



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

Hautainhoitorahasto, (9)

- Erillinen seurantakohde
- Vastaa sopimushautojen hoitamisesta määräajan

Tukitoimi, kiinteistö (5)

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



**KOLARIN
SEURAKUNTA**

TULEVAISUUDEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ – YHTEINEN VÄYLÄ 2022 - 2028

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, lapset 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

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

Otetaan erityisesti huomioon liikkuva väestö, nuoret ja perheet.
Rippikoulu, isoistyö ja nuorisotyön painopistettä lisätään.

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.

Toimitaan YHTEINEN VÄYLÄ – strategiaa seuraten.

Kirkkohallitus - Talousarvio 2023



- Sota Euroopassa ja pandemiat voivat vaikuttaa merkittävästi talouteen ja vaatia erityistä toiminnallista reagointikykyä
- Inflaatio voimistunut, euroalueella 8/2022 9,1 % ja kuluttajahintojen muutos + 7,6 % , reaaliensiot pienenevät 4-6/2022 4- 6%
- Bruttokansatuote kasvoi 3 % vuonna 2021, kasvu jatkui alkuvuoden 2022, mutta taantui loppuvuotta kohden
- Työllisyysaste on kasvanut koronapandemian jälkeen -> osaajista on pulaa, työvoimapula on todellinen kasvun este
- **Koronapandemian vaikutukset seurakuntiin eivät olleet niin merkittäviä kuin pelättiin.**
- **Verokertymät nousivat koko kirkon osalta vuonna 2021 1,3 % ja odotettavissa on vuodelle 2022 1,4 % edellistä vuotta parempi verokertymä.** Kirkollisveron määrään vaikuttaa palkka- ja eläkkeidenmaksutaso
- Seurakuntatalouksien tulisi kirkollisveroprosentista päättäessään huomioida VM:n alentamispainetaulukko, 0,5 % sekä se, että verouudistus olisi lain tavoitteen mukaisesti neutraali myös kirkkoon kuuluvien näkökulmasta.
 - **Oulun hiippakunnan keskimääräinen kirkollisvero% on 1,71 %,**
 - Kirkkohallitus: runsas puolet (n. 53,8 %, 133 seurakuntaa) on pitänyt veroprosentin ennallaan, vaikka suosituksen VM:n kirkollisveron alentamispainetaulukko) mukaan veroprosenttia olisi tullut alentaa
- Kirkon jäsenmäärä vähenee koko kirkon tasolla, ennuste vuoteen 2026 väheneminen 5,9%
- Valtionrahoitus nousee vuodelle 2023, 20,15 €/ kunnan väkiluku (ennen 20,00 € / kuntalainen)

Kirkkohallitus - Talousarvio 2023



- Keskusrahastomaksut ennallaan, 6,5 % lasken. verotuotot
- Eläkerahastomaksut, ennallaan 5 %
- Verotuskustannukset ennallaan, 3,2 %
- Työehtosopimus voimassa 29.2.2024, korotus 2022 2%, **vuoden 2023 palkkaratkaisut ovat sopimatta.** (TA:ssa 2 % korotus)
- Eläkemaksut ennallaan 21 % , ei tasata toteuman mukaan
 - Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta
- Muut henkilösivukulut ennallaan, 3,3 %
- **Kiinteistökustannuksissa arvioitu nousua 5 %, (TA: ssa muuten korotettu, mutta ei sähkön osalta, jossa sopimus voimassa vuoden 2023 loppuun. Sähkön alv alennus 10 % 1.12.2022 - 30.4.2023**
- Kulttuurihistorialliset **kohteet avustusten piirissä**
 - **Kirkot – pakolliset ja ylläpitävät korjaustoimet, käyttöastetta parantavat muutostyöt**
- **Seurakunnilla on isot kiinteistötaakat, joihin tulee tarttua. Kolarin seurakunnan rakennusten korjausvelka on merkittävä ja käyttöaste matala**
- Hiilineutraalisuus, kirkon tavoite 2030

Kirkkohallitus - Talousarvio 2023



- 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
- Seurakuntaliitos/ seurakuntayhtymä voi olla positiivinen muutos
 - uusi mahdollisuus
 - turvaa alueen seurakunnallisen toiminnan
 - luo mahdollisuudet monipuolisempaan toimintaan
 - **parantaa henkilöstön työhyvinvointia.**
- Julkisyhteisöjen taloushoidon perustana on talouden tasapaino
 - Käytännössä **talous** on aina yli- tai alijäämäinen, mutta **pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa.**
 - Talouden ja toiminnan suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys.
 - Seurakuntatalouden voidaan katsoa olevan vakavissa taloudellisissa vaikeuksissa, jos taseeseen on kertynyt alijäämää.
 - **Tilanne katsotaan olevan erittäin vaikea, jos tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena tai useampana vuotena.**
- **Maa- ja metsävarallisuus ? Pidetäänkö rakennukset ? ----- vai henkilöstö ja toiminta ?**

Kirkkohallitus - Talousarvio 2023



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 pidetty 2 % talousarviomäärärahoina verotuotoista
 - ohje jättää paljon harkinnanvaraa paikalliseen seurakuntaan
 - [9ef9edb6-6079-fd5d-9b5b-9275dd9e937e \(evl.fi\)](https://www.evl.fi)
 - Hyväksytty Kirkon lähetystyön toimikunnassa 18.9.2018
- Talousarviomäärärahojen osoittaminen kirkon lähetysjärjestöille ja Kirkon Ulkomaanavulle on seurakuntien oman päätösvallassa

Diakoniatyö

- Diakoniatyöntarve entistä laajempaa ja tukea tarvitsevien määrä kasvaa
- Taloudellinen tuki on merkittävässä asemassa myös seurakuntien diakoniatyössä, lisätty talousarviossa 3 000 €
 - Kolarin seurakunnassa diakonissalla on kyky hakea diakoniatukeen avustusta eri tahoilta, srk:n kustannus pienempi kuin todellinen avustusmäärä.

Talousarvion laadinnan perusteita

- Kirkkoherran ja talouspäällikön tilannekartoitus
- Yhteinen Väylä - strategia
- Henkilöstön laatimat työalakohtaiset toimintasuunnitelmat ja talousarvioluvut
- Henkilöstö 100 % työajalla 9 hlö + tuntityö ja kausityöntekijät
- 50 hautaustapahtumaa
- FCG:n ennusteet 10/2022 verotuotoista ja väestökehityksestä
- Kirkkohallituksen ohjeet ja suositukset
- Työajankäyttö arvioitu, ei seurantaa
- Jakautuu talousarvion liitteen mukaisesti
 - Hallinto 8 %
 - Seurakunnallinen toiminta 76 % (75 %)
 - Hautaustoimi 9 % (11 %)
 - Kiinteistötoimi 3 % (3 %)
 - Haudanhoitorahasto 3 %
- Arvonlisäverollisuus
 - Pyhän Laurin Kappeli 70 % (35 %)
 - Seurakuntakoti 10 %
 - Sieppijärven kirkko 10 %
 - Metsätalous 100 %
 - As Oy Lehtorinne 100 % (0 %)
 - Pyhän Laurin kappelin arvonlisäverollisuus prosenttia tarkistetaan 2 krt/ v. toiminnan mukaisesti

Talousarvion laadinnan perusteita

- Toiminnallinen toiminta on esitetty toimintasuunnitelmissa
- Toimintaa kehitetään olemassa olevilla resursseilla sekä lisäämällä pääsääntöisesti nuorisotyöhön resursseja
- Rakennuksien ylläpito ja kunnossapitoa jatketaan harkitusti
- Pysyväisarkiston digitointi kirkkohallituksen puitesopimuksen kautta ei resurssivähyyden vuoksi ollut mahdollinen, tarkistetaan mahdollisuutta suunnitelmavuodelle 2024 -2025
- Henkilökunnalle kulttuuri- ja liikuntaetuus, e-passi
- Yhteistyö Pellon ja Ylitornion seurakunnan kanssa talouden ja hallinnon osalta arvioitu jatkuvan, neuvottelut käydään vuosittain, (11/2022 käyty)
- Henkilöstö **pyrkii** pitämään lomarahoja vapaana, mutta esihenkilön päätöksellä. Lomarahojen osuus 18 600 €
- Asiakirjahallintaa kehitetään Ylitornion seurakunnan pilotoimana
- eAMS laadinta Ylitorniolla viimeistelyssä, josta voidaan siirtää yhteistyöseurakuntiin päätöksentekoon 2024- 2025
- Uudet luottamushenkilöt aloittavat
- Digitoidun hautakortiston lisätietojen tallennusta jatketaan oman henkilökunnan toimesta
- Hautojen kuultusmenettely jatketaan kolmen seurakunnan yhteisen projektina
- Vuosittaisille suntio ja virastopäivät järjestetään, pyritään jakamaan vastuu myös muille seurakunnille. Osallistujia ollut mm. Pellosta, Kolarista, Simosta, Tornioista, Kittilästä, Tervolasta
- Esihenkilö päättää koulutuksiin osallistumisista, suositaan ensisijaisesti kouluttautumista etäyhteydellä
- Toimintaa laajasti ympäristökylissä
- Hautaansiunaamista rajoitetaan yhden viikonlopun ajan/kuukausi (vaikutus n. 6 000 €)
-

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 kansainväliset avustukset tilitetään sovitusti vuoden aikana saajille:

Suomen Lähetysseura	500
Kishapuun yhteisön avustaminen	
Suomen Merimieskirkko	500
Kirkon Ulkomaanapu	500

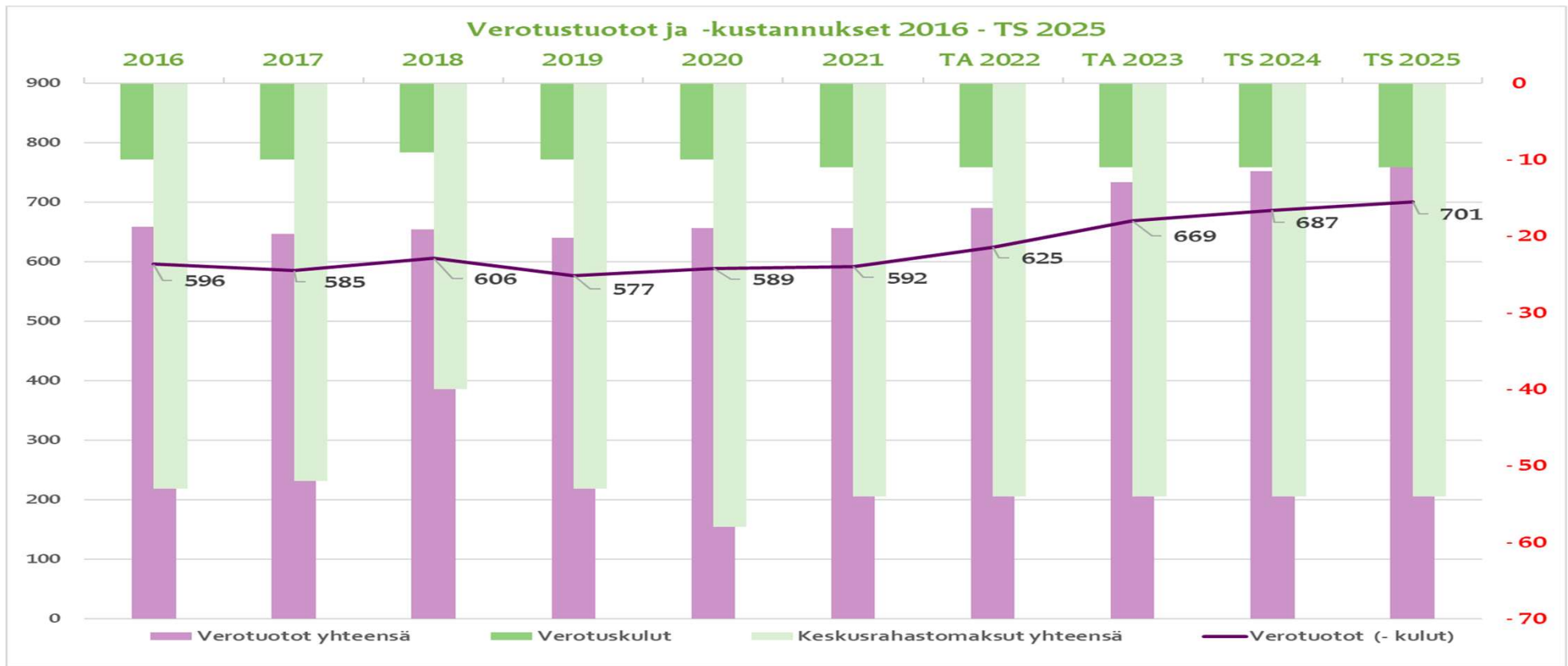
Seurakunta osallistuu tunturityön kautta laajasti sisälähetystyöhön.

(Suositus: 2 % kirkollisverotuotosta)

Talousarvion erityiset erät

- Tuottoina As Oy Lehtorinne 25 000 €
- Kappelin tuottoina 17 000 € (kahvilan osuus 6 000 €)
- Kappelin palveluvastaava (12kk) 37 600 €
- Rahoitustuotot maltilliset 10 000 €
- Lomarahojen osuus kustannuksissa 18 600 €
- Nuorisotyöhön työntekijä (1.3.2023 - >) 32 500 €
- Koulutuksia henkilöstölle 2 000 €
- E-passi ja työhyvinvointi 8 600 € (mm. ryhmäohjausta)
- Uusien luottamushenkilöiden koulutus 2 000 €
- eAMS päivittäminen 2 000 €
- Rippikoulussa 40 nuorta. Leiri 7 vrk Muotkavaarassa. Tavoitteena laadukas rippikoulu, ulkoiset kustannukset xx € - > xx €/rippikoululainen
- Hautojen kuuluttaminen tms. 6 000 €
- Hautatoimen työvälineet 3 000 € lisäys 7 000 €
- Yhteistyön osuus 40 000 €, - josta osa olisi kiinteistö- ja hautatoimen osuutta
- Kiinteistöstrategia 2 000 €
- Akuuttit kiinteistöjen korjausmenot 7 000 €
- Oleelliset kiinteistömenot yhteensä 139 000 € (2021/ 127 700 €)
- Uusien luottamushenkilöiden kouluttaminen 2 000 €
- Basis järjestelmän päivittäminen 2 000 €
- Rahoituskuluja 2 000 €
- Kolarinsaarenkirkon kesäkahvilatoiminta 5 000 €
- Investointien vaikutus poistoihin 6 400 €

Verotuotot, valtionrahoitus ja sääntömääräiset kustannukset



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

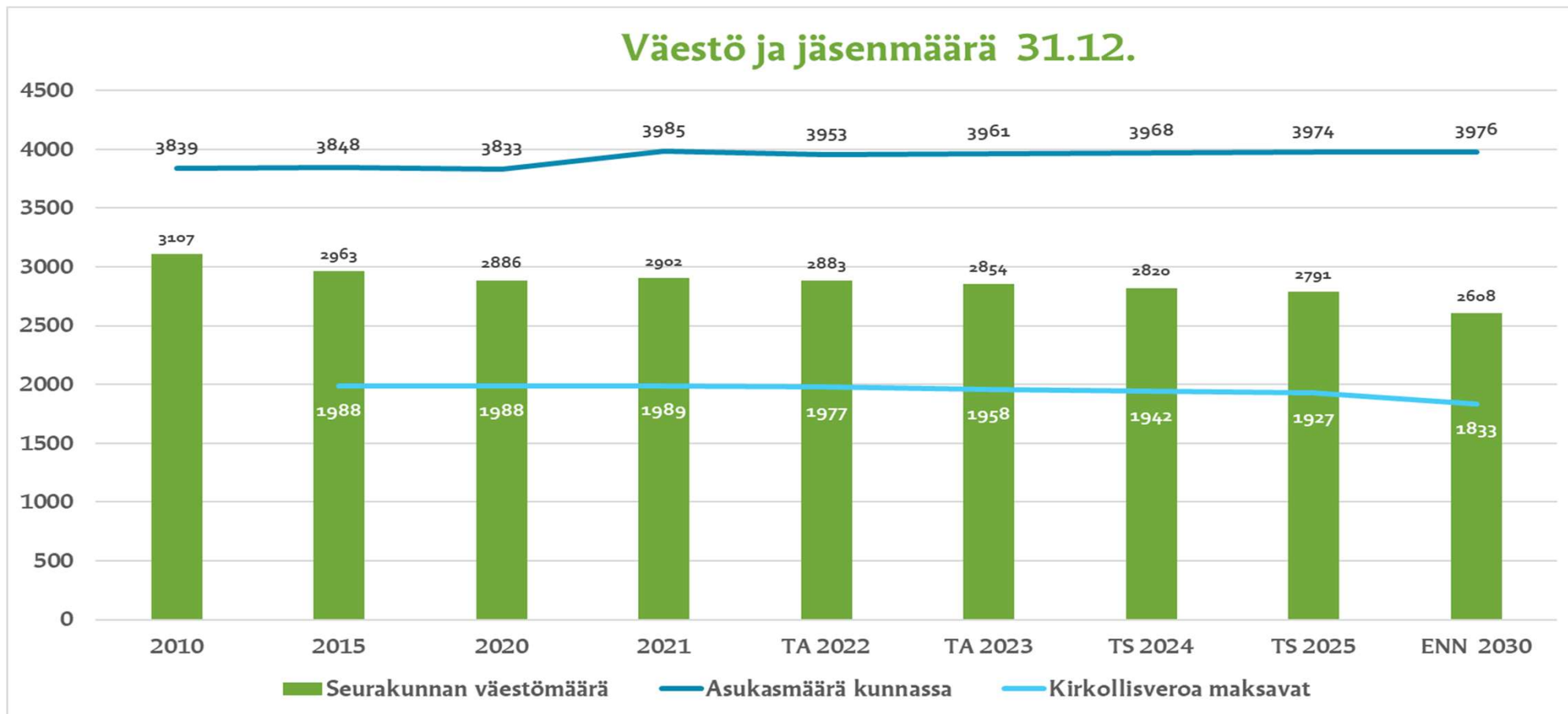
Verotuotot, valtionrahoitus ja sääntömääräiset kustannukset



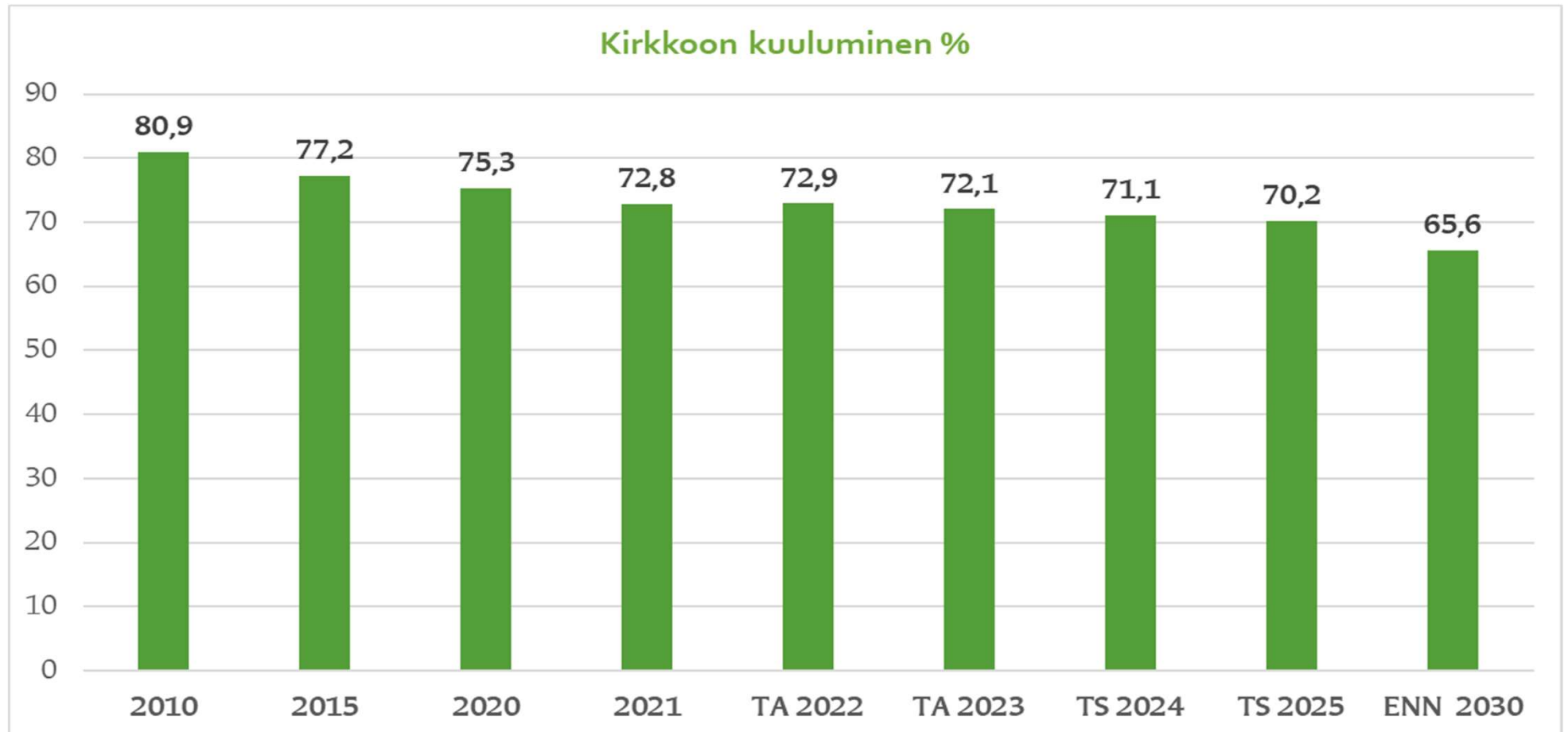
KOLARIN
SEURAKUNTA

RAHOITUS	2016	2017	2018	2019	2020	2021	TA 2022	TA2023	TS 2024	TS 2025
Verotuotot	573	572	580	567	583	582	614	657	675	689
Valtionrahoitus (ent. yhteisövero)	86	75	75	73	74	75	76	77	77	77
Verotuotot yhteensä	659	647	655	640	657	657	690	734	752	766
Verotuskulut	-10	-10	-9	-10	-10	-11	-11	-11	-11	-11
Keskusrahastomaksut	-30	-29	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25	-25
Eläkerahastomaksu	-23	-23	-15	-28	-33	-29	-29	-29	-29	-29
Keskusrahastomaksut yhteensä	-53	-52	-40	-53	-58	-54	-54	-54	-54	-54
Verotuotot (- kulut)	596	585	606	577	589	592	625	669	687	701

Väestökehitys ja ennusteet



Kirkkoonkuulumis %



Kateseuranta



KATELASKENTA	2018	2019	2020	2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKATE	-625 793	-593 345	-581 192	-648 179	-632 500	-700 800	-698 000	-698 000
Kirkollisvero	580 500	566 850	583 426	582 818	622 000	657 000	675 000	689 000
Valtionrahoitus	74 407	73 404	74 064	75 168	77 000	77 000	77 000	77 000
Verotuskulut ja kirkon rahastomaksut	-48 880	-63 297	-68 848	-64 474	-62 000	-66 000	-66 000	-66 000
Verotuotot,kulut	606 027	576 957	588 642	593 512	637 000	668 000	686 000	700 000
Muut Tuotot	38 280	30 754	38 357					
Rahoitustuotot - kulut		-1 342	47 536	24 077	20 000	8 000	8 000	8 000
Vero/ rahoitustustuotot	644 307	606 369	674 535	617 589	657 000	676 000	694 000	708 000
VUOSIKATE	18 514	13 024	93 343	-30 590	24 500	-24 800	-4 000	10 000
Poistot	-43 151	-39 066	-41 755	-34 047	-43 100	-49 500	-49 500	-49 500
Erilliskirjanpito								
TULOS	-24 637	-26 042	51 588	-64 637	-18 600	-74 300	-53 500	-39 500

Tuloslaskelma



TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	253 125	147 900	168 800	172 300	172 300
Myyntituotot	667	6 000	13 000	25 000	25 000
Maksutuotot	30 887	35 500	37 700	37 700	37 700
Vuokratuotot	38 791	46 700	65 200	65 200	65 200
Metsätalouden tuotot		8 000	8 500	0	0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 476	14 000	8 000	8 000	8 000
Tuet ja avustukset	30 399	36 300	36 400	36 400	36 400
Muut toimintatuotot	1 790	1 400			
Sisäiset tuotot	143 114				
Toimintakulut	-901 304	-780 400	-869 600	-870 300	-870 300
Henkilöstökulut	-380 669	-396 900	-431 100	-431 100	-431 100
Palkat ja palkkiot	-315 647	-324 300	-348 700	-348 700	-348 700
Henkilösivukulut	-69 324	-72 600	-82 400	-82 400	-82 400
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4 301				
Palvelujen ostot	-227 453	-210 700	-287 800	-287 000	-287 000
Vuokrakulut	-11 032	-9 100	-9 900	-10 100	-10 100
Sisäiset vuokrakulut	-143 114				
Aineet ja tarvikkeet	-107 508	-125 300	-112 900	-114 200	-114 200
Ostot tilikauden aikana	-107 508	-125 300	-112 900	-114 200	-114 200
Annetut avustukset	-15 047	-11 500	-9 500	-9 500	-9 500
Muut toimintakulut	-16 481	-26 900	-18 400	-18 400	-18 400
TOIMINTAKATE	-648 179	-632 500	-700 800	-698 000	-698 000
Kirkollisverotulot	582 818	622 000	657 000	675 000	689 000
Valtionrahoitus	75 168	77 000	77 000	77 000	77 000
Verotuskulut	-10 487	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Kirkon rahastomaksut	-53 987	-51 000	-55 000	-55 000	-55 000
Rahoitustuotot- ja kulut	24 077	20 000	8 000	8 000	8 000
Korkotuotot	0				
Muut rahoitustuotot	24 087	20 000	10 000	10 000	10 000
Korkokulut	-10				
Muut rahoituskulut			-2 000	-2 000	-2 000
VUOSIKATE	-30 591	24 500	-24 800	-4 000	10 000
Poistot ja arvonalentumiset	-34 047	-43 100	-49 500	-49 500	-49 500
Suunnitelman mukaiset poistot	-34 047	-42 300	-49 500	-49 500	-49 500
Kertaluonteiset poistot		-800			
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0	0	0	0
Tuotot	18 869	19 200	19 200	19 200	19 200
Kulut	-18 879	-19 200	-19 200	-19 200	-19 200
Siirrot rahastosta/rahastoon	10	0			
TILIKAUDEN TULOS	-64 638	-18 600	-74 300	-53 500	-39 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-64 638	-18 600	-74 300	-53 500	-39 500

Tuloslaskelma pääaloin

KATELASKENTA		2020	2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Hallinto		-70 423	-43 578	-39 100	-102 400		
Seurakunnallinen toiminta		-348 502	-374 920	-423 800	-427 900		
Hautaus- ja hautausmaatoiminta		-63 804	-127 022	-73 900	-106 400		
Kiinteistöt		-98 461	-102 659	-95 700	-64 100		
TOIMINTAKATE		-581 192	-648 179	-632 500	-700 800	-698 000	-698 000

Tuloslaskelma pääaloin - varsinainen toiminta

TULOSLASKELMA		TOT	TOT	TA	TA	
		2020	2021	2022	2023	
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot	25 848	18 651	33 000	34 000
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakulut	-374 353	-393 571	-456 800	-461 900
2	Seurakunnallinen toiminta	TOIMINTAKATE	-348 505	-374 920	-423 800	-427 900
2	Seurakunnallinen toiminta	VUOSIKATE	-339 505	-374 920	-423 800	-427 900
2	Seurakunnallinen toiminta	TILIKAUDEN TULOS	-339 505	-374 920	-423 800	-427 900
2	Seurakunnallinen toiminta	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-339 505	-374 920	-423 800	-427 900
4	Hautaustoimi	Toimintatuotot	31 868	30 968	31 500	33 700
4	Hautaustoimi	Toimintakulut	-95 671	-157 990	-105 400	-140 100
4	Hautaustoimi	TOIMINTAKATE	-63 804	-127 022	-73 900	-106 400
4	Hautaustoimi	VUOSIKATE	-63 804	-127 022	-73 900	-106 400
4	Hautaustoimi	TILIKAUDEN TULOS	-65 148	-129 912	-74 100	-108 900
4	Hautaustoimi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-65 148	-129 912	-74 100	-108 900

Tuloslaskelma pääaloin - tukitoimet

TULOSLASKELMA		TOT	TOT	TA	TA	
		2020	2021	2022	2023	
1	Hallinto	Toimintatuotot	2 125	2 358	1 700	400
1	Hallinto	Toimintakulut	-72 548	-45 936	-40 800	-102 800
1	Hallinto	TOIMINTAKATE	-70 422	-43 578	-39 100	-102 400
1	Hallinto	VUOSIKATE	-70 422	-43 578	-39 100	-102 400
1	Hallinto	TILIKAUDEN TULOS	-70 422	-43 578	-39 100	-102 400
1	Hallinto	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-70 422	-43 578	-39 100	-102 400
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	38 994	58 034	81 700	100 700
5	Kiinteistötoimi	Toimintakulut	-137 455	-160 694	-177 400	-164 800
5	Kiinteistötoimi	TOIMINTAKATE	-98 461	-102 659	-95 700	-64 100
5	Kiinteistötoimi	VUOSIKATE	-98 461	-102 659	-95 700	-64 100
5	Kiinteistötoimi	Poistot ja arvonalentumiset	-40 411	-31 157	-42 900	-47 000
5	Kiinteistötoimi	TILIKAUDEN TULOS	-111 272	-133 817	-138 600	-111 100
5	Kiinteistötoimi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-111 272	-133 817	-138 600	-111 100



Investoinnit ja pitkäaikaiset menot

- Tuhkahautausalue Kolarinsaaren hmaalle 35 000 €
 - Muistelupaikka
 - Oma rahoitteinen
- Sankarivainajien muistokivet 0 €
 - Osarahoitteinen
 - **Voi saada tuen, toivotaan rahoittajia**
 - 40 kiveä
- Kolarinsaaren kirkonkellojen kunnostaminen 10 000 €
 - Museovirasto
 - Tuen piirissä
- Kolarinsaaren kirkko, akuutti korjaustarve 20 000 €
 - Museovirasto
 - Tuen piirissä
- Pyhän Laurin kappeli, ulkomaalaus 20 000 €

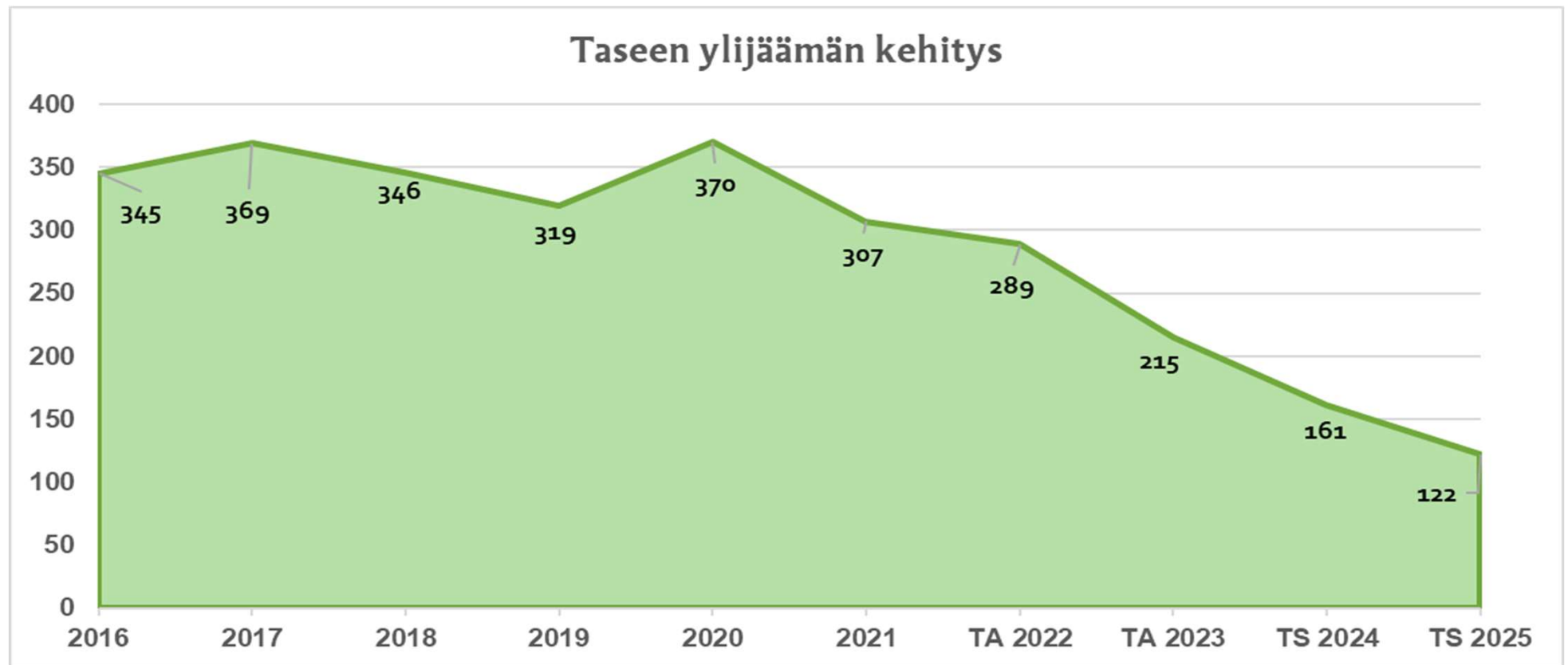
Investointivaraus 85 000 €, josta osa hankkeiden toteutukset voi siirtyä taloussuunnitelmavuosille.

Investointipäätökset tehdään erillisinä päätöksinä.

Varallisuusarvio

- Sijoitukset 700 000 €
- Metsävarallisuus arvio 250 000 €
- Taseen ylijäämä 307 000 €

Taseen ylijäämän kehitys



Oleellista tulevaan vuoteen

- 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

Talousarviomuutoksia 2024

- **Kirkollisverotuottojen kertymän lisäys ei riitä kattamaan kustannusten nousua.**
 - Metsät/rakennukset ---- > henkilöstö ja toiminta
- **Kirkkojen teknisien laitteiden käyttöikä huomioiden, on rakennuksissa enenemässä määrin korjaus- ja kunnossapitotarpeita.**
- **Tulohankkimiskeinoja ja vapaaehtoistoiminnan tulisi lisätä, vaikka silläkään ei kateta talousvajetta kokonaan**
- **Yhtymäselvitykselle on selkeästi tilausta**
- **Seurakuntaliitokset ovat myös mahdollisuus, katse useampaan suuntaan avoimesti**

Talousarviomuutoksia 2024

- **Tämä talousarvio-ohje tulee voimaan heti, mutta sitä tulee noudattaa viimeistään 1.1.2023 lähtien laadittaessa talousarviota vuodelle 2024.**
- Tehtäväalue/pääloukat koko kirkon osalta muutettu 2023 alkaen, yleiskirje 17/2022 3.5.2022
 - Meillä muutos tehty jo 2019 (tarkoituksenmukaisesti)
- Talousarvion valmistelun lähtökohdissa (kohta 3.1) on korostettu strategialähtöisyyttä (koko kirkon strategia, hiilineutraali kirkko 2030, ympäristödiplomi, kiinteistöstrategia, seurakuntatalouden oma strategia). Kohdassa on nostettu esiin myös mahdollisuus seurakuntalaisten osallistamiseen osallistavan budjetoinnin kautta
- Talousarvion yleisperusteluissa (kohta 4.1) ohjeistetaan ottamaan kantaa valtionrahoituksen riittävyyteen ja esittämään arvio suunnitellusta käytöstä. Kohdassa tulee esittää myös seurakuntatalouden nykytila kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa.

Talousarviomuutoksia 2024

- Talousarvion yleisperusteluissa (kohta 4.1) esitetään myös tavat, joilla seurakuntatalous edistää hiilineutraali kirkko 2030-strategiaa ja huolehtii ympäristöasioista. Kohdassa esitetään arvio seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti.
- Sisäiset ja jaetut erät esittämistapa (2023 näkyy meillä jo mm. yleishallinnon osassa, tuotot poistettu, erät kirjattu jaetuissa erissä)
- Sitovien toiminnallisten tavoitteiden asettamista on tarkennettu (kohta 4.2.2).
- Henkilöstöstä annettavia tietoja on täydennetty (kohta 4.2.3).
- Investointiosaan (kohta 4.4) on lisätty maininta, että investointiosan perusteluissa tulee tuoda esiin, miten talousarvion investointihankkeet tukevat seurakuntatalouden kiinteistöstrategian toteutumista.

Hautainhoitorahasto

HAUTAINHOITORAHASTO	TOT 2021	TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	18 869	19 200	19 200	19 200	19 200
Maksutuotot	18 859	19 200	19 200	19 200	19 200
Muut toimintatuotot	10				
Toimintakulut	-18 879	-19 200	-19 200	-19 200	-19 200
Henkilöstökulut	-14 486	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Palkat ja palkkiot	-11 750	-8 800	-8 800	-8 800	-8 800
Henkilösivukulut	-2 735	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
Palvelujen ostot	-1 516	-5 200	-5 200	-5 200	-5 200
Aineet ja tarvikkeet	-2 877	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Ostot tilikauden aikana	-2 877	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
TOIMINTAKATE	-10	0	0	0	0
VUOSIKATE	-10	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-10	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10	0	0	0	0



KIITOS
kuluneesta vuodesta

Rauhallista, levollista ja Hyvää Mieltä
Joulunaikaan

Pirta Melaluoto 14.12.2022

Hallinnon muut kehitystoimet

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

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)