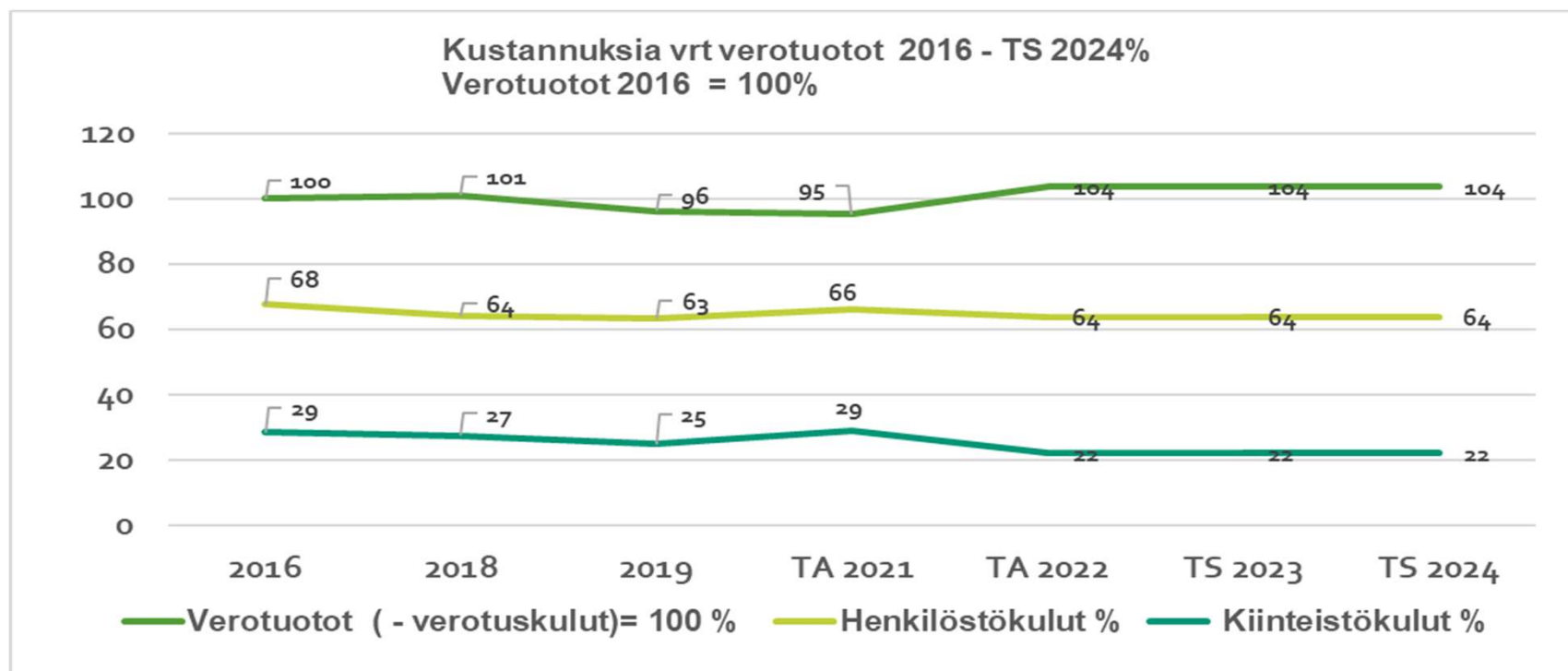
2006	2010	2015	2019	TA 2020	TA2021	TS 2023
84,4 %	80,9 %	77,0 %	75,1 %	74,7%	74,2%	73,4 %

* kirkkohallitus seurakuntien talousanalyysi 2020 – 09.

Kateseuranta

	2018	2019	2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKATE	-625 793	-593 345	-581 192	-696 541	-668 500	-630 900	-620 600
Kirkollisvero	580 500	566 850	583 426	571 000	622 000	622 000	622 000
Valtionrahoitus	74 407	73 404	74 064	74 000	77 000	77 000	77 000
Verotuskulut ja kirkon rahastomaksut	-48 880	-63 297	-68 848	-61 500	-62 000	-62 000	-62 000
Verotuotot, kulut	606 027	576 957	588 642	583 500	637 000	637 000	637 000
Muut Tuotot	38 280	30 754	38 357	19 600	36 000	36 000	36 000
Rahoitustuotot - kulut		-1 342	47 536	20 000	20 000	20 000	20 000
Vero/ rahoitustustuoto	644 307	606 369	674 535	623 100	693 000	693 000	693 000
VUOSIKATE	18 514	13 024	93 343	-73 441	24 500	62 100	72 400
Poistot	-43 151	-39 066	-41 755	-43 700	-43 100	-58 000	-60 000
TULOS	-24 637	-26 042	51 588	-117 141	-18 600	4 100	12 400

Kustannusten vertailu vrt. verotuotot 2016



Kaaviossa on verotuloja verrattu prosentuaalisesti merkittäviin kustannuseriin. Vertailussa on otettu vertailukohteeksi verotuotot vuodelta 2016, jolloin verotuottojen 2016 suhdeluku on 100.

Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	TOT 2018	TOT 2019	TOT 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	101 560	92 413	98 835	74 400	111 900	159 500	159 500
Toimintakulut	-728 433	-685 759	-680 027	-775 300	-780 400	-790 400	-780 100
TOIMINTAKATE	-626 872	-593 345	-581 192	-700 900	-668 500	-630 900	-620 600
Kirkollisverotulot	580 501	566 851	583 426	571 000	622 000	622 000	622 000
Valtionrahoitus	74 408	73 404	74 064	74 000	77 000	77 000	77 000
Verotuskulut	-8 902	-9 945	-10 333	-10 500	-11 000	-11 000	-11 000
Kirkon rahastomaksut	-39 980	-53 352	-58 515	-51 000	-51 000	-51 000	-51 000
Toiminta-avustukset	39 411	30 754	38 357	19 600	36 000	36 000	36 000
Rahoitustuotot- ja kulut	-53	-1 342	47 536	20 000	20 000	20 000	20 000
VUOSIKATE	18 513	13 025	93 343	-77 800	24 500	62 100	72 400
Poistot ja arvonalentumiset	-43 151	-39 066	-41 755	-43 700	-43 100	-58 000	-60 000
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0		0	0	0
Tuotot	11 782	10 402	15 625		19 200	19 200	19 200
Kulut	-11 782	-23 652	-15 625		-19 200	-19 200	-19 200
Siirrot rahastosta/rahastoon		13 250	0		0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-24 638	-26 042	51 588	-121 500	-18 600	4 100	12 400
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-24 638	-26 042	51 588	-121 500	-18 600	4 100	12 400

Tuloslaskelma pääaloin - varsinainen toiminta

PÄÄLUOKKA		TULOSLASKELMA	TOT 2018	TOT 2019	TOT 2020	TA 2021	TA 2022
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot	20 253	19 853	25 848	11 300	24 000
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakulut	-324 882	-335 628	-374 353	-338 500	-456 800
2	Seurakunnallinen toiminta	TOIMINTAKATE	-304 629	-315 775	-348 505	-327 200	-432 800
2	Seurakunnallinen toiminta	VUOSIKATE	-270 489	-307 435	-339 505	-321 600	-423 800
2	Seurakunnallinen toiminta	TILIKAUDEN TULOS	-270 489	-307 435	-339 505	-321 600	-423 800
4	Hautaustoimi	Toimintatuotot	18 976	24 022	31 868	33 800	31 500
4	Hautaustoimi	Toimintakulut	-50 057	-54 801	-95 671	-102 900	-105 400
4	Hautaustoimi	TOIMINTAKATE	-31 081	-30 778	-63 804	-69 100	-73 900
4	Hautaustoimi	VUOSIKATE	-31 081	-30 778	-63 804	-69 100	-73 900
4	Hautaustoimi	Suunnitelman mukaiset poistot			-1 344		
4	Hautaustoimi	TILIKAUDEN TULOS	-31 081	-30 778	-65 148	-69 100	-74 100

Tuloslaskelma pääaloin - tukitoimet

PÄÄLUOKKA		TULOSLASKELMA	TOT 2018	TOT 2019	TOT 2020	TA 2021	TA 2022
1	Hallinto	Toimintatuotot	5 599	6 163	2 125	300	1 700
1	Hallinto	Toimintakulut	-164 046	-150 867	-72 548	-169 200	-40 800
1	Hallinto	TOIMINTAKATE	-158 448	-144 705	-70 422	-168 900	-39 100
1	Hallinto	VUOSIKATE	-158 448	-144 705	-70 422	-168 900	-39 100
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	56 733	42 375	38 994	29 000	54 700
5	Kiinteistötoimi	Toimintakulut	-188 372	-144 462	-137 455	-164 700	-177 400
5	Kiinteistötoimi	TOIMINTAKATE	-131 639	-102 087	-98 461	-135 700	-122 700
5	Kiinteistötoimi	VUOSIKATE	-131 639	-83 187	-70 861	-121 700	-95 700
5	Kiinteistötoimi	Suunnitelman mukaiset poistot	-43 151	-39 066	-40 411	-43 700	-42 300
5	Kiinteistötoimi	TILIKAUDEN TULOS	-174 790	-122 254	-111 272	-165 400	-138 600
6	Rahoitustoimi	Toimintakulut	-1 076	0	0		
6	Rahoitustoimi	TOIMINTAKATE	-1 076	0	0		
6	Rahoitustoimi	VUOSIKATE	610 170	579 130	637 935	603 500	657 000
6	Rahoitustoimi	TILIKAUDEN TULOS	610 170	579 130	637 935	603 500	657 000

Tunturityö - Pyhän Laurin kappeli

- Tunturipappi toiminta Kolarin seurakunnan haltuun
 - Toiminnan painopistettä laajennetaan Äkäslompoloon ja tunturialueeseen
 - Varainhankintaa yleiseen toimintaan
 - Sisälähetystyötä
 - Matalan kynnyksen kohtaamispaikka
 - Toimintaa perheille ja lapsille
 - Levähdyspaikka matkailijoille
 - Ajanvietettä ja kulttuuria
 - Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen
- | | |
|---------------------------|-----------------------|
| • Tilojen muutostyöt | - 75 000 € / 7 500/ v |
| • Palveluvastaava | - 35 000 € |
| • Pienhankinnat | - 25 000 € |
| • As Oy Lehtorinne tuotto | + 10 000 € |
| • Tapahtumatuotto | + 8 000 € |
| • Tuet | + 36 000 € |
| • Myyntituotot | + 6 000 € |

(Kustannusvaikutus - 7 500 € / 2022)



Investoinnit ja pitkäaikaiset menot

- | | | | |
|--|----------|----------------------------------|-----------|
| • Tuhkahautausalue Sieppijärven hmaalle | 75 000 € | • Pyhän Laurin kappeli | 100 000 € |
| • Muistelupaikka | | • Tuen piirissä | |
| • Oma rahoitteinen | | • Digitaalinen arkisto | 15 000 € |
| • Sankarivainajien muistokivet | 10 000 € | • Kirkkohallituksen sopimushinta | |
| • Osarahoitteinen | | • As Oy Lehtorinne | 10 000 € |
| • Voi saada tuen | | | |
| • 40 kiveä | | | |
| • Kolarinsaaren kirkonkellojen kunnostaminen | 10 000 € | | |
| • Museovirasto | | | |
| • Tuen piirissä | | | |
- Investointivaraus 220 000 €, josta osa hankkeiden toteutumiset voi siirtyä taloussuunnitelmavuosille.
- Investointipäätökset tehdään erillisinä päätöksinä.

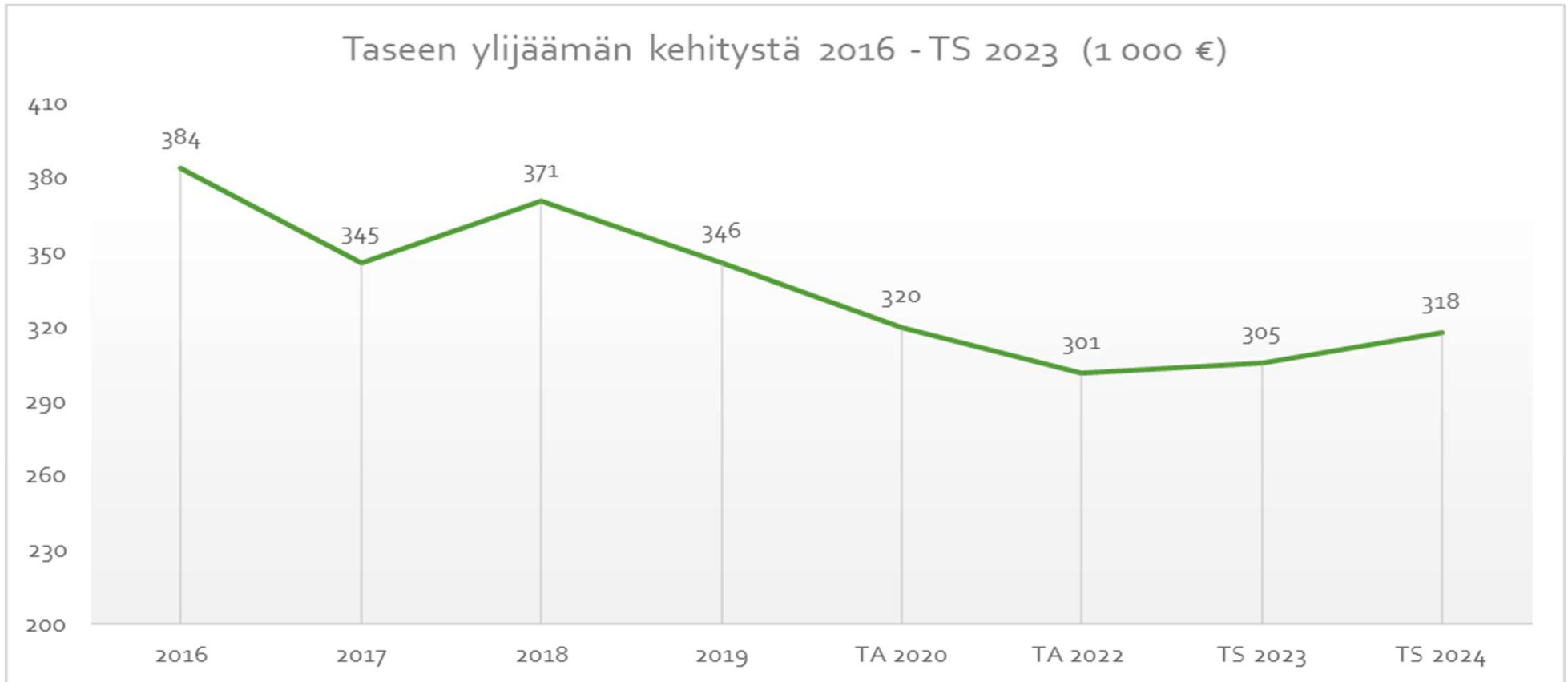
Hallinnon muut kehitystoimet

- Digitaalinen arkisto/ aineisto
- Kiinteistöjen piirustukset Basis järjestelmään
- Maksuvaihtoehtojen lisäämisen käyttöönottoaminen
- Kiinteistöstrategian laadinta

Varallisuusarvio

- Sijoitukset 700 000
- Metsävarallisuus arvio 250 000
- Taseen ylijäämä 371 500

Taseen ylijäämän kehitys



Hautainhoito- rahasto

HAUTAINHOITORAHASTO	TOT 2019	TOT 2020	TA 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	10 402	15 625	9 200	11 300	19 200	19 200	19 200
Maksutuotot	10 402	15 620	9 200	11 300	19 200	19 200	19 200
Muut toimintatuotot		5					
Toimintakulut	-23 646	-15 625	-20 300	-16 959	-19 200	-19 200	-19 200
Henkilöstökulut	-19 123	-4 876	-10 700	-7 500	-11 000	-11 000	-11 000
Palkat ja palkkiot	-16 386	-3 867	-8 600	-6 000	-8 800	-8 800	-8 800
Henkilösivukulut	-2 736	-1 008	-2 100	-1 500	-2 200	-2 200	-2 200
Palvelujen ostot	-2 190	-5 175	-2 500	-2 800	-5 200	-5 200	-5 200
Palvelun ostot - sisäiset				-4 359			
Aineet ja tarvikkeet	-2 333	-5 575	-2 500	-2 300	-3 000	-3 000	-3 000
Ostot tilikauden aikana	-2 333	-5 575	-2 500	-2 300	-3 000	-3 000	-3 000
Muut toimintakulut			-4 600				
TOIMINTAKATE	-13 243	0	-11 100	-5 659	0	0	0
Rahoitustuotot- ja kulut	-7						
Korkotuotot							
Korkokulut	-7						
VUOSIKATE	-13 250	0	-11 100	-5 659	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-13 250	0	-11 100	-5 659	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 250	0	-11 100	-5 659	0	0	0

Taloussuunnitelma 2023 – 2024

- Tunturitoiminnan odotetaan tuovan tulonmuodostusta ja saavat hyvän vastaanoton
- Henkilöstön työhyvinvointia kehitetään
- Kolarinsaaren hautausmaalle tuhkahautusalue ja muistelupaikka
- Toiminnallista tarkastelua jatketaan
- Väestömäärän odotetaan kasvavan
- Seurakunnan jäsenmäärään odotetaan varovaista kasvua
- Jatketaan toiveikkaana ja hyvässä uskossa tulevaan



KIITOS
kuluneesta vuodesta

KIITOS työyhteisölle
yhteistyöstä

KIITOS päättäjille
pitkäjänteisistä ja rohkeista
päätöksistä.

Ainoa pysyvä asia on muutos!

Oikein rauhallista ja hyvää **Joulunaikaa**

Pirta Melaluoto 8.12.2021