



# Ranuan seurakunta

Toimintasuunnitelma ja talousarvio 2022

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023 - 2024

KN 9/2021 156 § liite 44  
pöytäkirjantarkastus

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

KV 4/2021 53 § liite 14  
pöytäkirjantarkastus

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

## **Sisällysluettelo**

<b>1. YLEISTÄ</b> .....	5
<b>1.1. Suomen yleinen taloudellinen tilanne</b> .....	7
<b>1.2. Seurakuntien talous ja siihen vaikuttavat tekijät</b> .....	8
1.2.1. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys.....	9
1.2.2. Valtionrahoitus .....	10
1.2.3. Verotuskustannukset.....	10
1.2.4. Kirkon keskusrahastomaksut ja eläkerahastomaksut .....	10
1.2.5. Palkat ja henkilösivukulut .....	11
1.2.6. Kiinteistöjen ylläpitokulut.....	11
<b>1.3. Oman seurakunnan talous</b> .....	11
1.3.1. Tilikauden 2021 tulosenuste ja siihen vaikuttavat tekijät .....	11
1.3.2. Seurakunnan taloudellinen tilanne ja talouden sopeuttamistoimet .....	12
1.3.2.1. Aluekeskusrekisteriin liittyminen .....	13
1.3.2. Kirjauskäytäntöjen ja tilinpäätöksen laatimisen muutokset .....	13
1.3.4. Kirkollisverot .....	14
1.3.5. Valtion rahoitus .....	14
1.3.6. Verotulojen täydennysavustukset.....	14
1.3.7. Vertailu kirkollisverotulot, valtionrahoitus ja verotulojen täydennysavustus .....	15
1.3.8. Talousarvio ja suunnitelmavuosien tulokset sekä toimenpiteet alijäämien kattamiseksi .....	15
1.3.9. Seurakunnan jäsenistö .....	16
1.3.10. Palkkataso, henkilösivukulut ja henkilöstön muutokset .....	18
1.3.11. Kaikkien tuottojen jakauma talousarviossa 2021.....	20
<b>2. SUUNNITTELUPERUSTEET</b> .....	21
<b>2.1. Tavoitteet</b> .....	21
2.1.1. Toiminnan tavoitteet .....	21
2.1.2. Yleisperusteet .....	21
2.2.1. Toimintatuotot .....	23
2.2.2. Toimintakulut .....	24
2.2.3. Toimintakulut ja – tuotot pääluokittain .....	25
2.2.4. Rahoitustuotot ja -kulut .....	27
2.2.5. Suunnitelman mukaiset poistot .....	28
2.2.6. Tuloksen käyttö ja talouden tasapainottaminen.....	28
2.2.7. Vuosikorjaukset, kalusto-, kone- ja tarvikkehankinnat .....	28
<b>3.TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA</b> .....	29
<b>3.1. Talousarvion rakenne</b> .....	29
3.1.1. Käyttötalousosa .....	29

**Ranuan seurakunta**  
**Talousarvio, talous- ja toimintasuunnitelma 2022 - 2024**

**3**

3.1.2. Tuloslaskelmaosa.....	29
3.1.3. Investointiosa .....	30
3.1.4. Rahoitusosa .....	30
<b>3.2. Talousarvion sitovuus.....</b>	<b>30</b>
<b>4. KÄYTTÖTALOUSOSA .....</b>	<b>31</b>
<b>4.1. Hallinto .....</b>	<b>31</b>
4.1.1. Kirkolliset vaalit .....	31
4.1.2. Kirkkoneuvosto, kirkkovaltuusto .....	31
4.1.3. Työ- ja johtoryhmät .....	31
4.1.4. Henkilöstöhallinto .....	32
4.1.5. Taloushallinto .....	32
4.1.6. Kirkonkirjojen pito .....	33
4.1.7. Kirkkoherranvirasto .....	33
4.1.8. Muu yleishallinto .....	34
<b>4.2. Seurakuntatyö .....</b>	<b>34</b>
4.2.1. Jumalanpalveluselämä.....	34
4.2.2. Hautaan siunaaminen.....	35
4.2.3. Muut kirkolliset toimitukset .....	36
4.2.4. Muut seurakuntatilaisuudet.....	36
4.2.5. Tiedotustoiminta ja viestintä.....	37
4.2.6. Musiikkityö .....	37
4.2.7. Päiväkerhotyö.....	38
4.2.8. Pyhäkoulu .....	39
4.2.9. Varhaisnuorisotyö.....	39
4.2.10. Partio .....	40
4.2.11. Rippikoulu .....	40
4.2.12. Nuorisotyö .....	41
4.2.13. Perhetyö .....	42
4.2.14. Diakonia .....	43
4.2.15. Yhteisvastuukeräys .....	44
4.2.16. Lähetystyö .....	45
4.2.17. Kansainvälinen diakonia .....	46
<b>4.3. Hautaustoimi .....</b>	<b>46</b>
4.3.1. Hautausmaahallinto .....	46
4.3.2. Hautausmaakiinteistö kirkonkylä .....	48
4.3.3. Hautausmaakiinteistö Simojärvi.....	48
4.3.4. Hautausmaakiinteistö Saukkojärvi .....	49

4.3.5. Hautaustoimi kirkonkylä, Simojärvi ja Saukkojärvi.....	49
<b>4.4. Kiinteistötoimi .....</b>	<b>50</b>
4.4.1. Kiinteistöhallinto.....	50
4.4.2. Kirkko .....	51
4.4.3. Seurakuntatalo .....	51
4.4.4. Kirkkoherranvirasto ja Pappilan kerhotila.....	51
4.4.5. Vanha pappila .....	52
4.4.6. Pikku-pappila .....	52
4.4.7. Maa- ja metsätalous .....	52
<b>5. TULOSLASKELMA .....</b>	<b>53</b>
<b>6. INVESTOINTISUUNNITELMA .....</b>	<b>54</b>
<b>7. RAHOITUSLASKELMA.....</b>	<b>55</b>
<b>8. HENKILÖSTÖ JA PALKKALIITE .....</b>	<b>56</b>
<b>9. MAANKÄYTTÖSUUNNITELMA .....</b>	<b>57</b>
<b>9.1 Kaava-alueet ja hautausmaiden alueet .....</b>	<b>57</b>
9.1.1. Kirkonkylä .....	57
9.1.2. Simojärvi .....	57
9.1.3. Ylimaa .....	58
<b>9.2. Metsätalousmaat.....</b>	<b>58</b>

## 1. YLEISTÄ

Kirkkoneuvoston asettamat seurakunnan kehittämistavoitteet vuosille 2022–2024 ovat kohdassa 2.1.1. Seurakuntatoiminnassa on sekä taloudellisten resurssien supistumisen, että COVID-19 –epidemian suorien ja epäsuorien vaikutusten vuoksi syytä miettiä, mikä on olennaista toiminnassa. COVID-19 –tautilanteen kehitystä ja taudin vaikutusta suunnitelmakaudella ja pitkällä tähtäimellä on hyvin vaikea arvioida.

Lapsi- ja varhaisnuorisotyössä on edelleen syytä tarttua vuoden 2020 kuluessa erityisesti näkyville tulleeeseen innostukseen, jolla lapset ovat osallistuneet seurakunnan kuoroihin, kokkikerhoon sekä partiotoimintaan. Myös pyhäkoulu-päiväkerho- ja perhetyöhön on syytä panostaa vahvasti. Syntyvien lasten ikäluokkien pienenemisen ei pidä antaa johtaa toiminnan supistamiseen enempää kuin esim. kerholaisten lukumäärä kerhoa kohti antaa aiheen. On syytä kiinnittää huomiota kohtaamisten laatuun määrien sijaan.

Rippikoulu- ja nuorisotyössä on hyvä löytää uusiakin tapoja kohtaamiseen. Kokoava toiminta on tärkeää, mutta sen ohessa on pidettävä huolta mahdollisuuksista mennä sinne, missä nuoret ovat mahdollista luonnostaan kohdata, kuten Monkkarille, koululle ja harrastustoimintaan. Isoskoulutuksen käyneille tulee tarjota jotakin mielekästä toimintaa, myös niille nuorille, joita ei voida ottaa rippikoulun isosiksi.

Diakoniatyössä haasteena suunnitelmavuonna on erityisesti mahdollisuuksien mukaan palata normaaliin toimintaan epidemian jälkeen. Henkisen ja hengellisen hädän ja kysymysten näkeminen taloudellisten kysymysten takana on haastavaa.

Jumalanpalveluselämässä on tärkeää ylläpitää tasapainoa kasvokkain kohtaamisen ja netin kautta lähettämisen kanssa. Seurakunta on olemuksellisesti kokoontuva, erityisesti yhteiseen jumalanpalvelukseen kokoontuva seurakunta. Jumalanpalvelusten lähettäminen internetin välityksellä tukee yhteen kokoontumista ja palvelee niitä, jotka eivät voi osallistua läsnä ollen. Kokonaan internetin tai sosiaalisen median kautta lähettäminen ei voi korvata yhdelle koolle tulemistä, vaikka se poikkeusaikoina voi olla ainoa tapa välittää jumalanpalveluksia. Herran pyhän ehtoollisen merkitystä on syytä pitää esillä.

Kirkollisissa toimituksissa on hahmotettava toimituksen koko kaari osana siihen osallistuvien ihmisten elämäntilannetta ja osana seurakunnan elämää. Seurakunta iloitsee ja itkee yhdenkin jäsenensä kanssa. Toimituksiin valmistautuminen ja mahdollinen jälkihoito ovat yhdessä itse toimituksen kanssa olennainen osa tätä prosessia. Kasuaalitoimitusten luonne samalla osana jumalanpalveluselämää ja osana ihmisten elämän käännekohtia (siirtymäriittiluonne) asettaa seurakunnan työntekijöille haasteen hienovaraiseen tilanteiden aistimiseen ja tarvittavaan tukeen ja ohjaukseen. Toimituksen ulkonaisesti moitteeton kulku ei ole itsetarkoitus.

Muut seurakuntatilaisuudet tukevat osaltaan Herran päivän messusta lähtevää jumalanpalveluselämää. Ne ovat arkeen ulottuva osa jumalanpalveluselämää. Niissäkin on yhteen kokoontumisen kokemus tärkeää, se vahvistaa yhteenkuuluvuuden tunnetta. Jumalan sanan tulee olla kaikissa tilaisuuksissa esillä, mutta sen ei tarvitse erikseen korostua eikä sen pidä olla päälle liimatun oloista.

Musiikki on hyvin monipuolisesti läsnä lähes kaikessa seurakuntatoiminnassa. Ammattinsa osaava, eri ikäisten kanssa toimeentuleva kanttori on avainasemassa erityisesti musiikkikasvattajana ja ohjaajana. Erityisen tärkeää on tukea kuorotoimintaa ja muuta vapaaehtoista musiikin harrastusta. Sen merkitys seurakuntayhteyden kannalta on merkittävä. Musiikista nauttiakseen ei tarvitse olla erityisesti musikaalinen. Kuulija on tärkeä, parhaimmillaan kuulijoiden aito läsnäolo on aivan selvästi aistittavissa. Myös niissä seurakunnan toiminnoissa, joissa kanttori ei ole mukana, työntekijät ja vapaaehtoiset voivat tuoda laulua tai muuta musiikkia Jumalan heille antamien lahjojen mukaisesti.

Lähetystyö kulkee mukana jumalanpalveluksissa esirukouksen ja kolehtien muodossa, kaikessa seurakunnan toiminnassa siten, että muistamme olevamme osa maailmanlaajuista kristittyjen yhteisöä, rukouksin muistaen koko maailmaa ja erityisesti vainojen alla eläviä kristittyjä. Lähetyskannatus on sekä talousarviotukea lähetyjärjestöille että vapaaehtoista rukoustukea ja taloudellista tukea lähetystyössä työskenteleville. Seurakunnan lähetystyön tulee muistuttaa työn tarkoituksesta. Yhtenä keinona tehdä lähetystyötä tutuksi voi olla vastata haasteeseen hiippakunnan lähetyshankkeiden järjestämisestä vuoden 2023 syyskesällä. Tästä on tehtävä päätös viimeistään vuoden 2022 alkupuolella.

Ranuan seurakunnassa pidetään suunnitelmavuonna piispantarkastus, josta tarkemmin kohdassa 4.1.8. Muu yleishallinto. Edellinen piispantarkastus on pidetty vuonna 2011 Samuel Salmen piispuuskaudella.

Simojärven hautausmaan uusi urna-alue voidaan ottaa hautauskäyttöön viimeistään tammikuussa 2022, kunhan Oulun tuomiokapituli hyväksyy Simojärven hautausmaan uuden kartan ja käyttösuunnitelman. Saukkojärven hautausmaan kartan muutos- ja digitointityö valmistunee syksyyn 2022 mennessä ja hautausmaan käyttösuunnitelman päivityksen myötä Saukkojärven hautausmaalla otettaneen uudet urnahauta-alueet hautauskäyttöön vuodenvaihteessa 2022–2023. Kesällä 2022 jatketaan kirkonkylän hautausmaalla kuluvana vuonna aloitettua hautojen hallinta-aikaan liittyvää kuulusmenettelyä ja haltijatietojen keräystä sekä aloitetaan se myös Simojärven ja Saukkojärven hautausmailla. Hankitaan investointina vuonna 2022 hautaustoimen IT-ohjelmisto, johon siirretään kaikkien seurakunnan hautausmaiden hautakirjojen tiedot vuoden 2022 aikana, minkä jälkeen paperinen hautakirjanpito jää historiaan. Saukkojärven hautausmaan huonokuntoista aitaa uusitaan talousarvio- ja suunnitelmavuosina kunakin vuonna yksi sivu kerrallaan.

Seurakunnan taloudellinen tilanne on selkeästi heikentynyt viime vuosina, lukuun ottamatta kuluvaa tilikautta, kun edelliset kolme peräkkäistä tilikautta olivat reilusti alijäämäisiä. Tilikausien 2018–2020 alijäämät olivat yhteensä noin 175.200 euroa. Kuluvan tilikauden tulos tullee oleman noin 300.000 euroa ylijäämäinen johtuen lähinnä leirikeskukseen myynnistä aiheutuvista kertalaatuisista tuloista (myyntivoitto ja investointivarauksen purku eli poistoerokirjaus), kuluvana vuonna toteutuvista ja ennakoitua suuremmista metsätuloista sekä ennakoitua suuremmista kirkollisverotuloista. Talousarvio vuodelle 2022 ja molemmille suunnitelmavuosille 2023 ja 2024 ovat kaikki alijäämäisiä ja niiden alijäämä on yhteensä noin 153.800 euroa, eikä talouden sopeuttamisen tarve ole väistynyt kuluvan tilikauden poikkeuksellisen suuren ylijäämän vuoksi.

Talouden sopeuttamiseksi kuluvalle tilikaudella valittiin luottamushenkilöistä koostuva ohjausryhmä, joka yhdessä ulkopuolisen selvitysmiehen kanssa työstää seurakunnalle vuoteen 2030 yltävän pitkän tähtäimen suunnitelman, jossa käydään läpi koko seurakunnan talous, toiminta, henkilöstö, kiinteistöt ja rahoitus. Työ nimettiin Ranuan seurakunta 2030 -projektiksi ja se on kirjattu investoinniksi tilintarkastajan ohjeistuksen mukaan. Projektin loppuraportin on määrä valmistua helmikuun 2022 loppuun mennessä, minkä jälkeen sitä käsitellään luottamuselimissä suunnitelmien toimeenpanemiseksi. Koska em. työ on kesken, ei sen kautta tulevia muutoksia ole voitu ottaa huomioon tässä talousarviossa, talous- ja toimintasuunnitelmassa.

Talousarvion ja suunnitelmavuosien henkilöstön palkkakuluihin on laskettu 1,5 % korotus talousarviovuodelle 2022 ja suunnitelmavuosille 2023 ja 2024 edelliseen vuoteen verrattuna, millä on vaikutusta myös henkilösivukulujen määrän kasvuun, vaikka sivukulujen prosentuaalisten osuuksien on suunnitelmakaudelle 2023–2024 laskettu pysyvän samalla tasolla kuin vuonna 2022. Henkilöstökuluja on käsitelty tarkemmin kohdassa 1.3.10.

## **1.1. Suomen yleinen taloudellinen tilanne**

Kansantalouden tilanne on vaihdellut paljon vuonna 2020 alkaneen COVID-19-pandemian vaikutuksesta ja sen torjumiseksi säädettyjen rajoitusten vuoksi. Talous oli jo toipumassa vuoden 2020 kolmannella vuosineljänneksellä tautitilanteen helpottaessa väliaikaisesti, kunnes tilanne paheni jälleen syksyllä heikentäen toimintaa koko loppuvuoden ajan, minkä seurauksena vuoden 2020 kokonaistuotanto laski 2,9 prosenttia.

Kansantalouden tuotanto (BKT) lähti kasvuun jo alkuvuonna 2021 huolimatta siitä, että koronarajoitukset vaikeuttivat edelleen toimintaa monilla aloilla. Tilastokeskuksen mukaan vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä BKT kasvoi 2,1 prosenttia edelliseen vuosineljännekseen verrattuna ja 7,5 prosenttia vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan verrattuna saavuttaen jo kesäkuussa 2021 pandemiaa edeltäneen tason. Talouden toipuminen on ollut ennakoitua nopeampaa, kuluttajien luottamus Suomen talouteen ja omaan talouteen on kasvanut lisäten yksityistä kulutusta. Positiivisen talouskehityksen ennustetaan jatkuvan edelleen, mikä on korottanut BKT-kasvuarviota. Syyskuussa 2021 julkaistut BKT-ennusteet kuluvalle vuodelle vaihtelevat 3,2 prosentista 3,7 prosenttiin, ja Suomen talous on toipumassa pandemian aiheuttamasta kriisistä tavanomaista taantumaa nopeammin. Valtiovarainministeriön kesäkuun 2021 ennusteen mukaan BKT kasvaisi 2,8 prosenttia vuonna 2022. Syyskuun ennusteissa kasvuarviot ovat suurempia, mutta niissä on merkittävää vaihtelua riippuen ennusteen tekijöistä. Kaikkien ennusteiden mukaan kasvu hidastuu vuonna 2023.

Tilastokeskuksen mukaan inflaatio eli kuluttajahintojen vuosimuutos oli heinäkuussa 1,9 prosenttia. Vuonna 2021 sen oletetaan olevan noin 1,2–2,0 prosenttia ja kasvavan vuonna 2022 suunnilleen saman verran, 1,2–1,7 prosenttia. Ansioihin odotetaan noin 2,5 prosentin kasvua. Työllisyys on parantunut ja työttömyys vähentynyt kuluneen vuoden aikana. Työllisyysaste oli elokuussa 73,4 prosenttia ja se saavutti heinäkuussa 2021 koronakriisiä edeltävän eli vuoden 2020 helmikuun tason. Hallituksen asettama 75 prosentin työllisyystavoite ennustetaan saavutettavan vuonna 2023.

## **1.2. Seurakuntien talous ja siihen vaikuttavat tekijät**

Seurakuntien suurin tulolähde on kirkollisverotulot, jonka määrän vaikuttavat yleisen talouskehityksen lisäksi veroperustemuutokset, kirkollisveroprosentin suuruus, jäsenistön työllisyystilanne, ansiotulojen ja eläketulon kehitys sekä niitä saavien määrä. Kirkon tilastopalvelussa ([www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)) on julkaistu jäsenmäärän kehityksestä ennuste sekä koko kirkon tasolla että seurakunnittain, mikä perustuu tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja seurakuntien aiempaan jäsenkehitykseen.

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan jäsenistön määrä koko kirkon tasolla laskee 1,3 prosenttia vuosittain jäsenistön vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2025 mennessä jäsenistön arvioidaan vähentyneen 6,5 prosenttia vuoden 2020 lopun tilanteesta. Jäsenkehitys vaihtelee paljon hiippakunnittain ja seurakunnittain.

Seurakuntien taloudellisen tilanteen tiukentuessa seurakuntien strategiana pitää olla toiminta niukkenevien resurssien varassa. Se tarkoittaa toiminnan keskittämistä ja joistakin työmuodoista luopumista. Suurella osalla seurakuntia on kuitenkin rahavarojen määrä vielä hyvällä tasolla, mutta toisaalta on myös taloudellisessa kriisissä olevia seurakuntia. Strategian huolelliseen valmisteluun on hyvät mahdollisuudet.

Julkisyhteisön taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina joko yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen pitäisi olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa tulee ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennyksen vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyttä voidaan arvioida, on tulevista peruskorjauksista ja uusinvestoinneista sekä lainanlyhennyksistä syytä tehdä vähintään viiden vuoden päähän ulottuva arviolaskelma.

Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, talouden tasapainottamiseksi on laadittava vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma, jonka aikana talous on saatettava tasapainoon. Rahavarojen riittävyttä (vähintään 60 päivää) sekä suhteellista velkaantumista (enintään 50 %) tulee pitää silmällä.

Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, talouden tasapainotustoimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi. Seurakunnan virkamiesjohdon on käytävä avointa ja rakentavaa keskustelua sekä luottamushenkilöiden että työntekijöiden kanssa keinoista saada seurakunnan talous tasapainoon. Talouden tervehdyttämiseksi suositellaan sekä kiinteistöjen määrän vähentämistä, käyttö- ja ylläpitokustannusten karsimista että henkilöstökulujen määrän vähentämiseen liittyviä ratkaisuja. Viimeistään tässä vaiheessa kiinteistöstrategian laatiminen on ajankohtaista. Henkilöstön osa-aikaistuksia ja vapaaehtoisten osallistamista tulee myös pitää vaihtoehtoina. Henkilöstön vähentämiseksi voidaan hyödyntää tilanteita, joissa virka tai työsuhde tulee avoimeksi. Samalla tilannetta voidaan hyödyntää jäljelle jäävän henkilöstön tehtävänkuvien ja työajankäytön uudelleen arviointiin ja laajentamiseen. Ns. luonnollisen poistuman tilanteita ei kuitenkaan pidä automaattisesti käyttää henkilöstön vähentämiseen, vaan kyseisissä tilanteissa tulee varmistua, että



henkilöstön supistaminen kohdistuu toiminnan kannalta oikeisiin kohteisiin. Elleivät edellä mainitut keinot riitä, on turvaututtava henkilöstön lomautuksiin ja viimeisenä keinona irtisanomisiin. Henkilöstöä koskeva pidemmän aikavälin suunnitelma auttaa seurakuntataloutta harjoittamaan vakaata ja turvallista henkilöstöpolitiikkaa.

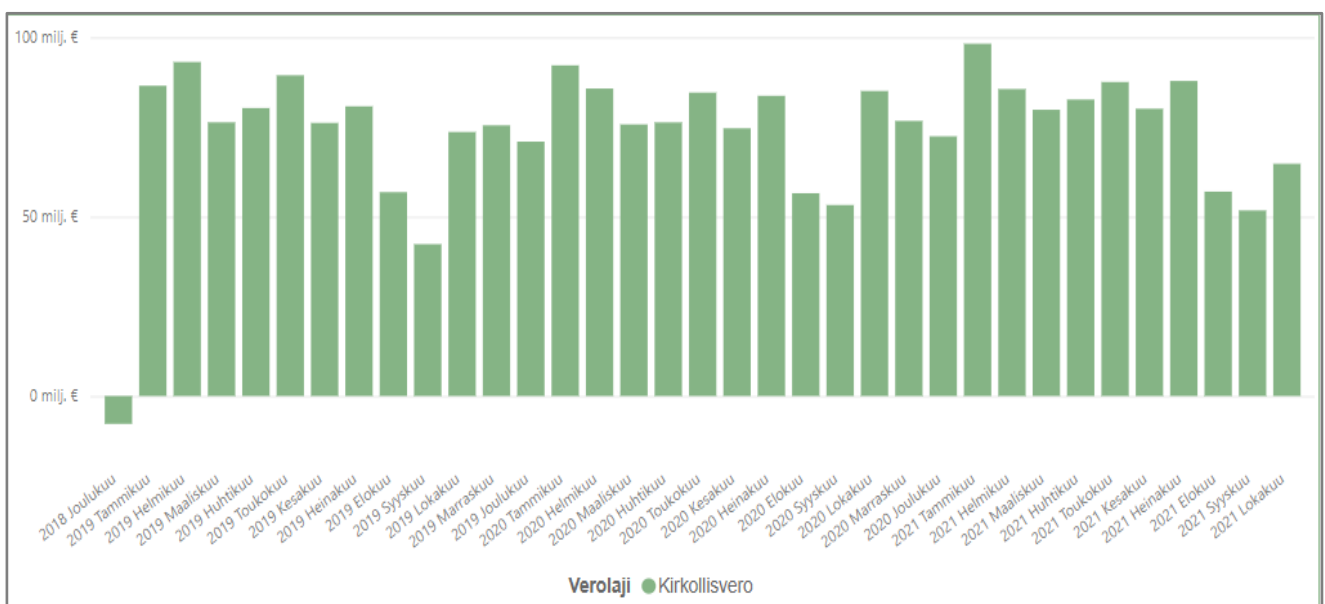
Yksi tapa vahvistaa seurakunnan taloutta on kirkollisveroprosentin korottaminen. Korottamisen toiminnalliset ja taloudelliset perusteet tulee analysoida huolellisesti, ja ne on syytä esittää mahdollisimman avoimesti päättäjien lisäksi myös seurakuntalaisille. Hallinnossa kannattaa ensin päättää talouden linjauksista ja tiedottaa niistä, ja vasta sen jälkeen tehdä varsinaiset kirkollisvero- ja talousarvioesitykset. Mitä aikaisemmin ja perusteellisemmin asiasta tiedotetaan, sitä paremmat mahdollisuudet on sitouttaa jäsenet osallistumaan seurakunnan toiminnan rahoittamiseen.

Verotulojen täydennysavustuksen jakoperustetta muutettiin vuoden 2018 alusta alkaen eikä laskentaperusteeseen ole tulossa uusia muutoksia. Seurakunta voi anoa harkinnanvaraista avustusta Kirkon keskusrahastolta tietyin edellytyksin.

### 1.2.1. Verotulot ja jäsenmäärän kehitys

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleinen kehitys, veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suurus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja niitä saavien lukumäärä.

Kirkollisveron seurakuntien saama jako-osuus pieneni 0,06 prosenttia lokakuussa 2021, mikä vaikuttaa koko verovuoden kertymään laskevasti. Näin ollen kuluvan vuoden alkupuolen kuukausikohtaiset verotilitykset ovat loppuvuoden kuukausikohtaisia tilityksiä alhaisemmat. Kirkollisverotilitysten lokakuun 2021 tilanteen mukaan valtakunnallisesti verotulot ovat nousseet 1,0 prosenttia edellisvuoden vastaavasta ajasta. Alla on taulukko valtakunnallisesti kirkollisverotulojen kehityksestä vuoden 2018 joulukuusta kuluvan vuoden eli 2021 lokakuun tilitykseen asti.



Kirkon tilastopalvelussa ([www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)) on julkaistu ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen laatimaan väestöennusteeseen ja seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,3 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Vuoteen 2025 mennessä jäsenmäärä ennusteen mukaan vähentyy 6,5 prosenttia (31.12.2020 jäsenmäärään verrattuna). Ennuste jäsenmäärän kehityksestä vaihtelee runsaasti hiippakunnittain ja seurakunnittain.

### **1.2.2. Valtionrahoitus**

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan valtion talousarviosta maksettavalla valtion rahoituksella korvataan seurakunnille lailla säädettyjä yhteiskunnallisia tehtäviä, joita ovat hautausi, väestökirjanpito, sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2022 evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 118,856 miljoonan euron määräraha, jossa on huomioitu 1,6 % indeksikorotus edellisvuoteen verrattuna. Valtionrahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle, ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päätti kirkolliskokous marraskuussa. Summasta vajaan 109,516 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille 19,79 euroa / kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti.

Rahoituksesta reilut 6,9 miljoonaa euroa käytetään seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon ja Kirjuri -jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön reilut 2,4 miljoonaa euroa.

### **1.2.3. Verotuskustannukset**

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,2 prosenttia verohallinnon toimintamenoista (laki Verohallinnosta 30 §). Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,9 miljoonaa euroa (laskua edellisvuoteen 5,7 %).

### **1.2.4. Kirkon keskusrahastomaksut ja eläkerahastomaksut**

Kirkon yhteistä toimintaa rahoitetaan seurakuntien Kirkon keskusrahastolle maksamalla perusmaksulla. Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu aleni vuodesta 2018 alkaen yhdellä prosenttiyksilöllä 6,5 prosenttiin. Maksu on pysynyt samana eikä siihen esitetä muutosta myöskään vuodeksi 2022.

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu korotettiin 5,0 prosenttiin vuodeksi 2018. Maksu on pysynyt samana eikä siihen esitetä muutosta myöskään vuodeksi 2022. Sen sijaan vuoden 2023 alusta alkaen eläkerahastomaksuun esitetään 2 prosenttiyksikön laskua, jolloin se olisi 3,0 prosenttia.

Seurakunta voi arvioida sekä keskusrahastomaksun että eläkerahastomaksun suuruuden vuoden 2020 kirkollisveron määrästä.

### **1.2.5. Palkat ja henkilösivukulut**

Kirkon 1.4.2020 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2022 saakka. Kirkon työmarkkinalaitoksen mukaan vuonna 2022 palkankorotuksiin on varattava 0,5 % vuoteen 2021 verrattuna. Koska Kirkon virka- ja työehtosopimuksen uuden sopimuskauden neuvottelut ovat kesken, ei palkankorotuksista uudelle sopimuskaudelle ole vielä tietoja. Kirkon työmarkkinalaitoksen Timo Von Boehmin syyskuisen näkemyksen mukaan korotukset lienevät tuntuvat. Koska palkankorotuksista ei 1.3.2022 alkaen ole seurakunnalla tietoa, on kullekin talousarvio- ja suunnitelmavuodelle laskettu 1,5 prosentin korotukset edellisvuoteen verrattuna.

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 prosenttia ja työntekijöiden eläkemaksuksi alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 prosenttia ja 53–62-vuotiailla 8,65 prosenttia palkoista. Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän eläkemaksuprosentit yhdistetään ja työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 prosenttia. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu pysyy nykyisellään ja on  $(21,0 + 7,7)$  28,7 prosenttia. Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta.

Kuntaliitto on julkaissut arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista, joista lopulliset päätökset saadaan marraskuussa. Vuonna 2022 työnantajan sairausvakuutusmaksu laskisi 1,35 prosenttiin (1,53 % vuonna 2021) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi 0,5 prosenttia palkkasummarajaan 2 169 000 euroon saakka ja ylittävästä osasta 2,05 prosenttia (1,9 % vuonna 2021). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia.

### **1.2.6. Kiinteistöjen ylläpitokulut**

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset pysyivät lähes ennallaan vuonna 2020, mutta ne ovat nousseet kuluvana vuonna. Kuluvan vuoden toisella neljänneksellä vuosimuutos oli 2,1 % ja tasaisen kasvun oletetaan jatkuvan. Suurimmat vuosimuutokset ovat jätehuollon kustannusten kasvussa 6,0 %. Lämmityskustannukset kasvoivat 4,2 prosenttia, vesi- ja jätevesikustannukset 2,6 % ja korjauskustannukset 2,8 %.

## **1.3. Oman seurakunnan talous**

### **1.3.1. Tilikauden 2021 tulosenuste ja siihen vaikuttavat tekijät**

Tilikauden 2021 tulos tulee reilusti ylijäämäiseksi johtuen erityisesti Pihlajaharjun leirikeskukseen myynnistä aiheutuneista tuloista, ennakoitua selkeästi suuremmista kirkollisverotuloista ja metsätuotoista. Lokakuun 2021 lopussa tulos oli noin 221.000 euroa ylijäämäinen. Tässä näkyivät jo leirikeskukseen myynnistä aiheutuneet kirjaukset. Erityisesti em. syistä vuoden 2021 tulos nousee ylijäämäisimmäksi vuosikymmeniin ollen noin 300.000 euroa ylijäämäinen.

Kirkollisveroja arvioidaan lokakuun verotilityksen jälkeen saatavan kuluvalle tilikaudella yhteensä noin 664.000 euroa, kun talousarviossa niitä ennustettiin tulevan noin 630.000 euroa. Ennakoitua korkeammat kirkollisverotulot johtunevat pääosin jäsenistön ansiotason kasvusta ansio- ja eläketulojen tarkistusten myötä. Koronan negatiiviset vaikutukset seurakunnan saamiin kirkollisverotuloihin kuluvalle tilikaudella

lienevät selkeästi ennakoitua pienemmät.

Pihlajaharjun leirikeskukseen myynnistä syyskuussa 2021 saatiin myyntivoittoa noin 65.800 euroa ja leirikeskukseen investointivarausten purkua poistoerokirjauksessa kirjattiin kuluvalle tilikaudelle myyntivoiton lisäksi tuloksi noin 114.800 euroa. Näin ollen pelkästään leirikeskukseen em. tulot nostavat kuluvan tilikauden ylijäämää reilut 180.600 eurolla. Tätä ei vuoden 2021 talousarviossa voitu huomioida, koska talousarviota tehtäessä ei tiedetty, myydäänkö leirikeskus, ja jos myydään, mihin hintaan. Lisäksi leirikeskukseen myynnin johdosta saatiin säästöä leirikeskukseen loppuvuoden toteutumattomista kuluista.

Marras-joulukuulle on tulossa metsätuloja arvion mukaan noin 130.000 euroa, kun talousarviossa niitä odotettiin tulevan 100.000 euroa kuluvana vuonna. Toisaalta jo kuluvana vuonna toteutuvat metsätulot vähentävät vuoden 2022 metsätuloja, jotka tämän myötä laskevat edellisen talousarvion luvuista vuodelle 2022. Vaikka seurakunnalla on paljon toimintaa ja niistä aiheutuvia kuluja marras-joulukuussa, on niiden vaikutus vähäinen verrattuna kuluvan tilikauden ylijäämän suuruuteen.

Pikku-pappilan invaluisikan rakentaminen ja kuistin oikaisu oli alun perin suunniteltu kokonaan tilikauden 2021 kuluksi, mutta se muutettiin kuluvan tilikauden aikana anottuine lisämäärärahoineen tilikauden aikana investoinniksi tilintarkastajan pyynnöstä. Sen vuoksi kuluvalle tilikaudelle kohdistuu invaluisikan kuluista vain poistot tuloslaskelmaan marraskuun alusta alkaen ja vaikuttavat siten tilikauden tulokseen, kun itse investointikulut (reilut 14.000 euroa) kirjattiin taseeseen. Projektin siirto tulosvaikutteisista kuluista investoinniksi parantaa myös kuluvan tilikauden tulosta.

COVID-19-pandemian ja kokoontumisrajoitusten vuoksi seurakunnan omaa toimintaa on jonkin verran vähennetty ja retkiä peruttu kuluvalla tilikaudella, minkä seurauksena on tullut jonkin verran säästöjä talousarvioon verrattuna. Sen sijaan diakonia-avustuksia on myönnetty reilusti aiempia vuosia enemmän, ja niihin on seurakunta anonut ja saanut avustuksia mm. Kirkon diakoniarahastolta ja Rovaniemen rovastikuntarahastolta. Lähes kaikki henkilöstökoulutukset on epidemian vuoksi peruttu alkuvuoden aikana tai ne on järjestetty sähköisesti etäkoulutuksina, ja osa henkilöstöstä on vaihtanut lomarahojaan vapaiksi, minkä vuoksi on myös saatu säästöjä kuluvan vuoden talousarvioon verrattuna.

### **1.3.2. Seurakunnan taloudellinen tilanne ja talouden sopeuttamistoimet**

Edelliset kolme tilikautta 2018–2020 olivat selkeästi alijäämäisiä. Vuonna 2018 alijäämää oli noin 30.800 euroa, vuonna 2019 noin 108.600 euroa ja vuonna 2020 noin 35.800 euroa eli yhteensä kolmena edellisvuonna alijäämää oli noin 175.200 euroa. Kuluvan tilikauden reilu ylijäämäinen tulos ei poista talouden sopeuttamistarvetta tulevaisuudessa, sillä sekä talousarviovuosi 2022 että suunnitelmavuodet 2023 ja 2024 ovat kaikki selkeästi alijäämäisiä. Vuoden 2022 alijäämä on noin 38.600 euroa, vuoden 2023 alijäämä noin 49.500 euroa ja vuoden 2024 alijäämä noin 65.700 euroa, täten niiden yhteisalijäämä noin 153.800 euroa.

Koska kuluvan tilikauden tulosta nostavat erityisesti leirikeskukseen myynnistä ja suuresta metsän myynnistä aiheutuvat kertaerät, joita ei toteudu enää jatkossa, on seurakunnan talous edelleen heikentymässä tulevaisuudessa ilman talouden sopeuttamistyötä. Kuluvalla tilikaudella valittiin seurakunnan luottamushenkilöistä

koostuva kuusihenkinen ohjausryhmä ja seurakunnan ulkopuolinen selvitysmies työstämään seurakunnalle vuoteen 2030 ulottuvaa pitkän tähtäimen suunnitelmaa, joka nimettiin Ranuan seurakunta 2030- projektiksi. Projektissa läpikäydään koko seurakunnan talous, toiminta, henkilöstö, kiinteistöt ja rahoitus. Loppuraportin Ranuan seurakunta 2030 -projektista on määrä valmistua helmikuun 2022 loppuun mennessä, minkä jälkeen saadaan tulevaisuuteen uusia askelmerkkejä, jotka kirkkoneuvoston ja -valtuuston on vielä osaltaan hyväksyttävä loppuraportin suunnitelmien toimeenpanemiseksi. Ko. projektin kulut kirjattiin taseeseen investoinniksi tilintarkastajan pyynnöstä, joten sillä ei ole tulosvaikutusta kuin poistojen kautta vuosittain.

Koska Ranuan seurakunta 2030 -loppuraporttia ei ole käytettävissä tämän talousarvion, talous- ja toimintasuunnitelman tekovaiheessa, ei mahdollisia säästöjä, mahdollisia uusia tulolähteitä tai muita taloutta sopeuttavia toimenpiteitä tai mahdollisesti tulevia investointeja ole voitu ottaa huomioon vuoden 2022 talousarviossa eikä vuosien 2023-2024 toiminta- ja taloussuunnitelmassa.

### **1.3.2.1. Aluekeskusrekisteriin liittyminen**

Talousarvio- ja suunnitelmavuosille on huomioitu seurakunnan liittyminen Rovaniemen aluekeskusrekisteriin 1.1.2021 alkaen. Tämä tarkoittaa kirkonkirjojen- ja väestökirjanpidon tehtävien siirtymistä pois seurakunnalta vuoden 2021 alusta alkaen. Sen seurauksena hallinnon pääluokassa olevalle kustannuspaikalle kirkonkirjojen pito ei tule enää lainkaan tuloja ja samalla poistuvat ko. kustannuspaikalta kaikki kulut lukuun ottamatta aluekeskusrekisterin seurakunnalta perimiä yhteistyökorvauksia palvelustaan. Talousarvioon ja suunnitelmavuosille on laskettu Rovaniemen aluekeskusrekisterin päätöksen mukaisesti aluekeskusrekisterin yhteistyökorvauksen palvelumaksuiksi 1,82 € euroa / seurakunnan jäsen huomioiden jäsenmäärän jatkuva lasku.

Aluekeskusrekisteriin liittyminen vaikutti toimistosihteerin työtehtäviin selkeästi vuoden 2021 alusta alkaen, kun suuri määrä päivittäisiä työtehtäviä siirtyi aluekeskusrekisterin hoidettavaksi. Kirkonkirjojen- ja väestökirjanpidosta vapautuva työaika korvattiin muilla rästiin jääneillä ja uusilla työtehtävillä. Toimistosihteerin viran suhteen käytiin kuluvan vuoden (2021) alussa Tuta-neuvottelut, joiden johtopäätökset kirkkoneuvosto on merkinnyt tiedoksi. Koska Tuta-neuvotteluiden käynnistämisestä päätettäessä ei ollut vielä tietoa selvitysmiehen ja ohjausryhmän asettamisesta, päätti kirkkoneuvosto jättää myös toimistosihteerin virkaan liittyvän päätöksenteon, kunnes selvitysmiehen ja ohjausryhmän työskentely valmistuu (KN 4/2021 60 § 17.5.2021).

Toimistosihteerin anoi kuuden kuukauden virkavapautta 1.9.2021-28.2.2022 väliseksi ajaksi saatuaan työn Rovaniemen aluekeskusrekisteristä. Toimistosihteerin virkavapaan ajaksi osa-aikaiselle lastenohjaajalle siirtyi toimistosihteerin tehtäviä lastenohjaajan töiden lisäksi, jolloin hänet työllistettiin kokoaikaisesti. Toistaiseksi ei ole tietoa, palaako toimistosihteerin virkaansa Ranuulle maaliskuussa 2022 vai jatkaako hän työtään Rovaniemellä. Henkilöstökulujen laskelmissa toimistosihteerin oletetaan palaavan tehtäviinsä maaliskuussa 2022.

### **1.3.2. Kirjauskäytäntöjen ja tilinpäätöksen laatimisen muutokset**

Vuoden 2020 alusta alkaen kirkkohallitus uudisti sekä tuloslaskelman että taseen tilikarttaa, minkä mukaan tilejä yhdisteltiin toisiinsa ja tilien lukumäärää vähennettiin

reilusti aiemmasta vuoden 2017 tilikartasta. Muutoksessa osa tilien nimistä ja kirjausohjeista myös muuttui uuden tilikartan mukaisiksi. Näin ollen tilikohtaiset luvut eivät ole verrannollisia aiempien vuosien (vuoteen 2019 asti) vastaaviin lukuihin. Uudet tilit ovat kirjausohjeiden ja tilinumeroitten mukaisesti edelleen samoissa tiliryhmissä kuin ne olivat aiemmissakin tilikartoissa. Talousarvio on laadittu uusien tilikarttojen mukaisille tileille kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti. Kun uuden tilikartan ja kirjausohjeen mukaisesti tehtiin kirjaukset 1.1.2020 alkaen ja edellinen tilinpäätös vuodelta 2020, ovat vuodesta 2020 alkaen tilikohtaiset luvut jälleen keskenään verrannollisia.

Kirkkohallituksen virastokollegio on laatinut 7.10.2021 uuden tilinpäätösohjeen, joka tulee noudatettavaksi ensimmäistä kertaa seuraavassa eli vuoden 2021 tilinpäätöksessä ja se korvaa aiemmat tilinpäätöksen laatimista koskevat ohjeet. Uusi ohje vaikuttaa muutosten osalta mm. seurakunnan tilinpäätöksen laatimiseen, asiakirjojen arkistointiin, säilytykseen ja julkaisuun.

#### **1.3.4. Kirkollisverot**

Vuoden 2021 kirkollisverotuloista on toteutunut lokakuun loppuun mennessä noin 529.800 euroa, joka on noin 84.800 euroa enemmän kuin edellisvuoden vastaavana aikana. Huomattavasti edellisvuoden vastaavaa aikaa suuremman kirkollisverotulon selittää pääosin veroprosentin korotus vuoden 2020 1,5 prosentin tasosta 1,75 prosenttiin vuodelle 2021 sekä jäsenistön kasvaneet ansio- ja eläketulot niiden korotusten myötä. Lokakuun verotilityksen jälkeisen arvion mukaan kuluvana vuonna kirkollisverotuloja tulisi olemaan noin 664.000 euroa, jolloin korotus edellisvuoteen olisi noin 20 prosenttia, jolloin kirkollisverojen määrä olisi 34.000 euroa korkeampi kuin talousarviossa kuluvalla vuodelle on arvioitu (ta 2021, 630.000 euroa).

Talousarvio- ja suunnitelmavuosien kirkollisverotulot on laskettu kaikille vuosille 1,75 prosentin mukaisesti. Verotulojen hienoinen lasku kuluvan vuoden tasosta johtuu jäsenistön vähenemisestä muuttotappion ja kuolleisuuden kasvun myötä, mutta jäsenistön ansiotason nousu 2022–2024 vuosina hidastaa verotulojen laskua.

#### **1.3.5. Valtion rahoitus**

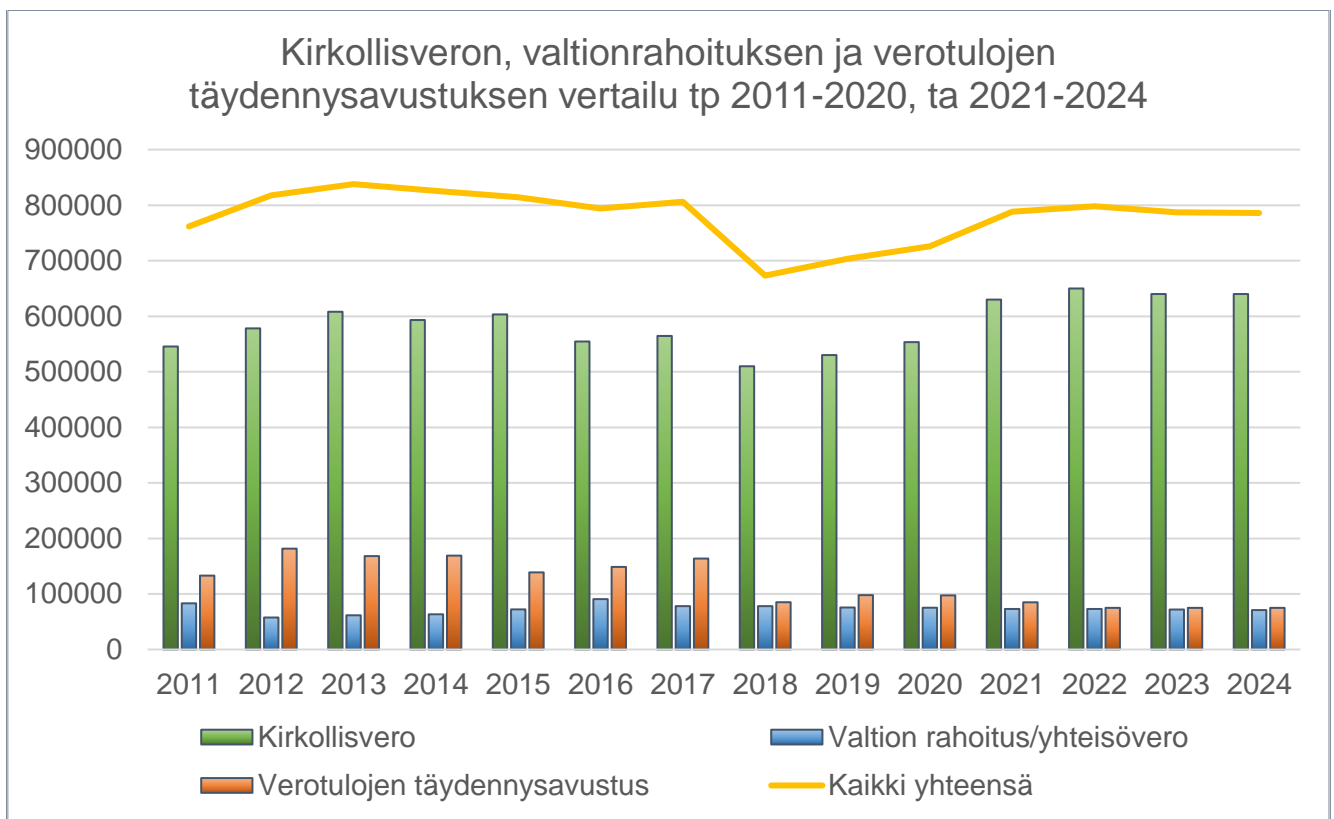
Valtionrahoituksen seurakunnille jaettava määrä euroa 19,79 euroa / kunnan jäsen vuodelle 2022 nousee valtakunnallisesti hieman indeksikorotuksen myötä. Ranuan kunnan väkimäärä on laskenut edellisvuodesta ja oletettavasti laskee lähitulevaisuudessa, mikä puolestaan vaikuttaa negatiivisesti seurakunnalle maksettavan valtionrahoituksen määrään, vaikka kunnan jäsen -perusteinen maksu nouseekin hieman indeksikorotuksen myötä. Muutokset on huomioitu talousarvion ja suunnitelmavuosien luvuissa.

#### **1.3.6. Verotulojen täydennysavustukset**

Verotulojen täydennysavustuksen laskentaperiaate muuttui vuoden 2018 alusta, minkä seurauksena seurakunnan verotulojen täydennysavustuksesta saatava tulo pieneni selkeästi aiempiin vuosiin verrattuna. Avustuksen määrä kuluvana vuonna on noin 78.400 euroa, kun se oli vuonna 2020 noin 97.400 euroa, vuonna 2019 noin 97.900 euroa, vuonna 2018 noin 85.100 euroa ja vuonna 2017 noin 163.800 euroa. Talousarvio- ja suunnitelmavuosille 2022–2024 on arvioitu kaikille sama verotulojen täydennysavustuksen arvo 75.000 euroa.

### 1.3.7. Vertailu kirkollisverotulot, valtionrahoitus ja verotulojen täydennysavustus

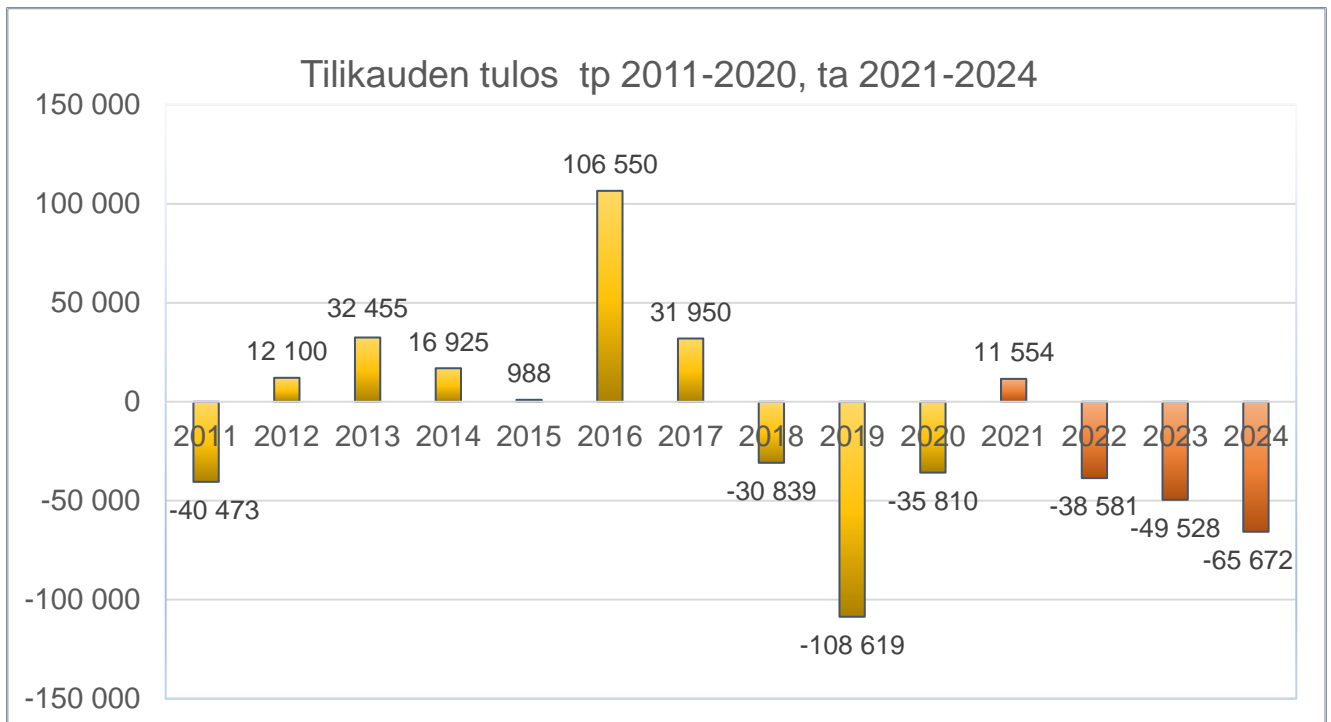
Vuoteen 2016 seurakunnille tilitettiin yhteisöveroa ja sen jälkeen yhteisöveron korvasi valtionrahoitus. Seuraavassa diagrammissa on vertailu tilinpäätösluvuista vuosilta 2011–2020 sekä talousarvio- ja taloussuunnitelmaluvuista vuosilta 2021–2024. Kuluvan vuoden 2021 verotulojen täydennysavustuksen määrä on noin 78.400 euroa (ta 2021 85.000 euroa) ja valtionrahoituksen määrä on noin 73.900 euroa ja ne luvut ovat jo tiedossa, mutta seuraavassa diagrammissa ne näkyvät talousarvion 2021 mukaisilla arvoilla. Kirkollisverojen ennustetaan lokakuun 2021 tilityksen jälkeisen laskelman mukaan nousevan kuluvana vuonna yhteensä noin 664.000 euroon (ta 2021 630.000 euroa), mutta seuraavassa diagrammissa kirkollisverot ovat talousarvion mukaisella arvolla.



### 1.3.8. Talousarvio ja suunnitelmavuosien tulokset sekä toimenpiteet alijäämien kattamiseksi

Talousarvio vuodelle 2022 ja suunnitelmavuodet 2023–2024 ovat kaikki reilusti alijäämäisiä. Taseessa on edellisvuosien ylijäämää, sijoituksia sekä omaa pääomaa, joilla voidaan kattaa alijäämäisiä vuosia.

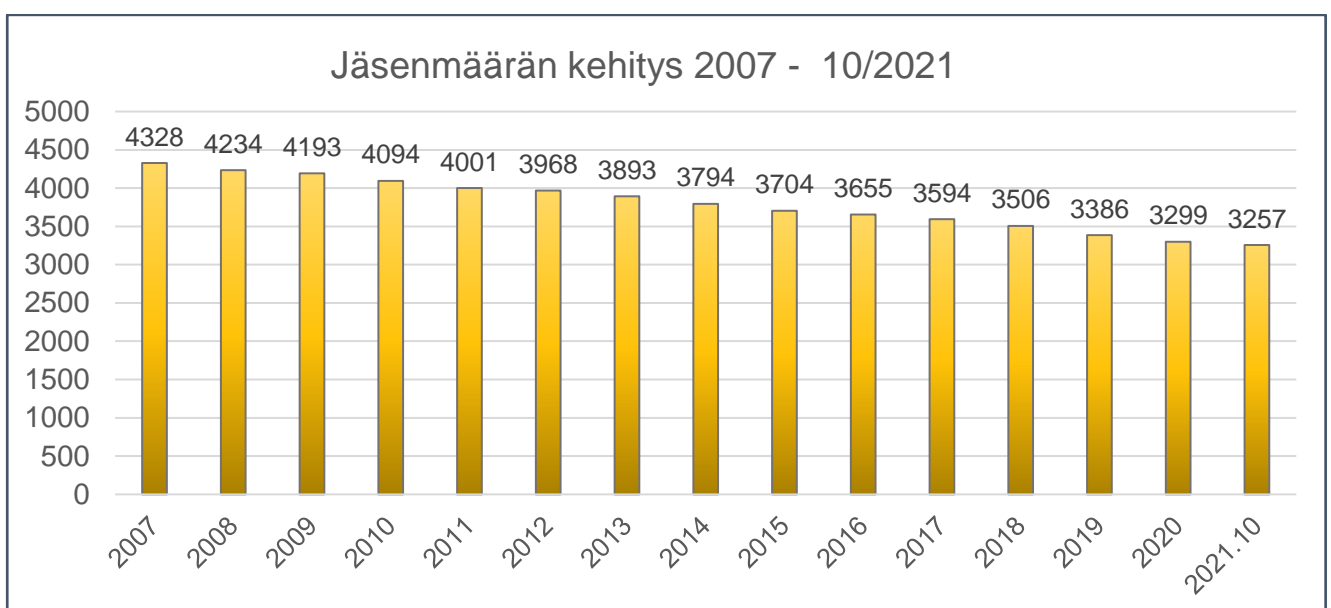
Seuraavassa diagrammissa on vertailu tilikauden tuloksesta tilipäätöksistä vuosilta 2011–2020 ja talousarviot ja taloussuunnitelmat vuosilta 2021–2024. Tilikauden 2021 tulos tulee ylijäämältään huomattavasti suuremmaksi kuin diagrammin talousarviossa vuodelle 2021 on merkitty, ollen noin 300.000 euroa ylijäämäinen.



### 1.3.9. Seurakunnan jäsenistö

Seurakunnan jäsenmäärän kehityksessä on havaittavissa selkeää laskua, joka kiihtyy tulevaisuudessa johtuen erityisesti nykyisestä jäsenistön ikärakenteesta ja kiihtyvistä muuttotappiosta. Uusia työpaikkoja ei juurikaan paikkakunnalle ole viime vuosina tullut, joten nuorten lähtiessä toiselle paikkakunnalle opiskelemaan vain harva palaa myöhemmin takaisin paikkakunnalle, kun töitä ei ole tarjolla.

Seuraavassa diagrammissa on vertailu Ranuan seurakunnan jäsenmäärän kehityksestä 12/2007–10/2021.



Jäsenmäärän lasku vaikuttaa suoraan kirkollisverotuloja vähentävästi ja sitä kautta talouteen raskaasti tulevina vuosina ja vuosikymmeninä. Jäsenistön väheneminen on jatkunut vuosikausia samansuuntaisena niin muuttotappion, kuolleiden ja kastettujen



määrän erotuksen sekä seurakuntaan liittyneiden ja eronneiden määrän erotuksen suhteen. Saman suuntauksen oletetaan jatkuvan edelleen, vaikka pieniä vuosittaisia vaihteluita voi esiintyä.

Muuttoliike tammi-syyskuussa 2021 oli 29 henkeä tappiollinen, kun se vuonna 2020 oli 32 henkeä tappiollinen. Kuolleita tammi-syyskuussa 2021 oli 15 enemmän kuin kastettuja, kun vuonna 2020 kuolleita oli 43 enemmän kuin kastettuja. Kirkosta eronneiden ja kirkkoon liittyneiden ero tammi-syyskuussa 2021 oli yksi henkilö enemmän liittyneitä kuin eronneita, kun edellisvuonna eronneita oli viisi henkeä enemmän kuin liittyneitä.

Suurten ikäluokkien eläköitymisen jatkuminen lähivuosina näkyy heidän ansiotuloissaan ja jäsenistön jatkuva vanhentuminen nostaa kuolleisuutta, jolloin ne molemmat vaikuttavat kirkollisverotuloja laskevasti. Työssä käyvän jäsenistön määrän ja suhteellisen osuuden vähäisyydellä ja jäsenistön työllisyysasteella on myös suuri vaikutus kirkollisverotuloihin. Seurakunnan jäsenten keski-ikä oli vuoden 2020 lopussa 46 vuotta. Seuraavassa taulukossa on vuosien 2019 ja 2020 jäsenistön ikäjakauma ja vuodelta 2020 seurakunnan jäsenmuutokset ikäluokittain.

Seurakuntien jäsentilasto - vuosiyhteenveto 2020											
Valittu seurakunta: Ranua											
Jäsenmäärä 31.12. <span style="float: right;">ikäv.</span>											
	Yhteensä	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-89	90-
2019	3 386	366	504	236	227	276	471	607	417	241	41
2020	3 299	339	494	235	219	262	438	601	435	236	40

Jäseneksi tulleet											
	Yht.	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-89	90-
Kastetut	22	22									
Liittyneet	..	..	..	..	..	..	..	..	..	..	..
Muutot	164	26	27	53	16	15	11	11	..	..	..
Yhteensä	191	49	28	54	17	15	12	11	..	..	..

Poistuneet jäsenet											
	Yht.	0-9	10-19	20-29	30-39	40-49	50-59	60-69	70-79	80-89	90-
Kuolleet	65					..	..	8	16	22	13
Eronneet	17			..	..	..	..	6	..	..	..
Muutot seurakunnasta	196	23	65	50	27	20	9	..	..	..	..
Yhteensä	278	23	65	53	29	23	17	15	18	22	13

*Kirkontilastot.fi. Mikäli henkilöiden lukumäärä on korkeintaan viisi, näkyy se taulukossa vain pisteinä.*

Seurakunnan jäsenistön määrästä ja ranualaisten prosentuaalisesta kirkkoon kuuluvuudesta on ennuste vuodesta 2021 vuoteen 2040 seuraavassa taulukossa. Ennusteeseen on käytetty Tilastokeskuksen väestöennustetta ja seurakunnan aikaisempaa jäsenkehitystä.

Seurakunnan pikavalinta				
				Ranua
	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2020, henk.	Muutos vuodesta 2020, %	Kirkkoon kuuluvuus, %
<input type="checkbox"/>				
2021	3,231	-68	-2.1	86.7
2022	3,160	-139	-4.2	86.2
2023	3,093	-206	-6.2	85.7
2024	3,025	-274	-8.3	85.1
2025	2,957	-342	-10.4	84.5
2026	2,895	-404	-12.2	83.9
2027	2,832	-467	-14.1	83.2
2028	2,773	-526	-15.9	82.6
2029	2,713	-586	-17.8	81.9
2030	2,658	-641	-19.4	81.3
2031	2,610	-689	-20.9	80.8
2032	2,562	-737	-22.3	80.2
2033	2,517	-782	-23.7	79.8
2034	2,473	-826	-25.1	79.1
2035	2,432	-867	-26.3	78.6
2036	2,389	-910	-27.6	78.0
2037	2,353	-946	-28.7	77.6
2038	2,317	-982	-29.8	77.1
2039	2,283	-1,016	-30.8	76.6
2040	2,244	-1,055	-32.0	76.0

Kirkontilastot.fi

### 1.3.10. Palkkataso, henkilösivukulut ja henkilöstön muutokset

Tämän talousarvion laskennassa on käytetty talousarviovuodelle 2022 ja suunnitelmavuosille 2023–2024 palkankorotuksiin 1,5 prosenttia lisää edellisvuoteen verrattuna. Koska nykyinen työehtosopimuskausi päättyy 28.2.2022, ei ole vielä tiedossa sen jälkeen mahdollisesti tulevia yleiskorotuksia, joten uuden sopimuskauden 1.3.2022 alkaen palkkataso voi muuttua tässä arvioidusta tasosta. Em. korotukset on laskettu talousarvio- ja suunnitelmavuosille 2022–2024 kaikille kuukausi- ja tuntipalkkaisille henkilöille, mutta ei palkkiotoimisille. Henkilösivukulut on laskettu talousarvio- ja suunnitelmavuosille vuoden 2022 arvoilla.

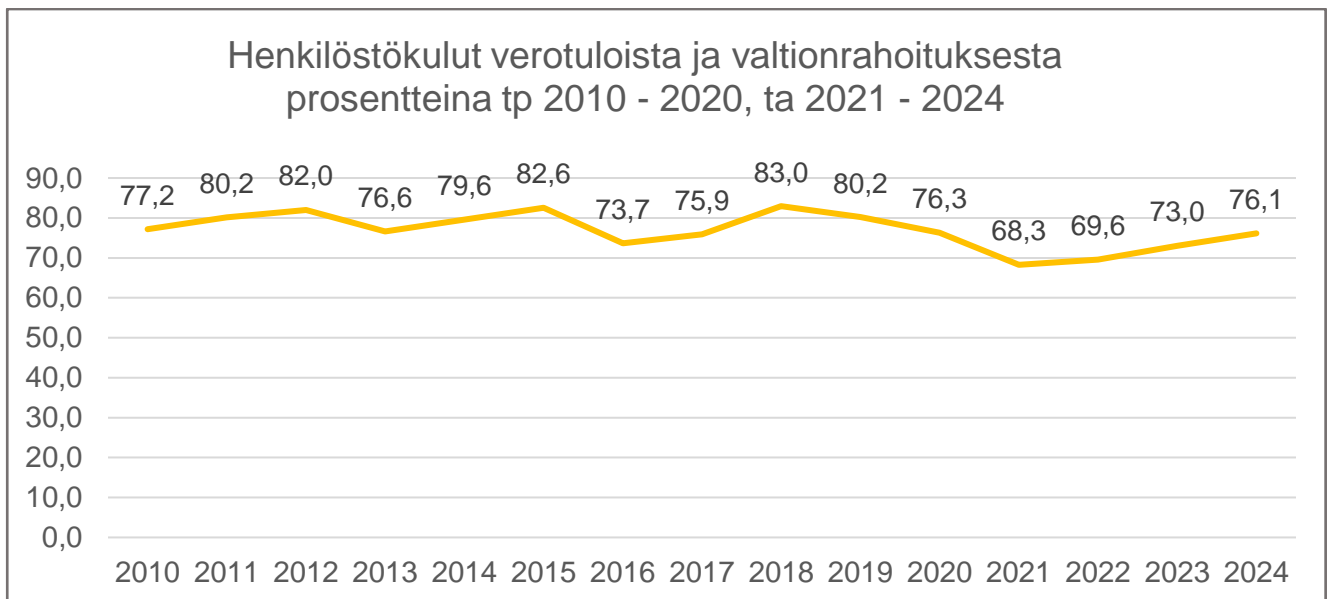
Palkoissa ei ole huomioitu mahdollisia henkilöstömuutoksia talousarvio- tai suunnitelmavuosille, vaikka niitä tulee suunnitelmakaudelle. Talousarvio- ja suunnitelmavuosien palkkojen laskelmissa oletetaan kokoaikaisen toimistosihteerin palaavan työhönsä virkavapaan päätyessä maaliskuun alussa 2022. Toimistosihteerin virkavapaan ajalle 1.9.2021 - 28.2.2022 aiemmin noin 73 % osa-aikaiselle lastenohjaajalle siirrettiin toimistosihteerin töitä siten, että lastenohjaaja-toimistosihteeriksi työllistyi kokoaikaisesti. Kun toimistosihteerin on laskelmissa oletettu palaavan työhönsä maaliskuussa, on lastenohjaajan oletettu palaavan osa-aikaiseen työhönsä samaan aikaan. Palkkakulujen laskelmissa määräaikaisen ja 60 % työajalla työskentelevän siivoaja – lastenkerhojen apuohjaajan on oletettu jatkavan työssään samalla osa-aikaisuudella talousarvio- ja suunnitelmakaudet, vaikka hänen meneillään oleva määräaikaisuutensa päättyy maaliskuussa 2022.

Vakituisen henkilöstön palkkakulujen jaossa eri kustannuspaikoille on tehty kuluvana vuonna ja tehdään vuodenvaihteessa joitakin päivityksiä ja ne on päivitetty

talousarvioon uusien prosentuaalisten jakaumien perusteella, mikä näkyy kustannuspaikkakohtaisina eroina edellisvuoden tilinpäätökseen ja kuluvan vuoden talousarvioon verrattuna. Esimerkiksi aiemmin leirikeskukseksi kohdentuneet palkkakulut kiinteistöyöntekijöiltä on siirretty toisille kustannuspaikoille ja hautaustoimen lisääntyneen työtarpeen vuoksi hautaustoimelle on siirretty palkkakuluista suurempi osuus kuin aiemmin. Tiedossa olevat virkavapaudet ja niiden sijaisuudet on huomioitu talousarviossa vuodelle 2022.

Palkkiotoimisten (keikkakanttorit, isokset ja kerhonojhaajat, Simojärven ja Saukkojärven hautausmaiden kesäyöntekijät) sekä kiinteistöjen kesäyöntekijän tarpeen oletetaan säilyvän suunnilleen edellisvuosien tasolla. Hautaustoimen hautakirjanpidon siirtämisen sähköiseen ohjelmistoon liittyvät henkilöstökulut eivät näy suoraan tuloslaskelman henkilöstökuluissa, vaan ko. investoinnin kokonaisarviossa taseessa ja sen myötä ne näkyvät tuloslaskelmassa vain vuosittaisina poistoina.

Reilusti suurin menoerä seurakunnalle tulee vuosittain palkkakustannuksista. Kirkkohallituksen suosituksen mukaan henkilöstökulut saisivat olla korkeintaan 70 prosenttia verotulojen ja valtionrahoituksen yhteenlasketusta summasta. Vuosien 2021 ja 2022 osalta seurakunta yltänee kirkkohallituksen suosituksen mukaiseen tasoon. Henkilöstökulujen prosentuaalisen osuuden lasku verotulojen ja valtion rahoituksen yhteismäärästä selittyy verotulojen arvioidun määrän selkeällä nousulla, vaikka samanaikaisesti oletetaan henkilöstölle tulevan palkankorotuksia sekä talousarvio- että suunnitelmakaudella ja siten henkilöstökulujen kasvavan ilman muutoksia henkilöstössä.



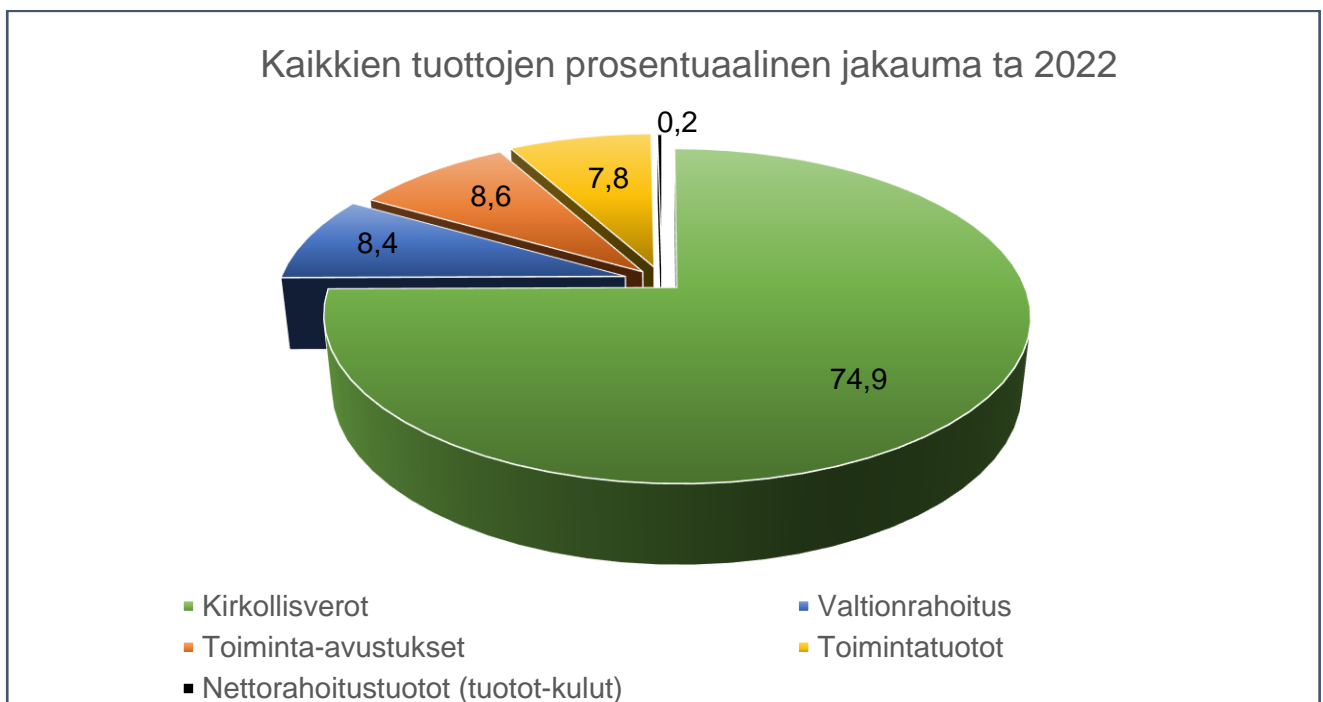
Henkilöstömäärä pysyy entisellään ensi vuonna, olettaen toimistosihteerin palaavan virkaansa maaliskuussa 2022. Mikäli toimistos sihteeri ei palaa työhönsä, henkilöstömäärä laskenee yhdellä henkilöllä, samoin palkkakuluissa tulee tällöin säästöä talousarviolukuihin verrattuna sekä talousarviovuonna 2022 että molempina suunnitelmavuosina 2023 ja 2024. Suunnitelmavuonna 2023 on oletettavasti eläköitymässä kappalainen ja suunnitelmakauden lopulla on myös kahdella muulla viranhaltijalla mahdollisuus jäädä eläkkeelle, muttei heidän mahdollisen eläköitymisensä vaikutuksia ole laskettu suunnitelmavuosille.

Talouden sopeuttamiseen on kuluvana vuonna valittu luottamushenkilöistä koostuva ohjausryhmä ja ulkopuolinen selvitysmies, jotka työstävät seurakunnalle vuoteen 2030

ulottuvaa pitkän tähtäimen suunnitelmaa, jossa käydään läpi talouden sopeuttamiseksi koko seurakunnan toiminta kiinteistöineen ja asioita myös henkilöstön osalta. Sopeuttamistyön loppuraportin on määrä valmistua helmikuun 2022 loppuun mennessä, jonka jälkeen asiaa käsitellään seurakunnan luottamuselimissä. Oletettavaa on, että myös henkilöstön osalta on tulossa muutoksia, jotka vaikuttanevat talousarvio- tai suunnitelmakauden henkilöstöön ja palkkakuluihin.

### 1.3.11. Kaikkien tuottojen jakauma talousarviossa 2021

Seuraavassa diagrammissa on kaikkien tuottojen prosentuaalinen jakauma talousarviovuodelle 2022. Verotulojen täydennysavustus näkyy toiminta-avustuksissa. Aiempina vuosina toiminta-avustuksissa on ollut mukana myös Kipa-avustus, mutta vuoden 2020 jälkeen Kipa-maksut on peritty täysimääräisinä.



## **2. SUUNNITTELUPERUSTEET**

### **2.1. Tavoitteet**

#### **2.1.1. Toiminnan tavoitteet**

Kirkkoneuvoston asettamat seurakunnan kehittämistavoitteet vuosille 2022–2024:

- 1) Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen
- 2) Lasten ja nuorten sekä perheiden henkinen tukeminen
- 3) Vapaaehtoistyö
- 4) Vanhustyö
- 5) Yhteistoiminta eri toimijoiden kesken
- 6) Eri sukupolvet yhdistävä toiminta

Seurakunnan suurin vuosittainen menoerä ovat henkilöstökulut, joita on myös tarkasteltava osana talousarviota ja toimintasuunnitelmaa. Henkilöstökuluja on tarkemmin käsitelty kohdassa 1.3.10.

Yhteistoiminnassa eri toimijoiden kesken seurakunta voi tarjota erityisosaamistaan ja olla tarvittaessa aloitteentekijänä. Säästötoimien lisäksi pyritään etsimään uusia tulonlähteitä. Säästöjen ei myöskään pidä antaa mennä siten toiminnan edelle, että säästämisellä halvaannutetaan mielekäs olemassa oleva toiminta tai estetään uuden suunnittelu.

#### **2.1.2. Yleisperusteet**

Ranuan seurakunta toteuttaa kirkkomme päätehtävää käytännön tasolla. Ranuan seurakunta on läsnä jäsentensä keskuudessa. Toiminnassa keskitytään keskeisiin ja olennaisiin seurakunnan toimintamuotoihin suunnitelmakaudella. Työalojen tukena jatkavat työryhmät, jotka kirkkoneuvosto asettaa kaksivuotiseksi toimikaudeksi kerrallaan. Näiden työryhmien työskentelyä seurataan ja tuetaan edelleen suunnitelmavuosina 2022–2024.

Talousarvion laadinnan tavoitteena on talouden tasapaino, jota tässä talousarviossa, talous- ja toimintasuunnitelmassa ei pystytä toteuttamaan. Omasta toiminnasta aiheutuvia kuluja ja tuloja pystytään ennustamaan kohtuullisen hyvin, mutta kirkollisverotuloista ei pystytä antamaan kovin tarkkoja arvioita. Näin ollen toteuma kullekin suunnitelmavuodelle voi muuttua paljonkin, mikäli verotulojen arviot ovat kovin kaukana toteutuvasta. Talouden tasapainottamiseksi ei ole tähän talousarvioon huomioitu mahdollisesti tulevaisuudessa suunniteltavia säästötoimia tai uusia tulonlähteitä. Talousarviovuoden 2022 tiedot tuloista ja menoista ovat tarkempia kuin suunnitelmavuosien 2023–2024 vastaavat tiedot.

Talouden sopeuttamiseen tähtäävä luottamushenkilöistä koostuva ohjausryhmä yhdessä ulkopuolisen selvitysmiehen kanssa työstää helmikuun 2022 loppuun mennessä vuoteen 2030 asti ulottuvan suunnitelman seurakunnan toiminnasta, taloudesta, henkilöstöstä, kiinteistöistä ja rahoituksesta. Aikanaan suunnitelma käsitellään luottamuselimissä suunnitelman täytäntöönpanemiseksi. Koska em. työ on

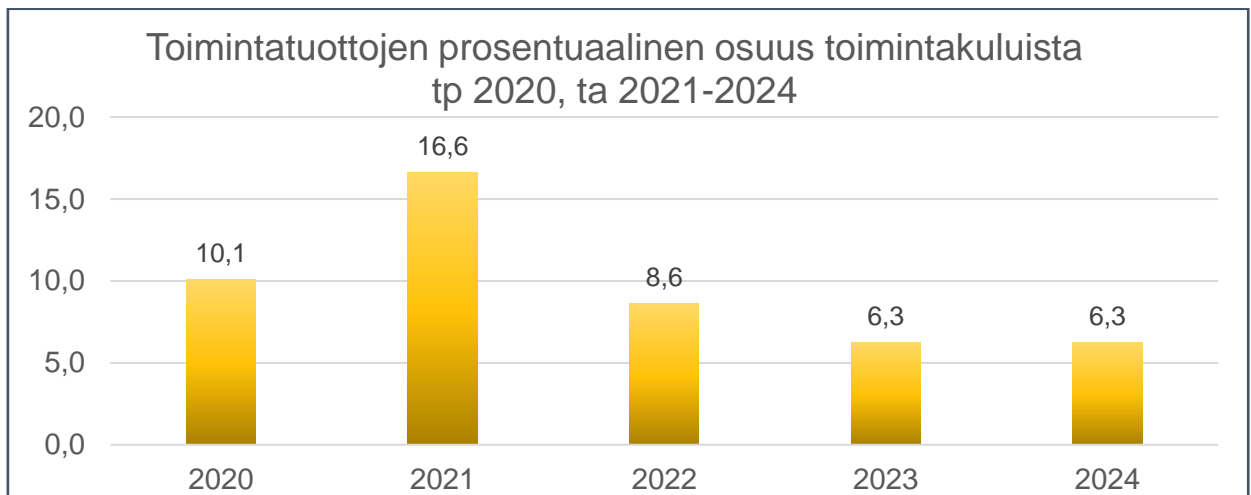
kesken, ei mahdollisia tulevaisuuden toimenpiteitä voida ottaa huomioon tässä talousarviossa eikä talous- ja toimintasuunnitelmassa. Edellisessä talousarviossa oli esimerkiksi toimistosihteerin palkkakulut laskettu 60 % työajalle vuosille 2022–2023, kun tässä ne on laskettu 100 % työajalle.

Talousarviossa 2022 sekä talous- ja toimintasuunnitelmassa 2023–2024 ovat mukana vain seurakunnan ulkoiset tulot ja menot, ei seurakunnan sisäisiä eriä, joissa hallinnon kuluja kohdennetaan ja kiinteistöjen kuluja vyörytetään muille työaloille. Sisäisillä erillä ei ole vaikutusta tilikauden tulokseen. Sisäiset tulot, menot ja korot esitetään tilinpäätöksessä.

Tässä talousarviossa ja suunnitelmavuosissa on pyritty käyttämään varovaisuuden periaatetta, jossa arvioidaan sekä tuloja että menoja mieluummin liian negatiivisesti kuin että taloudesta annettaisiin liian hyvä kokonaisarvio.

## 2.2. Yksilöidyt perusteet

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista tulisi kirkkohallituksen suosituksen mukaan olla vähintään 15 prosenttia. Vuoden 2021 talousarvion toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 16,6 prosenttia johtuen pääosin 100.000 euron metsätuotoista. Kuluvana vuonna myös leirikeskukseen myynti syyskuussa nostaa vuoden 2021 tilinpäätöksessä toimintatuottojen prosentuaalista osuutta toimintakuluista vuoden 2021 talousarviolukuja korkeammaksi, mikä ei näy seuraavassa toimintatuottoja ja -kuluja vertaavassa diagrammissa. Kun kaikilla talousarvio- ja suunnitelmavuosilla toimintatuottojen prosentuaalinen osuus toimintakuluista laskee kuluvasta vuodesta reilusti, kuten seuraavasta diagrammista nähdään, jäädytään hyvin kauas kirkkohallituksen suosituksesta.



Seurakunnan tulisi vakavasti harkita toimintatuottojen kasvattamista tulevaisuudessa asiakkailta perittävillä maksuilla ja samanaikaisesti tulisi saada säästöjä toimintakuluista, jotta päästäisiin lähemmäksi kirkkohallituksen suositusta. Suuri osa seurakunnan toiminnasta on asiakkaille maksutonta, toisin kuin useissa muissa seurakunnissa.

Kirkkohallituksen laatiman seurakunnan kuukausiraportin 1-9/2021 mukaan kuluvana vuonna Ranuan seurakunnan maksutuottojen osuus tammi-syyskuulta kasvoi edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna 178,1 prosenttia, jolloin toimintatuottojen

osuus jäsentä kohti seurakunnalla em. jaksolla oli 30 euroa. Toimintatuottojen kasvu edellisvuoteen em. raportilla johtui pääosin leirikeskukseen myynnistä syyskuussa 2021.

Seuraavassa taulukossa on kirkkohallituksen laatiman seurakunnan kuukausiraportin tammi-syyskuun 2021 talouden lukuja, jossa Ranuan seurakunnan arvoja on verrattu viiden jäsenmäärältään lähimmän seurakunnan vastaaviin keskiarvoihin sekä Oulun hiippakunnan sisällä että valtakunnallisesti. Seurakunnan toimintakate eli toimintatuotot vähennettynä toimintakuluilla on selkeästi vertailuryhmiä paremmalla tasolla. Myös jäsenkohtainen vuosikate, joka lasketaan lisäämällä toimintakatteeseen kaikki rahoitukseen liittyvät erät kuten kirkollisverotulot, valtion rahoitus, täydennysavustus, verotuskulut, kirkon keskusrahasto- ja eläkerahastomaksut ja muut rahoitustuotot ja -kulut, on omalla seurakunnalla vertailuseurakuntien keskiarvoa paremmalla tasolla.

	Euroa	% ed. vuodesta	euroa/jäsen	*vertailuryhmä	
				Oulun hpk	Koko maa
<b>TALOUS</b>					
Toimintatuotot	99 065	178,1%	30	38	32
Toimintakulut	-511 393	95,2%	-157	-189	-192
- henkilöstökulut	-356 805	97,2%	-110	-107	-112
- palvelujen ostot	-91 706	85,0%	-28	-49	-47
- aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42 432	97,1%	-13	-24	-22
<b>Toimintakate</b>	<b>-412 328</b>	<b>85,6%</b>	<b>-127</b>	<b>-151</b>	<b>-160</b>
Verotulot	485 303	122,6%	149	170	179
Rahoitustuotot ja -kulut	19 542	173,9%	6	4	-1
<b>Vuosikate</b>	<b>174 942</b>	<b>547,7%</b>	<b>54</b>	<b>25</b>	<b>22</b>

\*jäsenmäärältään lähimmät seurakunnat: Oulun hpk, Kolari, Taivalkoski, Toholampi, Veteli, Ylitornio, Koko maa, Ilomantsi, Karstula, Pihtipudas, Ruovesi, Vesilahti

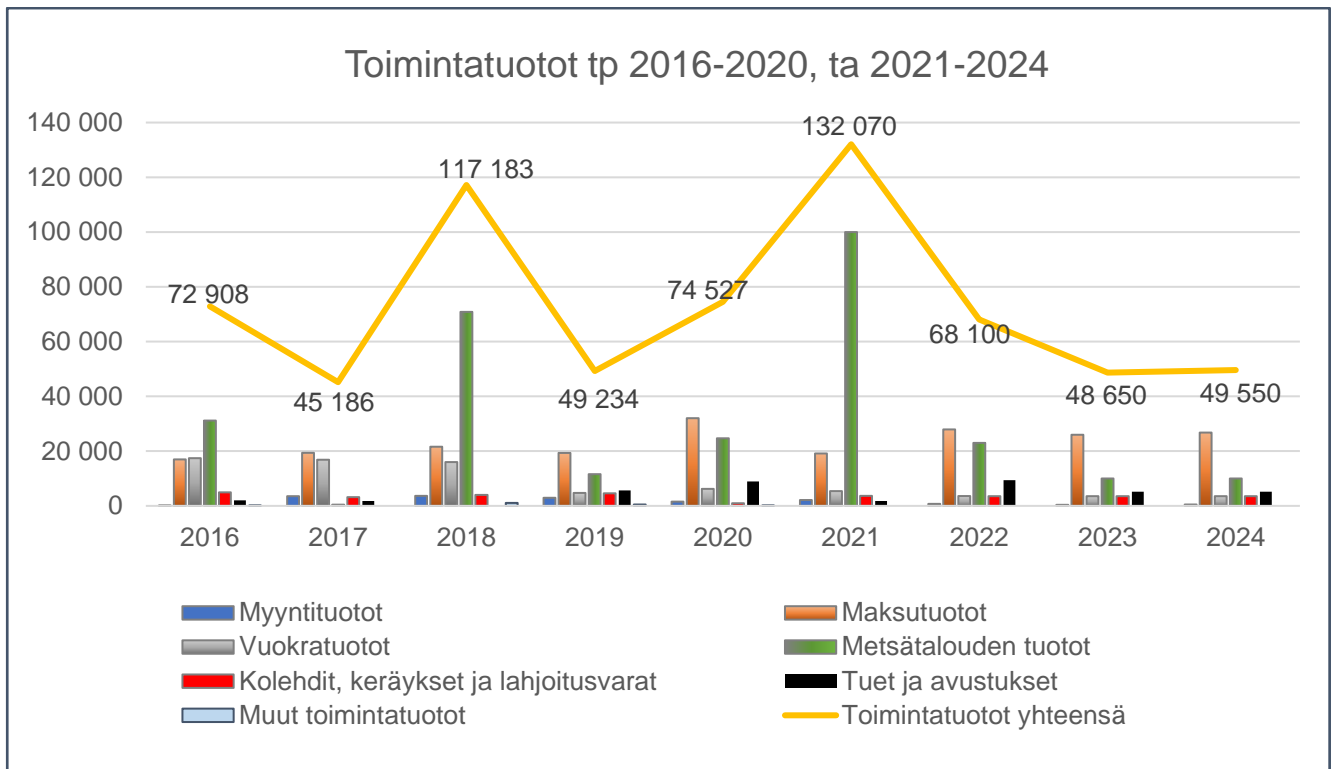
*Kirkkohallitus, seurakunnan kuukausiraportti 1-9/2021*

Vaikka em. raportissa jäsenkohtaisissa toimintatuotoissa ja verotuloissa jäädään verrokkiseurakuntien tasosta, on myös toimintakuluissa kokonaisuudessaan omalla seurakunnallamme selkeästi alhaisemmat arvot. Yhtenä selittävänä asiana Ranuan seurakunnan verrokkeja hieman korkeampien henkilöstökulujen ja vastaavasti selkeästi alhaisempien palveluiden ostojen suhteen on se, että omassa seurakunnassa pyritään tekemään mm. kiinteistötoimessa mahdollisimman paljon eri toimintoja, esimerkiksi rakennusprojekteja omana työnä ja välttämään niissä palveluiden ostoa, jolloin saadaan kokonaisuudessaan toimintakuluista säästöä. Tämän lisäksi muillakin työaloilla on pyritty saamaan säästöjä kuluista sekä palveluiden ostoista että tavarahankinnoista.

Oman seurakunnan säästäminen kuluissa on voinut vaikuttaa myös seurakunnan asiakkailleen järjestämään toimintaan ja sitä kautta laskea kuluja palveluiden ja tavaraostojen osalta. Seurakunta on kuitenkin seurakuntalaisia varten, mitä ei tule unohtaa säästötoimissa.

**2.2.1. Toimintatuotot**

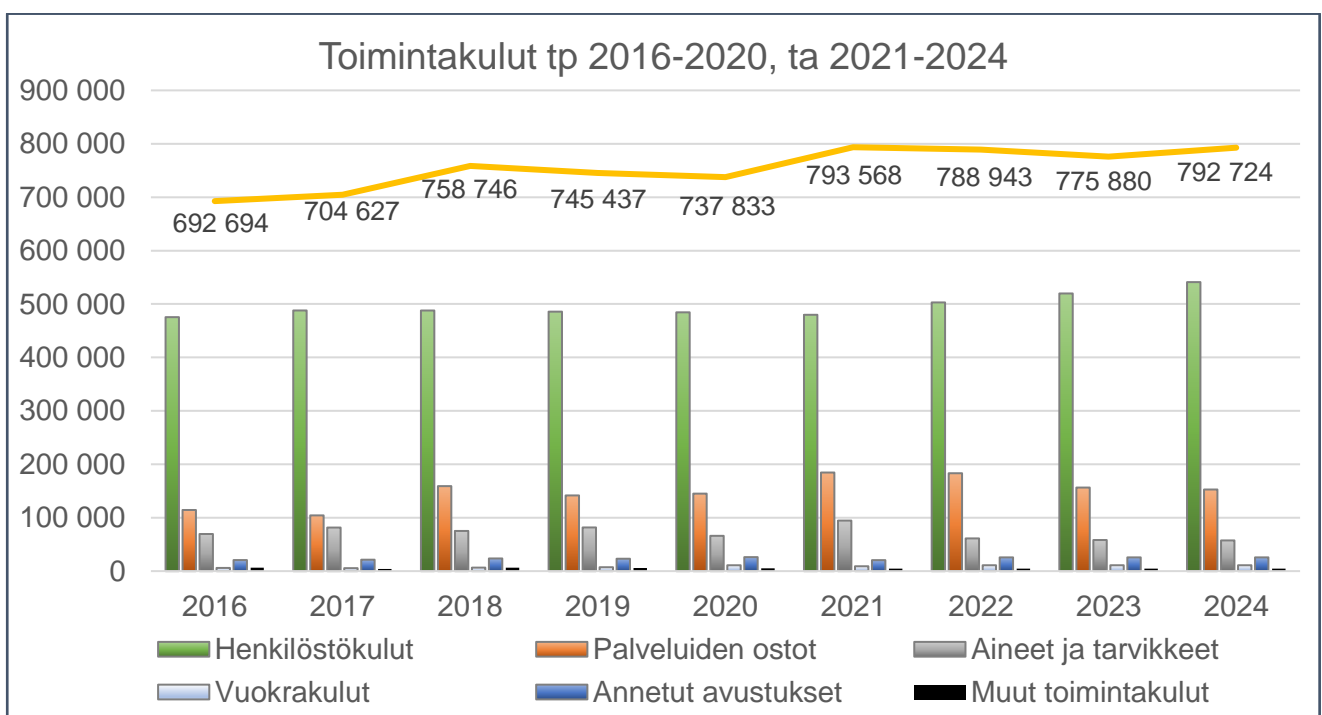
Toimintatuotoista tuottoryhmittäin on seuraavassa diagrammissa vertailu edellisvuosien 2016–2020 tilinpäätöksiin sekä vuosien 2021–2024 talousarvioihin.



### 2.2.2. Toimintakulut

Toimintakuluista kuluryhmittäin on seuraavassa diagrammissa vertailu edellisvuosien 2016–2020 tilinpäätöksiin sekä vuosien 2021–2024 talousarvioihin.

Maksutuottoja ovat mm. hautustoimen maksut, rippikoulumaksut sekä mahdolliset muut retki- ja leirimaksut. Avustukset ja tuet ovat mm. kirkon diakoniarahastolta ja rovastikuntarahastolta sekä muilta säätiöiltä tms. saadut avustukset, jotka käytetään suoraan seurakuntalaisten hyväksi.





2.2.3. Toimintakulut ja – tuotot pääluokittain

1. Hallinto (kp 1011010000-1011100000)	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	4 220	1 000	1 200	1 200	1 200
Maksutuotot	2 599				
Tuet ja avustukset	1 576	1 000	1 200	1 200	1 200
Muut toimintatuotot	45				
Toimintakulut	-171 795	-140 916	-158 327	-155 484	-158 736
Henkilöstökulut	-113 437	-71 991	-92 562	-96 389	-99 651
Palkat ja palkkiot	-94 478	-58 127	-75 002	-78 161	-80 801
Henkilösivukulut	-19 772	-13 864	-17 560	-18 228	-18 850
Henkilöstökulujen oikaisuerät	814				
Palvelujen ostot	-41 239	-52 245	-48 180	-42 200	-42 190
Vuokratkulut	-10 814	-8 950	-11 000	-11 000	-11 000
Aineet ja tarvikkeet	-4 331	-5 460	-4 345	-3 655	-3 655
Ostot tilikauden aikana	-4 331	-5 460	-4 345	-3 655	-3 655
Annetut avustukset	-1 530	-1 820	-1 840	-1 840	-1 840
Muut toimintakulut	-444	-450	-400	-400	-400
TOIMINTAKATE	-167 574	-139 916	-157 127	-154 284	-157 536
Rahoitustuotot- ja kulut	-2				
Korkokulut	-2				
VUOSIKATE	-167 577	-139 916	-157 127	-154 284	-157 536
Poistot ja arvonalentumiset			-840	-1 000	-1 000
Suunnitelman mukaiset poistot			-840	-1 000	-1 000
TILIKAUDEN TULOS	-167 577	-139 916	-157 967	-155 284	-158 536
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-167 577</b>	<b>-139 916</b>	<b>-157 967</b>	<b>-155 284</b>	<b>-158 536</b>

2. Seurakuntatyö (kp 1012010000-1012700015)	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	11 138	15 380	14 740	9 640	10 040
Myyntituotot	459	200	400	100	200
Maksutuotot	2 271	10 740	2 650	2 000	2 300
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	922	3 640	3 540	3 540	3 540
Tuet ja avustukset	7 326	800	8 150	4 000	4 000
Muut toimintatuotot	160				
Toimintakulut	-339 744	-400 378	-394 126	-394 368	-403 088
Henkilöstökulut	-284 286	-304 993	-302 771	-311 813	-325 243
Palkat ja palkkiot	-233 493	-246 259	-245 061	-252 379	-263 249
Henkilösivukulut	-51 374	-58 734	-57 710	-59 434	-61 994
Henkilöstökulujen oikaisuerät	582				
Palvelujen ostot	-21 202	-60 145	-54 355	-46 225	-41 575
Aineet ja tarvikkeet	-9 588	-16 500	-13 120	-12 450	-12 390
Ostot tilikauden aikana	-9 588	-16 500	-13 120	-12 450	-12 390
Annetut avustukset	-24 668	-18 740	-23 880	-23 880	-23 880
TOIMINTAKATE	-328 606	-384 998	-379 386	-384 728	-393 048
VUOSIKATE	-328 606	-384 998	-379 386	-384 728	-393 048
TILIKAUDEN TULOS	-328 606	-384 998	-379 386	-384 728	-393 048
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-328 606</b>	<b>-384 998</b>	<b>-379 386</b>	<b>-384 728</b>	<b>-393 048</b>

4. Hautaustoimi (kp 1014010000-1014040030)	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	27 155	8 400	25 270	23 970	24 470
Maksutuotot	27 155	8 400	25 270	23 970	24 470
Toimintakulut	-63 506	-78 098	-111 394	-112 284	-113 406
Henkilöstökulut	-34 435	-49 623	-62 364	-64 974	-67 846
Palkat ja palkkiot	-28 288	-40 068	-50 478	-52 587	-54 913
Henkilösivukulut	-6 249	-9 555	-11 886	-12 387	-12 933
Henkilöstökulujen oikaisuerät	102				
Palvelujen ostot	-21 182	-20 960	-40 865	-39 175	-38 175
Aineet ja tarvikkeet	-7 736	-7 350	-8 005	-7 975	-7 225
Ostot tilikauden aikana	-7 736	-7 350	-8 005	-7 975	-7 225
Muut toimintakulut	-153	-165	-160	-160	-160
TOIMINTAKATE	-36 351	-69 698	-86 124	-88 314	-88 936
VUOSIKATE	-36 351	-69 698	-86 124	-88 314	-88 936
Poistot ja arvonalentumiset	-9 270	-9 270	-10 070	-10 670	-10 670
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 270	-9 270	-10 070	-10 670	-10 670
TILIKAUDEN TULOS	-45 621	-78 968	-96 194	-98 984	-99 606
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-45 621</b>	<b>-78 968</b>	<b>-96 194</b>	<b>-98 984</b>	<b>-99 606</b>

5. Kiinteistötoimi (kp 1015010000-1015100000)	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
Toimintatuotot	32 014	107 290	26 890	13 840	13 840
Myyntituotot	1 126	1 900	300	300	300
Vuokratuotot	6 207	5 390	3 590	3 540	3 540
Metsätalouden tuotot	24 681	100 000	23 000	10 000	10 000
Toimintakulut	-162 790	-174 176	-125 096	-113 744	-117 494
Henkilöstökulut	-52 332	-53 256	-45 311	-46 619	-48 319
Palkat ja palkkiot	-43 350	-42 999	-36 674	-37 733	-39 110
Henkilösivukulut	-9 370	-10 257	-8 637	-8 886	-9 209
Henkilöstökulujen oikaisuerät	389				
Palvelujen ostot	-61 453	-51 230	-39 845	-28 845	-30 845
Vuokratulut	-161	-150			
Aineet ja tarvikkeet	-44 404	-65 300	-35 770	-34 140	-34 190
Ostot tilikauden aikana	-44 404	-65 300	-35 770	-34 140	-34 190
Muut toimintakulut	-4 440	-4 240	-4 170	-4 140	-4 140
TOIMINTAKATE	-130 776	-66 886	-98 206	-99 904	-103 654
VUOSIKATE	-130 776	-66 886	-98 206	-99 904	-103 654
Poistot ja arvonalentumiset	-55 544	-55 544	-43 028	-43 028	-43 028
Suunnitelman mukaiset poistot	-55 544	-55 544	-43 028	-43 028	-43 028
TILIKAUDEN TULOS	-186 320	-122 430	-141 234	-142 932	-146 682
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	5 466	5 466			
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-180 854</b>	<b>-116 964</b>	<b>-141 234</b>	<b>-142 932</b>	<b>-146 682</b>

**2.2.4. Rahoitustuotot ja -kulut**

Seurakunta sijoitti ajallisesti hajauttaen Handelsbanken Selective Index Matala – sijoitussalkkuun varoja vuoden 2018 aikana. Salkun voittoja ja tappioita on tullut rahastosiirtojen myötä kirjattavaksi kuukausittain, mikä näkyy kirjanpidossa ajantasaisesti. Seurakunta kotiuttaa kaikki sijoituksensa Handelsbanken salkusta ajallisesti hajauttaen vuoden 2022 tammikuun loppuun mennessä kirkkoneuvoston 8/2021 päätöksellä Handelsbankenin ilmoitettua lokakuussa 2021 aloittavansa neuvottelut Suomen liiketoimintojen lopettamisesta ja myynnistä.

Keväällä 2022 seurakunta kilpailuttaa sijoitukset niiden uudelleen sijoittamiseksi. Koska joidenkin pankkien sijoitussalkkujen kirjauksia tehdään vasta siinä vaiheessa, kun kaikki varat nostetaan pankkitilille eli kotiutetaan, mihin voi mennä vuosia, ei talousarvioon ja suunnitelmakaudelle arvioitu juurikaan sijoitustuottoja, sillä ei voida tietää millaiseen sijoitusratkaisuun kirkkoneuvosto keväällä päätyy. Mikäli päädytään vastaavanlaisen kirjauskäytännön mukaiseen salkkuun, kuten Handelsbanken salkku on, tällöin odotettavissa on suurempia rahoitustuottoja sijoituksista kuin talousarviossa ja suunnitelmakaudella on arvioitu.

Kirkon keskusrahastomaksu 6,5 prosenttia ja eläkerahastomaksu 5,0 prosenttia pysyvät molemmat tulevana vuonna kuluvan vuoden tasolla. Eläkerahastomaksuun on esitetty 2,0 prosentin laskua vuoden 2023 alusta alkaen, minkä mukaisesti vuoden 2023 ja 2024 eläkerahastomaksujen suuruus on 3,0 prosentin mukaan laskettu. Verotuskustannukset ovat 3,2 prosenttia verohallinnon toimintamenoista, mutta niiden arvioidaan nousevan kuluvan vuoden tasosta hieman valtion verotuskustannusten kasvaessa.

Kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 16.9.2020 korottaa vuosikymmeniä samalla tasolla eli 1,5 prosentissa olleen kirkollisveroprosentin 1,75 prosenttiin vuodelle 2021 yhtenä talouden sopeuttamiskeinona. Kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 2.11.2021 pitää veroprosentin samalla tasolla eli 1,75 myös vuonna 2022. Kirkollisverotulot on arvioitu kuluvan vuoden (lokakuun lopun) veroennusteen mukaisesti huomioiden kirkollisveroprosentin suuruus, jäsenistön ansio- ja eläketulojen kasvu ja jäsenmäärän lasku vuosille 2022–2024. Valtionrahoituksessa on huomioitu kunnan väkiluvun jatkuva vuosittainen lasku, joka vaikuttaa vähentävästi valtionrahoitukseen, kun taas valtionrahoituksen indeksikorotus vuodelle 2022 hidastaa valtionrahoituksen laskua. Toiminta-avustuksissa on verotulojen täydennysavustukseen arvioitu pientä laskua nykytasosta.

<b>6. Rahoitus (kp 1006010000)</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TA 2022</b>	<b>TS1 2023</b>	<b>TS2 2024</b>
Kirkollisverotulot	553 403	630 000	650 000	640 000	640 000
Valtionrahoitus	75 264	73 000	73 000	72 000	71 000
Verotuskulut	-11 734	-11 800	-11 900	-12 000	-12 100
Kirkon rahastomaksut	-49 754	-50 300	-51 900	-44 600	-43 700
Toiminta-avustukset	101 965	85 000	75 000	75 000	75 000
Rahoitustuotot- ja kulut	17 703	6 500	2 000	2 000	2 000
Korkotuotot	20 508	10 000	5 000	5 000	5 000
Korkokulut	0				
Muut rahoituskulut	-2 805	-3 500	-3 000	-3 000	-3 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>686 847</b>	<b>732 400</b>	<b>736 200</b>	<b>732 400</b>	<b>732 200</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>686 847</b>	<b>732 400</b>	<b>736 200</b>	<b>732 400</b>	<b>732 200</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>686 847</b>	<b>732 400</b>	<b>736 200</b>	<b>732 400</b>	<b>732 200</b>

### **2.2.5. Suunnitelman mukaiset poistot**

Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan seurakunnan taseessa esitetystä käyttöomaisuuden hankintahintaisesta jäännösarvosta poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelmassa seurakunnalla on käytössä vain tasapoistot. Yksi uusi poistokohde, Pikku-pappilan invaluiska ja kuistin oikaisu, on vuoden 2021 aikana tullut. Sen poistot on laskettu 10 vuoden tasapoistoina alkaen 1.11.2021.

Uusia investointeja on suunnitteilla talousarviovuodelle 2022 kaksi kohdetta: hautausmaaston ohjelmiston hankinta mm. sähköisen hautarekisterin ylläpitoon ja ulkopuolisen selvitysmiehen kulut. Ohjelmistonhankinnan kuluista tehdään viiden vuoden tasapoistot ja talouden sopeuttamiseen liittyvän selvitysmiehen kuluista tehdään 10 vuoden tasapoistot. Kun leirikeskus myytiin syyskuussa 2021, ei siihen liittyvää investointivarausta pureta enää, jolloin poistoerokirjauksia ei enää tule.

### **2.2.6. Tuloksen käyttö ja talouden tasapainottaminen**

Mahdollinen positiivinen tulos lisätään vuosittain seurakunnan omaan pääomaan. Alijäämä katetaan edellisten vuosien ylijäämällä. Alijäämäisen tilinpäätöksen toimenpiteistä säädetään KJ 15 luvun 1 §:n 3 momentissa seuraavasti: "Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä."

Talouden tasapainottamissuunnitelma, jossa tehdään pitkän tähtäimen suunnitelma vuoteen 2030 saakka, on paraikaa työstettävänä luottamus henkilöstä koostuvalla ohjausryhmällä ja ulkopuolisella selvitysmiehellä. Suunnitelmassa käydään läpi koko seurakunnan toiminta, talous, kiinteistöt, henkilöstö ja rahoitus, ja työskentelyn loppuraportin on määrä valmistua vuoden 2022 helmikuun loppuun mennessä. Sen jälkeen asiaa käsitellään seurakunnan luottamuselimissä suunnitelman täytäntöön panemiseksi.

### **2.2.7. Vuosikorjaukset, kalusto-, kone- ja tarvikkehankinnat**

Kiinteistöt ovat pääosin hyvässä kunnossa. Seurakuntatalossa jotkut jo aiemmin sisäilmaongelmille herkistyneet ovat oirehtineet kiinteistössä, vaikka vuonna 2020 Inspectan tekemien sisäilman laatua mittavien tutkimustulosten mukaan kaikki arvot ovat normaaleja ja pysyvät suositeltujen raja-arvojen sisällä. Em. tuloksista huolimatta on seurakuntatalosta varotoimena siirretty syksyn 2020 aikana osa toiminnasta kirkkoherranvirastorakennuksen entiseen asuntoon eli Pappilan kerhotiloihin.

Yhtään suurempaa kiinteistöihin kohdistuvaa rakennusprojektia, lukuun ottamatta Saukkojärven hautausmaan aidan uudistamista ei ole talousarvio- tai suunnitelmavuosille suunniteltu. Ulkopuolisia urakoitsijoita tai toimittajia käytetään pääasiassa sellaisiin korjaus- ja huoltotoimiin, joihin oman työvoiman osaaminen tai resurssit eivät riitä. Kaikissa kiinteistöissä hoidetaan tarvittavat vuosikorjaukset ja -huollot.

Haudankaivuutöiden, seurakunnan kiinteistöjen lumitöiden ja liukkauden eston kilpailutus pidemmälle sopimusjaksolle on tarkoitus tehdä vuoden 2022 aikana. Sen perusteella ja yleisen hintatason nousulla on vaikutusta seurakunnan kiinteistöjen ja haudankaivuun kulujen nousussa koko talousarvio- ja suunnitelmakaudelle.

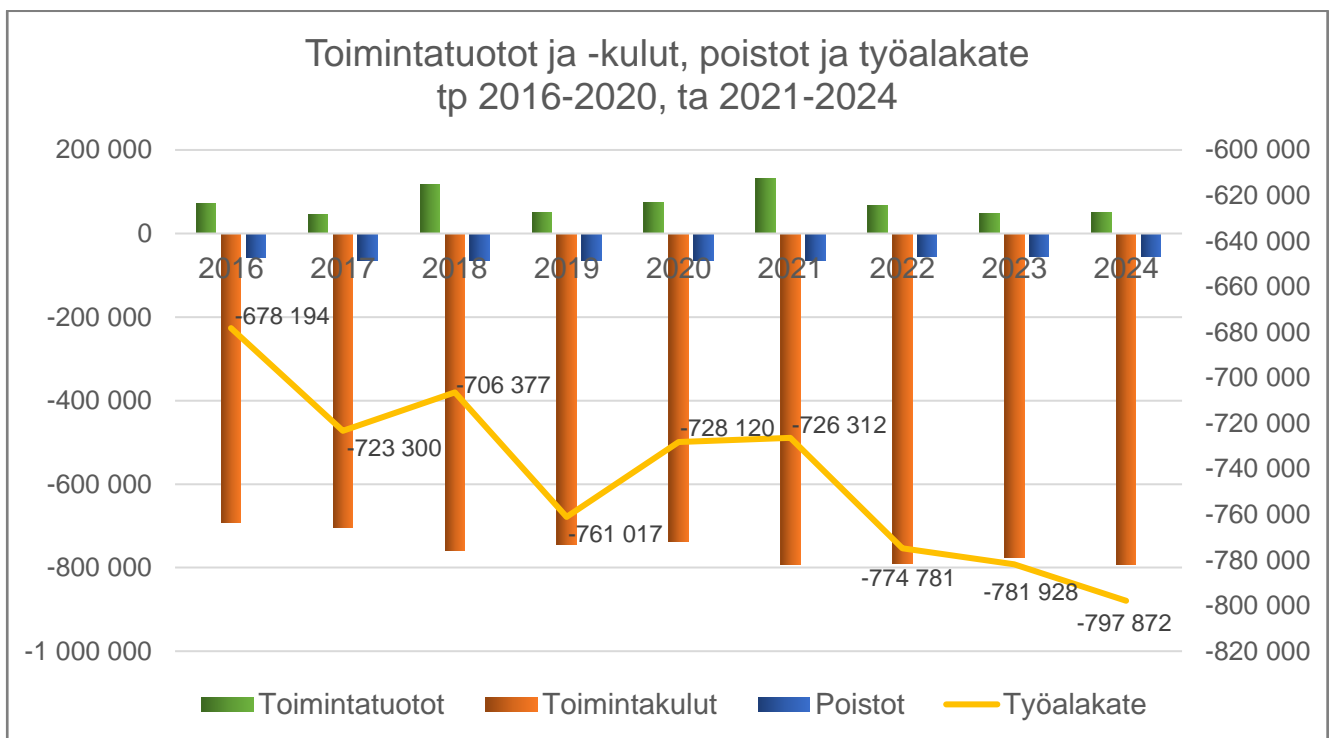
### 3.TALOUSARVIO JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

#### 3.1. Talousarvion rakenne

Talousarvio 2022 on laadittu kirkkohallituksen vahvistaman kirjanpitokaavan mukaisesti. Vertailuluvuksi on otettu vuoden 2021 talousarvion ja vuoden 2020 tilinpäätöksen luvut. Joissakin kaavioissa tai vertailuissa voi olla mukana aiempien vuosien tilinpäätösten lukuja sekä suunnitelmavuosien talousarviolukuja. Talousarvio käsittää käyttötalous-, tuloslaskelma- ja rahoituslaskelmaosat. Talousarvion osista selviää myös vuosien 2023–2024 toiminta- ja taloustavoitteet karkealla tasolla.

##### 3.1.1. Käyttötalousosa

Käyttötalousosa sisältää ulkoiset toimintatuotot ja -kulut. Seuraavassa diagrammissa on vertailtu toimintatuottoja ja -kuluja sekä poistoja, joiden erotuksesta lasketaan työalake. Arvot vuoteen 2020 asti ovat tilinpäätöslukuja ja vuodesta 2021 alkaen talousarviolukuja. Juuri työalakatteeseen seurakunta pystyy itse vaikuttamaan omalla toiminnallaan toimintakuluja ja -tuloja kontrolloimalla ja suunnittelemalla.



*Diagrammin vasemmanpuoleiset euroarvot ovat toimintatuotoille ja -kuluille sekä poistoille, ja oikeanpuoleiset euroarvot ovat työalakatteelle.*

##### 3.1.2. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma kuvaa seurakunnan talouden tulosta. Tuloslaskelmaosa sisältää toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakatteen sekä verotulot, verotuskustannukset, keskusrahastomaksut, toiminta-avustukset, rahoitustuotot ja -kulut, poistot sekä satunnaiset tuotot ja kulut. Poistot on kirjattu kiinteistökohtaisesti, mutta ovat rahoituserän kuluja

### 3.1.3. Investointiosa

Investointiosa sisältää talousarviovuoden suunnitellut investoinnit. Kirkkovaltuuston vahvistamien arvojen mukaan investointeihin otettaisiin mukaan uudisrakentamisen, peruskorjauksen (aktivointiraja 10.000 euroa), kone- ja kalustohankintojen sekä ohjelmistohankintojen määrärahat (aktivointiraja 5.000 euroa). Koska sekä kirkkohallituksen että seurakunnan tilintarkastajan ohjeistuksen mukaisesti erityisesti rakennusten peruskorjausten osalta, tulisi myös valtuuston aktivointirajan ylittävät kulut kirjata vuosittaisiksi tuloslaskeman mukaisiksi kuluiksi, ei investoinneiksi, on em. kirkkohallituksen ja tilintarkastajien ohjetta noudatettu viimeisen neljän vuoden ajan ja noudatetaan jatkossakin. Näin ollen kirkkovaltuuston vahvistama aktivointiraja peruskorjausten osalta on vanhentunutta tietoa. Investointiosassa on lueteltu hankkeet kohteittain.

### 3.1.4. Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio ja suunniteltu toiminta vaikuttavat seurakunnan maksuvalmiuteen. Talousarvion rahoitusosa esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoitustoiminnan muutos esitetään tilinpäätöksessä.

## 3.2. Talousarvion sitovuus

Pääloukan sisällä tehtäväalueesta eli kustannuspaikasta / tulosityksiköstä toiseen kustannuspaikkaan / tulosityksikköön tehtävissä määrärahasiirroissa päätöksen tekee kirkkoneuvosto. Määrärahojen sitovuus kirkkovaltuustoon nähden on pääloukan ulkoinen toimintakate. Investointiosassa kirkkovaltuustoon nähden sitovia ovat kohteille myönnetyt määrärahat.

Tehtäväalueelta eli kustannuspaikasta / tulosityksiköstä toiseen kustannuspaikkaan / tulosityksikköön tehtävistä määrärahasiirroista päättävät työaloista vastaavat viranhaltijat omien työalojensa osalta sillä edellytyksellä, etteivät työalojen nettomenot ylity, muutoin määrärahasiirroista päättää kirkkoneuvosto. Määrärahojen sitovuus kirkkoneuvostoon nähden on kustannuspaikan / tulosityksikön ulkoinen toimintakate.

Tehtäväalueen eli kustannuspaikan / tulosityksikön sisällä tililtä toiseen tehtävissä määrärahasiirroissa päätökset tekevät pääloukan 2 Seurakunnallinen toiminta sekä pääloukan 1 Hallinto kustannuspaikkojen / tulosityksiköiden Kirkonkirjojen pito ja Kirkkoherranvirasto osalta kirkkoherra ja muilta osin talouspäällikkö.

## **4. KÄYTTÖTALOUSOSA**

### **4.1. Hallinto**

#### **4.1.1. Kirkolliset vaalit**

Seurakuntavaalit järjestetään neljän vuoden välein. Vaaleissa seurakunnan äänioikeutetut jäsenet valitsevat seurakunnalle uudet kirkkovaltuutetut. Seuraavat seurakuntavaalit järjestetään talousarviovuonna 2022.

Lisäksi jonkin verran matkakuluja tulee pappisasessorien vaalikokouksista (kaksi asessoria kumpikin kolmen vuoden toimikaudella). Seuraavat pappisasessorin vaalit ovat tulossa vuosina 2022 ja 2023. Kyseiset vaaleihin liittyvät luvut ovat talousarviossa. Lääninrovastia ei enää valita vaaleilla, vaan tuomiokapituli nimittää lääninrovastit.

#### **4.1.2. Kirkkoneuvosto, kirkkovaltuusto**

Toimintasuunnitelma kirkkovaltuusto 2022–2024  
Toiminta-ajatus

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päätösvaltaa käyttävä elin. Seurakunnan toiminnan toteuttamiseen tarvitaan hallintoa, jonka tehtävänä on edustaa seurakuntaa, ohjata ja tukea sen toimintaa sekä huolehtia toiminnan asianmukaisista puitteista sekä vastata toimivasta organisaatiosta.

Toimintasuunnitelma kirkkoneuvosto 2022–2024  
Tavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen
2. Lasten ja nuorten sekä perheitten henkinen tukeminen
3. Vapaaehtoistyö
4. Vanhustyö
5. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa
6. Eri sukupolvet yhdistävä toiminta

Kirkkoneuvosto tukee ja seuraa näiden tavoitteiden toteutumista. Tässä otetaan huomioon erityisesti yhteiskunnassa ja kirkossa tapahtuvien muutosten, mm. maakunta-, kunta-, ja seurakuntarakenteen muutosten vaikutus seurakunnan jäsenten ja kaikkien ranualaisten elämään. Kehittämistavoitteita tuetaan paitsi toiminnan suunnittelulla niiden mukaisesti, myös osoittamalla taloudellisia ja koulutuksellisia resursseja niiden toteuttamiseen.

#### **4.1.3. Työ- ja johtoryhmät**

Toimintasuunnitelma 2022–2024  
Toiminta-ajatus

Työryhmät ja johtoryhmä valmistelevat asioita ja ovat tukena viranhaltijoille ja päättävälle toimielimille. Kaikkien kirkkoneuvoston valitsemien työryhmien kulut kirjataan tälle kustannuspaikalle.

#### **4.1.4. Henkilöstöhallinto**

Toimintasuunnitelma 2022–2024  
Toiminta-ajatus

Henkilöstöhallintoon liittyvät kustannukset kuten työterveyteen, työhyvinvointiin, virkistystoimintaan, työsuojeluun, henkilöstön kokouksiin ja juhliin sekä palkkahallintoon liittyvät kulut kirjataan tälle kustannuspaikalle ja mahdolliset tulot tälle tulosityksikölle.

Tavoitteet ja toiminta

Ylläpitää ja kehittää henkilöstön hyvinvointiin liittyviä asioita kuten työmotivaation ylläpitäminen, työntekijöiden kannustaminen sekä jaksamisen tukeminen, henkilökunnan ensiapuvalmiuksien ylläpitäminen, työympäristön ja ergonomian puutteiden korjaaminen, työntekijöiden fyysisen kunnan edistämisen ja kulttuuriharrastusten taloudellinen tukeminen. Myös koulutusta on tarjottu kirkon koulutus sopimuksen suosittaman määrärahan mukaisesti, mutta koulutuksen osalta kulut jakaantuvat useille eri työaloille koulutuksen aiheen mukaisesti. Koulutuksen avulla tuetaan seurakunnan tavoitteiden toteuttamista ja ylläpidetään työntekijöiden ammattitaitoa.

Ylläpitää säännöllisiä työntekijäkokouksia, viikoittaisia kokoontumisia ja järjestää vuosittainen työntekijöiden virkistysretki, jatkaa tarvittaessa ryhmätyönohjausta sekä huolehtia muista henkilöstöön liittyvistä tehtävistä.

Valvoa ja ylläpitää palkkahallintoa ja sen raportointia, henkilö- ja palvelussuhderekisteriä sekä matkalaskutusta yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) kanssa seurakunnan ja Kipan vastuunjakotaulukon mukaisesti.

#### **4.1.5. Taloushallinto**

Toimintasuunnitelma 2022–2024  
Toiminta-ajatus

Taloushallinnon tehtävänä on talouden suunnittelu ja hoitaminen ajantasaisesti ja aikatauluja, hyvää kirjanpitoa ja lakia noudattaen. Tehtäviä hoidetaan yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) kanssa seurakunnan ja Kipan keskinäisen vastuunjakotaulukon mukaisesti. Päivittäisten tehtävien lisäksi taloushallinto huolehtii talousarvion ja tilinpäätöksen tekemisestä sekä mahdollisuuksien mukaan toimintojen ja käytäntöjen kehittämisestä sekä huolehtii talouden sopeuttamissuunnitelman laadinnasta yhteistyössä seurakunnan työntekijöiden ja luottamuselinten kanssa.

Taloushallintoon kuuluu myös tilintarkastus, jonka tehtävänä on hallinnon ja talouden valvonnan järjestäminen niin, että ulkoinen valvonta ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Tilintarkastukset järjestetään seurakunnan toimivasta johdosta riippumattomaksi. Tilintarkastajien tehtävänä on tarkastaa seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös hyvää tilintarkastustapaa noudattaen. Taloushallinnossa noudatetaan kulloinkin voimassa olevia lakeja ja kirkkohallituksen ohjeistuksia liittyen kirjanpitoon ja talouden hoitoon. Uusimmat kirkkohallituksen virastokollegion 7.10.2021 laatimat tilinpäätös ohjeistukset tulevat käyttöön ensimmäistä kertaa kuluvan tilikauden eli vuoden 2021 tilinpäätöksessä.



#### **4.1.6. Kirkonkirjojen pito**

Toimintasuunnitelma 2022

Toiminta ja tavoitteet 2023–2024

Rovaniemen aluekeskusrekisteri hoitaa kirkonkirjojen- ja väestökirjanpidon tehtävät 1.1.2021 alkaen. Rovaniemen aluekeskusrekisterin asiakasseurakunnaksi siirtymisen myötä jäsenrekisterin ja kirkonkirjojenpidon asiakkaat on ohjattu käyttämään aluekeskusrekisterin palveluita. Tehtäväalueelle kirjataan pelkästään aluekeskusrekisterin perimät, seurakunnan jäsenmäärään perustuvat palvelumaksut eli yhteistyökorvaukset. Vuoden 2022 yhteistyökorvauksen suuruudeksi on päätetty 1,82 euroa / jäsen. Myös taloussuunnitelman vuosille 2023 ja 2024 on maksut laskettu samalla hinnalla huomioiden jäsenmäärän lasku.

Aluekeskusrekisteriin liittymisen vaikutuksista toimistosihteerin tehtäviin ks. kohta 1.3.2.1.

#### **4.1.7. Kirkkoherranvirasto**

Toimintasuunnitelma 2022

Toiminta-ajatus

Kirkkoherranviraston asiakaspalvelutehtävät: toimitusten, tilojen ja henkilöstön varaukset seurakunnallisiin ja muihin ulkopuolisiin varauksiin. Tehtäviin kuuluu myös arkistosta ja kirjastosta huolehtiminen, ja muita työaloja palvelevia toimistotehtäviä. Tehtävien laajuus jatkossa riippuu olennaisesti toimistosihteerin käytössä olevasta työajasta. Asiakaspalvelu on ensisijainen tehtäväalue. Käytössä Katrina -ajanvarausohjelma.

Tavoitteet 2022

Viraston aukioloaika säilytetään entisellään eli virasto avoinna maanantaista keskiviikkoon (n. 15 t / vko), muuna aikana sopimuksesta. Hyvä, ystävällinen ja toimiva palvelu.

Arkistonmuodostussuunnitelman (AMS) päivittäminen ja arkiston päätearkistotöiden ajan tasalle saattaminen, mm. materiaalin seulonta, mikäli työaika riittää. Tehtävänkuvaus tulee tarvittaessa päivittää vastaamaan muuttuneita tarpeita ja mahdollisesti muuttunutta työaikaa. Hautaustoimen avustavia tehtäviä voidaan sisällyttää tehtävänkuvaukseen, mikäli toimistosihteerin virka säilyy kokoaikaisena. Mikäli virka päädytään osa-aikaistamaan, tulee hautaustoimen tehtävät määritellä lisätöiksi lukuun ottamatta välittömästi hautaan siunaamiseen liittyviä tehtäviä.

Suunnitelma 2023–2024

Pitkäaikaissäilytettävän arkistoaineiston digitointi (esim. pöytäkirjat, rakennuspiirustukset) sekä sähköiseen arkistointiin varautuminen.

#### **4.1.8. Muu yleishallinto**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Toiminta-ajatus

Muun yleishallinnon tehtävänä on vastata mm. kaikkia työntekijöitä koskevista palveluista ja hankinnoista lukuun ottamatta henkilöstöhallinnolle kuuluvia tehtäviä. Tehtävänä on huolehtia mm. puhelin-, ICT-, kopiointi- ja postipalveluista sekä koko henkilökunnalle hankittavista tarvikkeista kuten toimisto- ja kopiointitarvikkeet, puhelimet sekä leasingsopimusten IT-laitteet.

Talousarviovuonna 2022 pidettävän piispantarkastuksen kulut on kirjattu tälle kustannuspaikalle. Tarkastuksen päätapahtuman ns. visitaation päivät ovat perjantaina 26.8. ja sunnuntaina 28.8. Visitaatio päättyy sunnuntain piispanmessun jälkeiseen yleiseen piispantarkastukseen Ranuan kirkossa. Piispan lisäksi tarkastuksessa ovat mukana pappisasessori, lääninrovasti sekä hiippakunnan nimeämä konsultti. Koska Ranuan seurakunnan kirkkoherra on vielä vuoden 2022 lääninrovasti, piispa määrää tarkastukseen jonkun toisen rovastikunnan lääninrovastin. Tarkastukseen kuuluu lisäksi 25.5. ennakkokäynti (pappisasessori, lääninrovasti ja konsultti), johon sisältyy aamupäivän työskentely työyhteisön kanssa sekä talouden ja hallinnon tarkastus iltapäivällä. Seurantakäynti ao. lääninrovastin johdolla toteutetaan vuoden 2023 aikana.

Tavoitteet

Tavoitteena on huolehtia tehtäviin kuuluvista palveluista ja hankinnoista keskitetysti, asianmukaisesti ja ajallaan.

## **4.2. Seurakuntatyö**

### **4.2.1. Jumalanpalveluselämä**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Toiminta-ajatus

Seurakunnan kokoontuminen kuulemaan pelastussanomaa, saamaan voimaa sanasta ja sakramenteista, rukoilemaan ja kiittämään.

Tavoitteet

1. Jumalanpalveluselämä keskeiseksi.
2. Perheiden huomioiminen jumalanpalveluksissa.
3. Eri tahojen yhteistyö jumalanpalveluselämässä.
4. Lasten ja nuorten ottaminen mukaan jumalanpalvelusten suunnitteluun sekä toteutukseen.
5. Vanhusten ottaminen huomioon jumalanpalveluksia toteutettaessa.
6. Jumalanpalvelusten suoratoisto ja siitä tiedottaminen.
7. Eri sukupolvien kokoaminen samoihin jumalanpalveluksiin ja samanaikainen huomioon ottaminen.

Toiminta

1. Luottamushenkilöiden, järjestöjen ja muitten seurakuntalaisten kutsuminen jumalanpalvelustehtäviin.
2. Virsikirjan liiteosa ja uudet virret käyttöön mahdollisimman monipuolisesti.
3. Työalojen kutsuminen jumalanpalveluksiin.
4. Perheiden huomioiminen jumalanpalveluksissa. Perhejumalanpalvelukset pidetään perheille sopivana aikana klo 11 ja pyhäkoululaisia kutsutaan perhekerkkoihin.
5. Kymppikirkko lapsen oikeuksien viikolla.
6. Sivukylille maakirkkoja mahdollisuuksien mukaan.
7. Koulutielle lähtevien siunaaminen kootusti keväällä esikouluun lähdeettäessä.
8. Erityisjumalanpalveluksia voimavarojen mukaan esim. nuorten messu ja Tuomas-messu.
9. Partiokirkot ja niihin liittyvät lupauksenannot lippukunnan kanssa sovittuina aikoina.
10. Käsiohjelman laatiminen jumalanpalveluksiin yhteistyössä kanttorin kanssa.
11. Matalan profiilin kirkkokahvitoiminta.
12. Jumalanpalvelusten suoratoiston avulla voidaan kuunnella jumalanpalveluksia netin kautta missä tahansa esimerkiksi kotona ja vanhustentalolla sekä laitoksissa. Kuuluvuuden ongelmiin kiinnitettävä huomiota. Kuvallisen lähettämisen vaihtoehtojen tutkiminen.
13. Seurakuntalaisten jumalanpalveluksissa avustamisen vakiinnuttaminen sekä kouluttaminen ja varustaminen tehtäviinsä. Uusien ehtoollisavustajien kutsuminen ja kouluttaminen.

#### **4.2.2. Hautaan siunaaminen**

Toimintasuunnitelma 2022

Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisten arvostava ja Jumalan siunausta välittävä kohtaaminen ja tukeminen surussa.

Tavoitteet

1. Erityinen paneutuminen toimituskeskusteluihin sekä surutilanteiden jälkihoitoon.
2. Muistotilaisuuksiin panostaminen kiireettömästi.
3. Opetus kirkollisten toimitusten jumalanpalvelusluonteesta.
4. Siirtyminen sähköisen hautaan siunaamislomakkeen käyttöön Katrina henkilö- ja tilavarauskalenterissa.

Toiminta

1. Tavoitteisiin pyrkiminen tiedottamisen ja toimituskeskustelujen avulla.
2. Kirkolliset toimitukset yhä monipuolisemmin suru- ja kriisitilanteitten tueksi.
3. Surutilanteitten jälkihoidon kehittäminen.
4. Sururyhmätoimintaa tarjotaan syksyisin, toteutetaan syksystä kevättalveen, jos on halukkaita osallistujia. Tarpeen mukaan tarjotaan toinenkin vuotuinen sururyhmä.
5. Virsikirjan lisävihon ja toimitusliitteen käyttöön perehtyminen.
6. Surumusiikki-ilta kirkossa pyhäinpäivän aattona tai muuna sopivana aikana.

#### 4.2.3. Muut kirkolliset toimitukset

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisten arvostava ja Jumalan siunausta välittävä kohtaaminen ja tukeminen Jumalan sanalla elämän eri käännekohtissa. Muihin kirkollisiin toimituksiin kuuluvat mm. kastetoimitukset ja avioliittoon vihkimiset.

Tavoitteet

1. Uuden kirkollisten toimitusten kirjan rikkaampi käyttö.
2. Uudenlaisten toimitusten ja rukoushetkien käyttöön kannustaminen.
3. Perheen huomioiminen eri toimituksissa.
4. Eri elämäntilanteissa olevien ja myös seurakunnan toiminnasta vieraantuneiden ihmisten opastaminen kirkollisten toimitusten ymmärtämiseen.
5. Vanhusten ottaminen enemmän huomioon kirkollisissa toimituksissa.

Toiminta

1. Tavoitteisiin pyrkiminen toimituskeskusteluihin panostamalla.
2. Vihkimusiikki-ilta kirkossa.
3. Virsikirjan toimitusliitteen käyttöön perehtyminen.
4. Teemailta kirkollisista toimituksista, myös lapsen nimeen ja kummeihin liittyvät asiat esillä.

#### 4.2.4. Muut seurakuntatilaisuudet

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisten kokoontuminen Jumalan sanan äärellä saamaan voimaa, oppimaan kristillistä elämää ja virkistymään yhdessäolosta.

Tavoitteet

1. Jumalanpalveluselämän keskeisyyden korostaminen kaikessa seurakuntatyössä.
2. Jumalanpalvelusaineiston ja rukoushetkien käyttö seurakunnallisissa tilaisuuksissa.
3. Avioliittojen ja perheiden tukeminen, opetus kristillisestä avioliitosta.
4. Vanhusten ottaminen enemmän huomioon tilaisuuksia toteutettaessa.
5. Eri sukupolvia yhdistävä toiminta

Toiminta

1. Jumalan sanan selkeä esillä pitäminen eri tilaisuuksissa.
2. Raamattu- ja katekismustilaisuudet.
3. Eri työalojen yhteistoiminta kylätoiminnan järjestämisessä, kyläillat, yhteistyö kylätoimikuntien kanssa.
4. Seurakuntaretki Oulun kirkkopäiville toukokuussa 2022.

#### **4.2.5. Tiedotustoiminta ja viestintä**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Toiminta-ajatus

Seurakunnan tilaisuuksista, toiminnasta ja päätöksistä tiedottaminen ja samalla kaikkien kutsuminen elämään ja toimimaan seurakunnan yhteydessä.

Seurakunnan perustehtävän toteuttaminen viestinnän keinoin kristillistä sanomaa ja tietoa välittäen, vuorovaikutuksen ja positiivisen julkisuuskuvan luominen. Kielteisiin viesteihin vastaaminen totuudenmukaisesti ja rakentavasti.

Tiedotuksen tehtävänä antaa oikeaa ja kattavaa tietoa seurakunnan toiminnasta ja tapahtumista eri viestintävälineitä käyttäen.

Tavoitteet

1. Seurakunnan toiminnasta tiedotetaan paikallislehti Kuriirissa ja internetissä seurakunnan kotisivuilla.
2. Kukin työala ylläpitää itse seurakunnan kotisivuilla työalakohtaisia alisivuja tarpeen mukaan. Pyritään kotisivuilla monipuoliseen ja ajankohtaiseen sisältöön sekä palautemahdollisuuden esillä pitämiseen myös Lukkarissa.
3. Ulkoisen ja sisäisen tiedotuksen parantaminen.
4. Sosiaalisen median käyttö harkitusti kohdennettuna ja työvoimaresurssien mukaan. Seurakunnan Facebook-sivut käytössä kevästä 2020 alkaen. Kuvallisen lähettämisen haasteiden tutkiminen.

Toiminta

1. Seurakunnan maksulliset kirkolliset ilmoitukset julkaistaan Kuriiri-lehdessä.
2. Seurakunnan kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston tarkastetut pöytäkirjat (pois lukien salassa pidettävät tiedot), talousarvio ja toimintasuunnitelma ja tilinpäätös toimitetaan seurakunnan kotisivuille.
3. Kirkolliset ilmoitukset päivitetään seurakunnan kotisivuille viikoittain.
4. Kuriiriin seurakunta-aukeama kolmesti vuodessa.
5. Kirkkoneuvoston ja -valtuuston kokousten ajankohdat ja kokouspaikat julkaistaan kotisivuilla hyvissä ajoin ennen kokousta. Kirkkovaltuuston kokouskuulutus ja esityslista julkaistaan kotisivuilla ennen kokousta.
6. Mahdollisesti vapaaehtoisten käyttö jumalanpalvelusten Facebook-lähetysten hoitamiseen.

#### **4.2.6. Musiikkityö**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Tavoitteet

1. Kuorotoimintaa kehitetään edelleen kaikenikäisille.
2. Hengellisen musiikin illat.
3. Muut musiikki-illat ja konsertit.

## Toiminta

1. Yhteyksien luominen ja ylläpitäminen musisoivien lasten, nuorten ja aikuisten tavoittamiseksi: rippikoulut, musiikkioppilaitokset, kansalaisopisto, koulut, kristillinen kansanopisto, omat isokset.
2. Lapsikuoro, nuorisokuoro, sekakuoro ja mieskuoro edelleen vakinaisen kanttorin johdolla.
3. Tarvittaessa voidaan kuorokokoonpanoja muuttaa.
4. Soitinten (urut, flyygeli) kunnosta huolehtiminen. Urkujen perushuolto ajankohtainen, tehty viimeksi vuonna 2011.

## Suunnitelma

1. Kuorotoiminnan säilyttäminen erityisesti seurakunnan jumalanpalveluselämää ja muita seurakuntatilaisuuksia rikastuttavana toimintana.
2. Riittävän nuotiston hankkiminen kuoroille.
3. Kuorovierailut ja yhteistyö lähiseudun kuorojen kanssa.

### 4.2.7. Päiväkerhotyö

#### Toimintasuunnitelma 2022–2024

Päiväkerhotyö on kristillistä kasteopetusta. Lasta tuetaan eri tavoin kasvamaan Jeesuksen oppilaana samalla kun hänen vanhempiaan tuetaan heidän kristillisessä kasvatustyössään.

#### Nykytilanne ja voimavarat

Lastenohjaaja suunnittelee ja huolehtii päiväkerhotyön toteutuksesta tukenaan kasvatustyöstä vastaava pappi ja apuohjaaja. Siivooja toimii apuohjaajana päivä- ja perhekerhossa. Viisivuotiaitten ikäluokan siirtyminen esikouluun (kaksivuotinen kokeilu) on näkynyt kerholaisten määrän vähentymisenä. Kaksivuotiaille on annettu mahdollisuus osallistua kerhoon. Yksi viikoittainen päiväkerho 2-5 –vuotiaille.

#### Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Tuetaan lasta ja hänen perhettään henkisesti.
3. Kutsutaan ja koulutetaan vapaaehtoisia palvelemaan erilaisissa tehtävissä.
4. Kehitetään yhteistyötä eri työalojen ja toimijoiden kanssa.

#### Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Järjestetään lapselle mieleisiä kerhoja. Mahdollistetaan saman perheen lasten osallistuminen samaan kerhoon pitämällä kerhot 2 – 5 –vuotiaille.
2. Lastenohjaaja osallistuu kunnan lapsityön järjestämään lapsiparkkiin kerran kuukaudessa.
3. Järjestetään perhekerhon kevät- ja syysretki seurakuntatalon ympäristössä.
4. Järjestetään kolme Tenavaleiripäivää seurakuntatalolla keväällä.
5. Päiväkerholaiset kutsutaan jumalanpalvelukseen seuraavasti: tammikuussa kummikirkkoon, palmusunnuntaina, kevätkuuhlaan, mikkelinpäivänä, ensimmäisenä adventtisunnuntaina sekä joulukuuhlaan.
6. Päiväkerholaiset palvelevat seurakunnan tilaisuuksissa.
7. Perheille järjestetään leiri.

8. Lastenohjaaja osallistuu kunnan lapsityöntekijöiden ja perhetyöntekijöiden palaveriin kutsuttaessa.
9. Kasvatuksesta vastaava pappi tukee kunnan varhaiskasvatusta uskontokasvatuksessa (lähinnä joulu- ja pääsiäiskirkot).
10. Aikuisia vapaaehtoisia rohkaistaan mukaan toimintaan ja tuetaan heitä eri tavoin.
11. Isovanhempia kutsutaan päiväkerhoon.
12. Pidetään joulujuhla kaikkien lapsiperheiden yhteisenä, ei ainoastaan kerholaisille ja heidän perheilleen.

#### **4.2.8. Pyhäkoulu**

##### Toimintasuunnitelma 2022–2024

Kasvatuspappi vastaa pyhäkoulutyöstä yhdessä vapaaehtoisten pyhäkoulunopettajien kanssa.

##### Kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Lasten ja nuorten sekä perheitten henkinen tukeminen.
3. Jumalanpalveluksen liittäminen luontevaksi osaksi pyhäkoulutyötä.
4. Pyhäkoulunopettajien tukeminen (vapaaehtoistyötä).

##### Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Pyhäkoululaiset kutsutaan perhejumalanpalveluksiin. Perhekirkkopyhinä ei järjestetä pyhäkoulua kodeissa eikä rauhanyhdistyksellä.
2. Pidetään tammikuun kasteen lahjan sunnuntaina sekä mikkelinpäivänä perhekirkko seurakuntatalossa pyhäkoulukirkkoina. Kahtena rauhanyhdistyksen kanssa sovittavana sunnuntaina rauhanyhdistys vastaa pyhäkoulusta seurakuntatalossa. Tällöin messu kirkossa on normaalisti klo 10, ja pyhäkoulu seurakuntatalossa klo 12.
3. Pyhäkoulussa lapsi kohdataan yksilönä.
4. Tuetaan pyhäkoulua materiaalisesti sekä pyhäkoulunopettajia tehtävässään.
5. Paikallinen rauhanyhdistys huolehtii kotipyhäkoulujen toteutuksesta. Huolehditaan synkronoinnista pyhäkoulut rauhanyhdistyksellä ja kodeissa / perhekirkot ja pyhäkoulut seurakuntatalossa, jotta ei ole päällekkäisyyttä.
7. Myös aikuiset ovat tervetulleita pyhäkouluun.
8. Pyhäkoulujen tiedottamista lisätään, niin että seurakunnan nettisivuilla on tieto pyhäkouluista.

#### **4.2.9. Varhaisnuorisotyö**

##### Toimintasuunnitelma 2022–2024

##### Toiminta-ajatus

Varhaisnuorisotyö on kristillistä kasteopetusta. Varhaisnuorta tuetaan eri tavoin kasvamaan Jeesuksen oppilaana samalla kun hänen vanhempiaan tuetaan heidän kristillisessä kasvatustyössään.

##### Nykytilanne ja voimavarat

Nuorisotyöohjaaja huolehtii varhaisnuorten kerhotoiminnasta ja tukee partiotyötä. Lastenohjaaja huolehtii varhaisnuorten leiritoiminnasta.

#### Kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Tuetaan varhaisnuorta ja hänen perhettään henkisesti.
3. Vahvistetaan kodin ja seurakunnan välistä yhteyttä.
4. Kutsutaan ja koulutetaan vapaaehtoisia erilaisiin tehtäviin.
5. Tuetaan partiotyötä.

#### Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Järjestetään iloa ja sosiaalisuutta lisäävää kerhotoimintaa ja leirejä.
2. Kymppisynttärin Lapsen oikeuksien päivänä tai muuna sopivana ajankohtana
3. Kerholaiset palvelevat kevät- ja joulujuhlissa sekä mahdollisuuksien mukaan perhejumalanpalveluksissa.
4. Kohdataan varhaisnuori yksilönä.
5. Järjestetään koulutusta kerhonojajille ja tuetaan heitä henkilökohtaisesti.
6. Tarjotaan mahdollisuutta osallistua toisen seurakunnan, rovastikunnan, järjestön ja kunnan järjestämään koulutukseen.
7. Kutsutaan vanhempia ja isovanhempia erilaisiin tilaisuuksiin. Vapaaehtoisia esim. kymppisynttärin järjestelyihin.

#### 4.2.10. Partio

##### Toimintasuunnitelma 2022–2024

Partiotoiminnan käytännön toteutuksesta vastaa lippukunta Ranuan Kielaat. Partio järjestää viikkotoimintaa neljälle ikäryhmälle: Sudenpennuille, Seikkailijoille, Tarpojille ja Samoajille. Partiokolo sijaitsee seurakuntatalon nuorisotilassa, jossa viikkotoimintaa pääasiassa järjestetään. Lisäksi partiolla on pieni varastotila veloituksetta käytössä kirkkoherranviraston pihassa sijaitsevassa autotallirakennuksessa. Viikkotoiminnan lisäksi partio järjestää sekä omia että toisten lippukuntien partioryhmien kanssa yhteisiä retkiä ja leirejä. Uusina työmuotoina ovat perhepartio ja aikuispartio.

Seurakunta toimii partiolippukunnan taustayhteisönä ja järjestää vuoden aikana kaksi partiokirkkoa. Taustayhteisösopimus päivitetään vuoden 2022 aikana. Nuorisotyönohjaaja ohjaa ns. akelana omaa sudenpentulaumaa. Nuorisotyönohjaajan palkkakustannuksia on jyvitetty partiotyölle ja hän toimii partion yhteyshenkilönä ja Seppona sekä osallistuu hiippakunnan Seppomestarikoulutukseen.

#### 4.2.11. Rippikoulu

##### Toimintasuunnitelma 2022–2024

##### Toiminta-ajatus

Rippikoulu on kristillistä kasteopetusta. Rippikoulu rakentuu uuden vuonna 2017 käyttöön otetun rippikoulusuunnitelman ”Minä olen ihme” pohjalle.

##### Nykytilanne ja voimavarat

Papit ja nuorisotyönohjaaja yhdessä seurakunnan muiden työntekijöiden kanssa huolehtivat rippikoulun käytännön toteutuksesta. Vuonna 2022 konfirmoitavien rippikoulu toteutetaan yhtenä jaksorippikouluna, aloitusjakso on pidetty vuoden syyslomaviikolla lokakuussa 2021 osin päivärippikouluna ja osin leirinä, päätösjakso



leirinä kesällä. Koska seurakunta on syyskuussa 2021 luopunut omasta leirikeskuksesta, on etsittävä kullekin ryhmälle soveltuva leiripaikka. Kokemukset leiririppikoulusta ovat hyvät, joten leirimuotoisesta rippikoulusta ei pidä luopua, vaikka rippikoulu pidettäisiin osittain päiväkouluna.

Vuoden 2023 rippikouluun ilmoittautuminen huhti-toukokuussa 2022. Aloitusjakso syyslomaviikolla 2022. Ilmoittautujien määrästä riippuen yksi tai kaksi rippikouluryhmää. Jos tarvitaan kaksi ryhmää, toisen rippikoulun aloitusjakso on hiihtolomalla 2023 ja kesäkuun alussa pidetään kummallekin ryhmälle leirijakso.

#### Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Rippikoululaisen ja hänen perheensä tukeminen.
3. Vapaaehtoisten käyttäminen apuna rippikoulussa.

#### Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Rippikoululaiset osallistuvat jumalanpalvelukseen ja sen toteutukseen.
2. Rippikoululainen kohdataan yksilönä pitäen yhteyttä perheeseen.
3. Eri työalat osallistuvat rippikoulutyöhön.
4. Vapaaehtoisten aikuisten osallistumista rippikoulutyöhön tuetaan.
5. Järjestetään jatkorippikoululeiri / nuortenleiri / isoskoulutusta.

### **4.2.12. Nuorisotyö**

#### Talousarvio ja suunnitelma 2022–2024

##### Työalan toiminta-ajatus

Nuorisotyö on kristillistä kasvatusta, joka pohjautuu kastekäskyyn Matt. 28:18-20. Nuoria ja heidän perheitään tuetaan seurakuntayhteydessä ja kutsutaan seurakunnan toimintaan.

#### Nykytilanne ja voimavarat

Nuorisotyönohjaaja suunnittelee nuorisotyötä ja huolehtii työn toteutuksesta tukenaan kasvatustyöstä vastaava pappi. Nuorisotyön pohjana on rippikoulu ja sen jälkeinen kohtaaminen ja kokoava toiminta. Ryhmänohjaaja- eli isoskoulutuksen käyneet ja koulutuksessa olevat nuoret toimivat isosina leiri- ja päivärippikoulussa sekä avustajina eri tilaisuuksissa. Yhteistä toimintaa eri toimijoiden kanssa (koulu, kunnan vapaa-aikatoimi, partio, 4-H –yhdistys).

#### Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Tuetaan nuorta ja hänen perhettään henkisesti. Ohjataan tarvittaessa moniammatillisesti hyvän sosiaalisen, terveydellisen ja henkisen ohjauksen pariin.
3. Kehitetään vapaaehtoistyötä, tarjotaan nuorille yksilöllisesti sopivia palvelutehtäviä taitojen ja kykyjen mukaan, isoskoulutuksen käyneet myös laaja-alaisemmin seurakunnan toimintaan.
4. Järjestetään nuorille leiri ja retki.

5. Tuetaan nuorten osallistumista kirkon nuorten vaikuttajien tapahtumiin.
6. Toteutetaan nuorteniltoja nuorisokahvilan mallin pohjalta.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Nuori saa välittävän aikuisen tukea omaan elämäntilanteeseen. Työntekijä toimii tukihenkilönä nuorelle.
2. Työntekijä toimii moniammatillisesti eri projekteissa nuoren hyväksi esim. Silta-hankkeessa.
3. Vahvistetaan yhteistyötä koulun, sosiaalityön ja kunnan nuorisotyön kanssa.
4. Isoskoulutusta kehitetään: isoskoulutuksessa olevat nuoret avustavat nuorten illan toteutuksessa.
5. Tarjotaan nuorille mahdollisuus soittaa ja harjoitella nuorisotiloissa.
6. Tuetaan nuorten osallistumista seurakuntaelämään antamalla heille erilaisia työtehtäviä esimerkiksi yhteisvastuutapahtumassa ja jumalanpalveluksen toteutuksessa.
7. Järjestetään nuorille leiri sopivassa paikassa.
8. Järjestetään lähiseurakuntiin tai omalle paikkakunnalle retkiä nuorille mieluisiin tapahtumiin.
19. Osallistutaan kirkkopäiville 20-22.5.2022 Ouluun vuoden 2021 Oulun kirkkopäivien peruunnuttua.
10. Lähetetään osallistujat kirkon nuorten vaikuttajien tapahtumiin.

#### **4.2.13. Perhetyö**

Toimintasuunnitelma 2022–2024  
Työalan toiminta-ajatus

Perhetyön ensisijaisena tarkoituksena on tukea perheiden kristillistä kasvatustyötä. Lapsia tuetaan kasvamaan Jeesuksen oppilaina samalla kun heidän vanhempiaan tuetaan heidän kristillisessä kasvatustyössään ja heidän arjessaan.

Nykytilanne ja voimavarat

Lastenohjaaja suunnittelee ja huolehtii perhetyön toteutuksen tukena kasvatustyöstä vastaava pappi sekä siivoojaa, joka toimii apuohjaajana perhekerhossa.

Kirkkoneuvoston 7/2020 (9.11.2020) päätös lastenohjaajan työajan lisäämisestä viidellä viikkotunnilla 28 viikkotuntiin vuoden 2021 alusta alkaen mahdollistaa kehtoluokkatyön eli yhteydenotot ja kotikäynnit alle kerhoikäisten koteihin.

Työalan kehittämistavoitteet

1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen.
2. Lapsen ja hänen perheensä henkinen tukeminen.
3. Kutsutaan ja koulutetaan vapaaehtoisia palvelemaan erilaisissa tehtävissä.
4. Yhteistyön kehittäminen eri toimijoiden ja työalojen kanssa.
5. Eri sukupolvet yhdistävä toiminta.

Keinot tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Järjestetään perhekerhon kevät- ja syysretki seurakuntatalon ympäristössä.

2. Kasvatuksesta vastaava pappi tukee perhepäivähoitajia uskontokasvatuksessa.
3. Aikuisia vapaaehtoisia rohkaistaan mukaan toimintaan ja tuetaan heitä eri tavoin.
4. Isovanhempia kutsutaan perhekerhoon.
5. Käynnistetään kehtoluokkatyö.
6. Järjestetään perheleiri.
7. Perheitä kutsutaan perhemessuihin.
8. Lastenohjaaja osallistuu kunnan perhetyön yhteistyöpalaveriin ja lapsiparkkiin.

#### **4.2.14. Diakonia**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Toiminta-ajatus

Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen pohjautuvaa hengellistä, henkistä ja aineellista auttamista. Aineellinen apu on luonteeltaan kertaluonteista ensiapua ja kohdistuu sinne, mihin muu apu ei ulotu. Varsinainen vastuu ihmisten aineellisesta toimeentulosta on yhteiskunnalla. Diakoniatyön tehtävänä on myös herättää yhteiskuntaa näkemään ihmisten hätä.

Diakoniatyö auttaa ihmisiä myönnetyillä talousarviovaroilla ja vapaaehtoistyöllä kerätyillä varoilla, mm. Järjestämiensä tilaisuuksien tuotoin, hakee tarvittaessa avustuksia eri rahastoista ja järjestää henkisesti ja hengellisesti tukevaa ja virkistävää toimintaa tuen tarpeessa oleville kohderyhmille.

Kaikessa toiminnassa otetaan huomioon Covid –19 epidemiaan liittyvät näköalat. Oletettavaa on että diakonian taloudellisen avun ja elämää tukevan keskustelun tarve kasvaa.

Tavoitteet ja toiminta

##### **1. Seurakunnan missionaarisuuden edistäminen**

Pyritään tavoittamaan yksinäisiä kotikäyntityön avulla ja erilaisten kohtaamisten kuten kerhotyön, hartauksien, jumalanpalvelusten, leiripäivien ja nuotioiltojen avulla. Leiripäivät järjestetään srk-talon / pappilan kerhotiloissa ja nuotiopaikalla. Erytystä tukea tarvitseville lapsiperheille ja vanhuksille suunnatut leirit toteutetaan Kaukomaassa. Ensivuoden toukokuussa on suunnitelmissa järjestää seurakuntaretki Ouluun kirkkopäiville yhdessä toisten työalojen kanssa. Sururyhmä kokoontuu adventista pääsiäiseen. Kevättalvella tarjotaan koululauluiltoja sivukylille.

##### **2. Lasten ja nuorten sekä perheitten tukeminen**

Diakoniatyöntekijä kohtaa perheitä toimistolla, tehden kotikäyntejä ja tukien perheitä taloudellisesti. Diakoniatyöntekijä on mukana perhekerhossa mahdollisuuksiensa mukaan. Vuosien tauon jälkeen järjestetään perheleiri tukea tarvitseville perheille kutsuperiaatteella yhdessä lapsi ja perhetyön kanssa kesäkuussa Kaukomaassa. Joulun alla leirille osallistuneille järjestetään oma kokoontuminen.

##### **3. Vanhustyö**

- Järjestetään syntymäpäiväjuhlat 70-, 80-, ja 85-vuotiaille.
- Kotikäyntityö erityisesti yli 90- vuotiaiden luona ja laitosvierailut. Muita kotikäyntejä käydään mahdollisuuksien mukaan.
- Seurakuntakerho kokoontuu kerran kuukaudessa pappilan kerhotiloissa. Kerho rakentuu keskustelun ja kohtaamisen pohjalle.

- Diakoniatyöntekijä osallistuu mm. invalidi- ja eläkeliiton ja taukopirtin toimintaan.
- Vähävaraisille yksinäisille vanhuksille suunnattu kahden yön leiri järjestetään Kaukomaassa toukokuussa Marja Wainion testamenttirahaston avustuksen rahoittamana. Leirin tarkoitus on lievittää ja hoitaa koronan aiheuttamaa yksinäisyyttä.

#### **4. Vapaaehtoistyö**

- Vapaaehtoiset osallistuvat yhteisvastuukeräyksen suunnitteluun ja toteutukseen.
- Vapaaehtoisia tuetaan rovastikunnan järjestämään koulutuksen ja virkistysviikonlopun avulla.
- Yhteistyö kunnan ja eri järjestöjen, esimerkiksi Ranuan Marttojen kanssa.

#### **4.2.15. Yhteisvastuukeräys**

##### Toimintasuunnitelma 2022–2024

Vuosittain järjestetään yhteisvastuukeräys, jossa vapaaehtoiset keräävät varoja lipaskeräyksenä, seurakunta järjestää yhteisvastuun hyväksi tapahtumia, joissa kerätään varoja, ja yhteisvastuun hyväksi kerätään myös kirkkokolehteja.

Vuoden 2022 Yhteisvastuukeräyksen teema on Covid 19 -pandemian seurauksista kärsivien lasten ja nuorten auttaminen niin Suomessa kuin maailmallakin. Keräystuotosta 60 prosenttia käytetään teemaan liittyviin toimintoihin kehitysmaissa Kirkon Ulkomaanavun katastrofirahaston kautta, 20 prosenttia ohjataan vuonna 2022 käynnistyvään kotimaan hankkeeseen. Yhteisvastuun kotimaisena kumppanina on Lasten ja nuorten keskus, jossa kehitetään ja laajennetaan muun muassa etsivän nuorisotyön Saapas-toimintaa uusille paikkakunnille sekä uutuuksena myös kouluihin sekä NettiSaapas -toimintaan. Varoilla kehitetään ja laajennetaan myös Moottoripaja- sekä perheystävötoimintaa.

Kansainvälisen diakonian avun vie perille Kirkon Ulkomaanapu ensi vuoden kampanjaesimerkkinään työ Etelä-Sudanissa. Maa toipuu yhä sisällissodasta, jonka väkivaltaisuuDET aiheuttivat vuonna 2016 Afrikan suurimman pakolaiskriisin. Yhteensä neljä miljoonaa ihmistä jätti kotinsa – valtaosa näistä nuoria ja naisia – ja heistä puolet pakeni naapurivaltioihin. Globaali pandemia on syventänyt jo valmiiksi vaikeaa tilannetta ja kaikkein haavoittuvimmassa asemassa olevien perheiden ahdinkoa. Yhteisvastuukeräyksellä tuetaan myös Kirkon Ulkomaanavun katastrofirahastoa.

Seurakunta organisoii keräykseen liittyviä toimia ja huolehtii keräyksen tilityksestä. Keräysajan jatkuminen vuoden loppuun antaa mahdollisuuksia toteuttaa keräykseen liittyviä tilaisuuksia vielä syyspuolella.

Käteisen käytön väheneminen on otettava huomioon keräyksessä. Kaupoissa toteutettavalla lipaskeräyksellä sekä kirkonkylän alueella kansanopiston opiskelijoiden toteuttamalla lipaskeräyksellä voidaan käteistä rahaa kerätä, mutta keräyksen suunnittelussa on otettava huomioon, että lipaskeräystä ei välttämättä voida järjestää riippuen Covid-19-pandemian tilanteesta. Tästä johtuen diakoniatyöryhmän on syytä yhdessä keräyspäällikön ja työntekijöiden kanssa ideoida toteuttamiskelpoisia vaihtoehtoja lipaskeräykselle. Edellytyksenä on riittävä tiedotus, jotta ihmiset osaavat varautua. Seurakuntalaisilla on myös mahdollisuus maksaa verkkomaksuina yhteisvastuulle kerättäviä varoja valtakunnallisille keräystileille ja myös ne huomioidaan seurakunnan omissa keräystuotoissa. Kylille yhteisvastuukerääjiä on jo menneinä vuosina ollut vaikea saada ja keräämiseen käytetty aika ja kustannukset eivät ole enää

oikeassa suhteessa keräystulokseen.

#### **4.2.16. Lähetystyö**

Toimintasuunnitelma 2022–2024  
Työalan toiminta-ajatus

Lähetystyön tarkoituksena on viedä evankeliumia niiden keskuuteen, jotka eivät ole vielä kristittyjä. Lähetyskasvatusta edistetään jakamalla tietoa seurakunnan nimikkokohteista ja toiminnasta. Seurakunnan kaikkien työalojen kanssa yhteistyössä pidetään yllä lähetyskasvatusta.

Tavoitteet ja toiminta

1. Seurakunnan missionaarisuuden kehittäminen:

Lähetystyö on Kristuksen kirkon perustehtävä, joka perustuu Jeesuksen antamaan lähetyskäskyyn Matt. 28:18–20. Lähetystyö on jokaisen seurakuntalaisen etuoikeus ja se on esillä kaikilla työaloilla. Pyritään järjestämään suunnilleen kuukausittain lähetysiltoja tai lähetysiltapäiviä seurakuntatalolla ja kodeissa. Tilaisuuksien nimi voi olla muukin riippuen sisällöstä. Toteuttajina pääasiassa seurakunnan omat työntekijät ja vapaaehtoiset, myös vierailijoita pyydetään. Kahvi- tai arpajaistuotot tilitetään aina sen lähetysjärjestön tilille mistä mahdollinen vierailija on. Kangaslammilla pihakirkot kesäkuukausina kerran kuukaudessa lauantaisin, samoina päivinä talkoot, aina SLS:n edustaja paikalla.

Sitoudutaan lähetyskannatukseen uudistettujen sopimusten pohjalta (Janne ja Teresa Juhaninmäki Tansaniassa / SLS sekä Pirkko Said Israel / ELK). Seurakunnan nimikkoläheteteihin yhteydenpito ja vapaaehtoinen varainhankinta. SLS:n Teresa ja Janne Juhaninmäki saapuvat keväällä 2022 Suomeen pitemmäksi aikaa ja heidän kanssaan sovitaan seurakuntavierailu. Rukoillaan lähetystyön puolesta. Muistetaan vainojen alla eläviä kristittyjä. Lähetystyöhön liittyvä konsertti tai teatteriesitys omalle paikkakunnalle mahdollisuuksien mukaan. Jos konserttia on vaikea saada, voidaan osallistua naapuriseurakunnan järjestämiin konsertteihin. Missio 2022 osallistumismahdollisuudet Rovaniemen seurakunnan järjestämiin tilaisuuksiin, kuljetukset ja tiedottaminen määrärahojen puitteissa.

2. Lasten ja nuorten sekä perheiden henkinen tukeminen:

Lähetys- ja kansainvälisyyskasvatus esillä kouluissa ja rippikoulussa. Lähetys esillä varhaisnuorten kerhoissa sekä nuorten kanssa eri yhteyksissä. Kouluvierailuja, erityisesti 6. luokan opetussuunnitelmaan kuuluva lähetystyön esittely. Rippikoulun lähetyskasvatus.

Järjestetään retket 29.1.2022 rovastikunnan lähetyspäivään Rovaniemelle. Lähetysjuhille 20.-22.5.2022 Ouluun, jonne valitaan kaksi kokousedustajaa SLS:n vuosikokoukseen. Hiippakunnan lähetysjuhille 2.-4.9.2022 Haapajärvelle. Hiippakunnan lähetysjuhilla esittäytyvät kaikki lähetysjärjestöt. Alakouluikäisten leirille Kangaslammille osallistutaan elokuussa (aika avoin), SLS ottaa järjestelyvastuun ja seurakunnan budjetista maksetaan osallistumismaksut.

### 3. Vapaaehtoistyö:

Vapaaehtoiset palvelevat lähetyksillä, lähetytlounailla, Tuomas-messussa ja muissa seurakunnan tilaisuuksissa. Seurakuntalaisilla mahdollisuus antaa kotinsa lähetyksille ja raamattupiirin pitopaikaksi. Rovaniemen rovastikunnan lähetyksessä infoa ja kohtaamisia lähetyksen vapaaehtoisille. Lähetykskasvatus esillä Kauneimmat joululaulut –tilaisuuksissa, jossa vapaaehtoiset ovat apuna.

### 4. Vanhustyö:

Vanhusten ottaminen huomioon lähetyksessä suunniteltaessa ja toteutettaessa. Kyytijärjestelyt eri tapahtumiin.

## 4.2.17. Kansainvälinen diakonia

Kansainväliseen diakoniaan luetaan avustukset mm. ystävyysseurakunnalle, Kirkon Ulkomaanavulle ja muille kansainvälistä avustustyötä tekeville järjestöille kirkon virallisia lähetyksjärjestöjä lukuun ottamatta.

## 4.3. Hautaustoimi

### 4.3.1. Hautausmaahallinto

#### Toimintasuunnitelma 2022–2024

Hautausmaahallinnon tarkoituksena on huolehtia hautausmaiden hallinnollisista tehtävistä ja luoda edellytykset hautausmaiden asianmukaiseen hoitoon, ylläpitoon ja hautausmaiden tehtävien asianmukaiseen tekemiseen sekä suorittaa vuosittain hautausmaakatselmukset.

#### Toiminta 2022

Nykyiset haudankaivajaurakoitsijat ovat ilmaisseet halunsa jättää ko. tehtävät, joten haudankaivuutöistä kaikille seurakunnan kolmelle hautausmaalle tehdään kilpailutus useamman vuoden yhteistyösopimuksen saamiseksi sekä haudanaavaus- ja peittotoiminnan turvaamiseksi. Haudankaivuun ja peittotyön kilpailutukseen voidaan yhdistää myös kiinteistöjen lumityöt ja liukkauden torjunta. Hautausmaa- ja kiinteistötyöryhmä valmistelevat kilpailutusta keväällä 2022.

Saukkojärven hautausmaan kartan päivitys- ja digitointiprojektin loppuunsaattaminen ja hautausmaan maankäyttösuunnitelman päivittäminen syksyyn mennessä, minkä jälkeen uurnahauta-alue voidaan tuomiokapitulin hyväksynnän jälkeen ottaa hautauskäyttöön. Saukkojärven uusi hautausmaan kartta valmistuu Lapin AMK:n maanmittausinsinööriopiskelijan kanssa yhteistyössä. Saukkojärven hautausmaalle suunnitellaan ja karttaan päivitetään alueet uurnahautapaikoille kappelin läheisyyteen. Kartan päivityksen yhteydessä hautausmaan toisen eli sivuportin paikkaa siirretään paremman kulkuyhteyden saamiseksi ja kumpaakin porttia levennetään.

Kirkonkylän hautausmaalla aloitettiin vanhimmilta alueilta laajamittainen haudan hallinta-aikaan liittyvä kuulutusmenettely ja hautojen haltijoiden tietojen keräys kesällä 2021. Vuonna 2022 jatketaan kuulutusmenettelyä ja hautojen haltijoiden tietojen keräämistä kirkonkylän hautausmaalla ja aloitetaan kuulutusmenettely myös Simojärven ja Saukkojärven hautausmailla. Tavoitteena on saada kuulutusmenettelyillä

hautojen hallinta- ja haltijatiedot ajan tasalle kaikilla hautausmailla mahdollisimman suurelta osin. Sen jälkeen kuulusmenettelyä toteutetaan vuosittain hautapaikoille, joiden hallinta-aika on päättynyt tai on päättymässä kyseisenä vuonna.

Kuulusmenettelyllä on seurakunnalle kaksi tärkeää merkitystä. Ensimmäisenä on saada seurakunnan hallintaan vanhoja hautapaikkoja, jolloin niihin voidaan tehdä päälle hautoja tai saada hallintaan myös sukuhautoihin kuuluvia, mutta vielä käyttämättömiä hautapaikkoja, mikäli omaiset eivät osta niihin haudanhallinnan jatkoaikaa. Tämä edesauttaa seurakunnan vapaiden hautapaikkojen riittävyyteen ja siihen, ettei tarvitse rakentaa uusia hauta-alueita, mikä osaltaan vähentää haustausten kustannuksia. Toinen merkittävä syy kuulusmenettelylle on saada hautapaikkojen hallinnan jatkoajan lunastuksista lisätuloja.

Kuulusmenettelyssä seurakunta voi hallinta-ajan päätyttyä kuuluttaa ko. hautapaikat asettamalla tiedotteet kullekin kuulusmenettelyn alaiselle hautapaikalle ja pyytää tiedotteessa omaisia / haudanhaltijaa ottamaan määräajassa yhteyttä seurakuntaan ostaakseen ko. hautapaikolle jatkoaikaa hallintaan. Hallinta-aika seurakunnan kaikilla hautausmailla on 25 vuotta. Mikäli yhteydenottoja kuulusmenettelyyn liittyen ei omaisilta tule määräaikaan mennessä, siirtyvät ko. hautapaikat seurakunnan hallintaan. Seurakunnan hallinnassa oleville hautapaikoille voidaan haudata uuden hautapaikan lunastavien omaisten läheinen, jolloin hautapaikan hallinta voi siirtyä eri suvulle, kuin mihin samaan hautapaikkaan aiemmin haudatut vainajat kuuluvat.

Investointina hankitaan haustausten sähköinen ohjelmisto, johon siirretään kaikki nykyisissä paperisissa hautakirjoissa olevat tiedot sekä vuoden 2021 ja vuoden 2022 aikana kerätyt uudet tiedot. Investoinnin 7.000 euron arvoon on laskettu ohjelmiston hankintakustannukset, koulutus ja lisätyövoiman käyttö tietojen siirtämiseksi nykyisestä hautakirjanpidosta sähköiseen järjestelmään.

Hautausten ohjelmiston kuukausittaiset käyttökulut ja ohjelmistoinvestoinnista aiheutuvat viiden vuoden tasapoistot kirjataan tälle kustannuspaikalle, mikä vuoksi haustaushallinnon kustannukset kasvavat, mutta tulevaisuudessa työaika säästyy useammalta henkilöltä. Sähköisen ohjelmiston käyttö helpottaa jatkossa esimerkiksi kuulusmenettelyä, haudanhaltijatietojen keräystä ja haustausten laskutuksen automatisointia. Myöhemmin voidaan samaan ohjelmaan liittää muita saman ohjelman osia ilman uutta hankintahintaa pelkästään kuukausimaksujen noustessa. Ohjelmistohankinnan myötä voidaan myös palvella paremmin, nopeammin ja ajantasaisemmin asiakkaita, kun nykyisellä toimintatavalla palvelu on osittain hidasta ja paljon aikaa vievää.

#### Tavoitteet ja toiminta 2023–2024

Tavoitteena on saada uusi haustausten ohjelmisto kaikkien niiden työntekijöiden käyttöön, jotka järjestelmää työssään tarvitsevat ja luopua kokonaan paperisista hautakirjoista. Tarpeen mukaan selvitetään haustausten ohjelmiston lisäosien hyötyjä, toimintaa ja käyttökustannuksia lisäosista, joita voidaan mahdollisesti ottaa käyttöön myöhemmin.

Tarvittaessa kirkonkylän haustaushallinnon käyttösuunnitelman ja haustaushinnaston päivitys huomioiden kirkkohallituksen suosituksella.

#### **4.3.2. Hautausmaakiinteistö kirkonkylä**

Toimintasuunnitelma, toiminta-ajatus ja tavoitteet 2022–2024

Hautausmaan kiinteistötoimi huolehtii hautausmaan ja sen rakennusten kunnosta yleishoidosta ja siisteydestä. Tuetaan talkootoimintaa, kunnossapitoa, edistetään jätteenlajittelua ja suositellaan ympäristöystävällisten hautakenttien käyttöä.

Ranuan 4H-yhdistys hoitaa kirkonkylän hautausmaan hautainhoitosopimukset itsenäisesti suoraan asiakkaiden kanssa. Hautarekisterin ja haltijatietojen siirtäminen sähköiseen ohjelmistoon vuoden 2022 aikana sekä ohjelmiston käyttökoulutus ja käyttöönotto.

Toiminta 2022

Jätekatosten ja ulkovarastojen maalaukset omana työnä sekä hautojen hallintaan liittyvän laajamittaisen kuulusmenettelyn ja haltijatietojen keräämisen jatkaminen.

Toiminta 2023–2024

Mahdollisuuksien mukaan, mikäli budjetti antaa myöten, vainajien säilytys- ja huoltorakennuksen ulkopuolen maalaus.

#### **4.3.3. Hautausmaakiinteistö Simojärvi**

Toimintasuunnitelma, toiminta-ajatus ja tavoitteet 2022–2024

Hautausmaan kiinteistötoimi huolehtii hautausmaan ja sen rakennusten kunnosta yleishoidosta ja siisteydestä. Tuetaan talkootoimintaa, kunnossapitoa, edistetään jätteenlajittelua ja suositellaan ympäristöystävällisten hautakenttien käyttöä.

Hautausmaalle palkataan palkkiotoiminen kesätyöntekijä, joka huolehtii hautausmaan yleissiisteydestä sekä tekee hautainhoitosopimukset suoraan asiakkaiden kanssa.

Toiminta 2022

Uusi hautausmaan päivitetty ja digitaalinen kartta ja hautausmaan käyttösuunnitelma hyväksyttiin kirkkovaltuustossa KV 3/2021 marraskuun alussa. Kartta ja suunnitelma on lähetetty Oulun tuomiokapitulille hyväksyttäväksi. Uuden urna-alueen ottaminen hautauskäyttöön tuomiokapitulin hyväksyntäpäätöksen valitusajan jälkeen.

Henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteinen talkoopäivä hautausmaan yleissiisteyden parantamiseksi. Lisäksi järjestetään vuosittainen ja kaikille avoin talkoopäivä kesän kynnyksellä, kuten tapana on ollut.

Laajamittaisen hautojen hallinta-aikaan liittyvän kuulusmenettelyn ja hautojen haltijoiden tietojen keräämisen aloitus kesällä 2022. Laajamittaista kuulusmenettelyä jatketaan tarvittaessa vuonna 2023, mikäli sitä ei saatu toteutettua kokonaan vuonna 2022.

Toiminta 2023–2024

Uusien hautakäytävien rakentaminen. Hautarekisterin ja haltijatietojen siirto ja pitäminen ajan tasalla sähköisessä hautausmaaston ohjelmistossa viimeistään vuodesta 2023 alkaen.



#### 4.3.4. Hautausmaakiinteistö Saukkojärvi

Toimintasuunnitelma, toiminta-ajatus ja tavoitteet 2022–2024

Hautausmaan kiinteistötoimi huolehtii hautausmaan ja sen rakennusten kunnosta, yleishoidosta ja siisteydestä. Tuetaan talkootoimintaa, kunnossapitoa, edistetään jätteenlajittelua ja suositellaan ympäristöystävällisten hautakenttien käyttöä.

Hautausmaalle palkataan palkkiotoiminen kesätyöntekijä, joka huolehtii hautausmaan yleissiisteydestä sekä tekee hautainhoitosopimukset suoraan asiakkaiden kanssa.

Toiminta 2022–2025

Hautausmaan kartan päivityksen ja digitoinnin sekä hautausmaan käyttösuunnitelman päivityksen jälkeen uuden uurnahauta-alueen ottaminen hautaus käyttöön vuonna 2023. Laajamittaisen hautojen hallinta-aikaan liittyvän kuulutusmenettelyn ja haltijatietojen keräyksen aloittaminen kesällä 2022.

Saukkojärven hautausmaan huonokuntoinen aita uusitaan neljänä peräkkäisenä vuonna 2022–2025. Aidan uusiminen aloitetaan vuonna 2022 hautausmaan etuosan aidasta, jonka yhteydessä etuaidan sivuportti siirretään hieman eri paikkaan paremman kulkuyhteyden saamiseksi ja kumpaakin porttia levennetään. Aidan uusintaa jatketaan seuraavina kolmena vuonna siten, että jokaisena vuonna uusitaan yksi sivu aidasta, jolloin aidan kustannukset jakaantuvat yhteensä neljälle vuodelle. Talousarvioon on laskettu aita tehtävän ulkopuolisena urakkana, mutta mikäli seurakunnalla on mahdollisuus teettää se omana työnä ja siten kuluja säästään, toteutetaan se omana työnä.

Kun hautausmaalla on vain yksi hautakäytävä pääportilta kellotapulille, rakennetaan vuonna 2022 sivuportilta uusi käytävä kohti hautausmaan takaosaa ja molemmat käytävät yhdistävät välikäytävät. Tulevien hautakäytävien rakentamiseksi ja yleissiisteyden parantamiseksi mm. kaadetaan joitakin puita.

Laajamittaisen kuulutusmenettelyn jatkaminen tarvittaessa vuonna 2023, mikäli se jää kesken vuonna 2022. Hautarekisterin ja haltijatietojen siirto ja pitäminen ajan tasalla sähköisessä hautaustoimen ohjelmistossa viimeistään vuodesta 2023 alkaen.

#### 4.3.5. Hautaustoimi kirkonkylä, Simojärvi ja Saukkojärvi

Toimintasuunnitelma, toiminta-ajatus ja tavoitteet 2022–2024

Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia hautauksiin liittyvistä järjestelyistä ja kirjanpidosta sekä huolehtia hautausmaan riittävydestä kaikilla seurakunnan kolmella hautausmaalla; päähautausmaalla kirkonkylällä sekä sivukylien hautausmailla Simojärvellä ja Saukkojärvellä. Kilpailutetaan haudankaivuut ja -peitot kaikille hautausmaille vuonna 2022. Valitaan kilpailutuksen perusteella urakoitsijat tai yhteistyökumppanit pitkäaikaisella sopimuksella ja perehdytetään heidät ko. tehtäviin.

Huolehditaan kirkonkylän hautausmaan urna-alueen ja tuhkien sirottelualueen asianmukaisista ohjeistuksista omaisille. Simojärven ja Saukkojärven hautausmailla ohjeistetaan omaisille uusien urna-alueiden käyttöä sitä mukaa kuin alueita otetaan käyttöön.

Otetaan mahdollisuuksien mukaan hautauskäyttöön kuulusmenettelyllä saatuja tai omaisten vapaaehtoisesti luovuttamia hautapaikkoja, jotka ovat tulleet seurakunnan hallintaan. Tällöin saadaan vapautuvia hautapaikkoja käyttöön myös jo haudatuilta hauta-alueilta ja tarve uusien hauta-alueiden käyttöönnotolle ja rakentamiselle vähenee. Seurakunnan saatua hallintaansa paljon vapaita hautapaikkoja vuonna 2021 aloitetun laajamittaisen hautojen hallintaan liittyvän kuulusmenettelyn myötä, voivat omaiset sen vuoksi aiempaan käytäntöön verrattuna paremmin valita hautapaikkoja läheisilleen sen mukaan, miltä alueelta he paikkoja haluavat, kun aiemmin kaikki uudet hautapaikat ovat olleet samalla hauta-alueella.

## **4.4. Kiinteistötoimi**

### **4.4.1. Kiinteistöhallinto**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Toiminta-ajatus

Tehtävänä on huolehtia kaikkien kiinteistöjen hallinnollisista toimista sekä tehdä vuosittain kiinteistökatselmuksot epäkohtien korjaamiseksi ja uusien asioiden ideoimiseksi. Ylläpitää ja päivittää seurakunnan vuonna 2017 käyttöönottamaa kirkkohallituksen kustantamaa sähköistä Baasis -kiinteistö- ja irtaimistorekisteriä. Kiinteistöjen lisäksi sähköiseen ohjelmistoon tulisi päivittää talousarvio- ja suunnitelmavuosina myös metsäsuunnitelma ja seurakunnan arvokkaiden esineiden luettelo.

Toiminta ja tavoitteet

Päivittää sähköiseen kiinteistörekisteriin tarkempia tietoja kaikista seurakunnan kiinteistöistä ja pitää sitä ajan tasalla sekä huolehtia muista kiinteistöjen hallinnollisista tehtävistä.

Pitkällä aikavälillä jatkuva säästäminen kiinteistökuluista jättämällä tarvittavia korjauksia tekemättä kasvattaa korjausvelkaa, mikä on huolestuttavaa, eikä em. kuluissa voida jatkuvasti säästää, mikä on huomioitava asia tulevaisuutta ajatellen. Kiinteistökannan pienentäminen leirikeskukseen myynnin myötä vähentää osaltaan kiinteistökuluja koko talousarvio- ja suunnitelmakaudella, vaikkei poista mahdollisesta korjausvelan kasvusta aiheutuvaa ongelmaa myöhemmin tulevaisuudessa.

Toiminta ja tavoitteet 2021–2023

Kilpailuttaa keväällä 2022 seurakunnan kiinteistöjen lumi- ja liukkaudenestotyöt seurakunnan kiinteistöissä. Kilpailutukseen voidaan yhdistää hautojen kaivuu- ja peittotyöt. Tavoitteena on saada solmittua useamman vuoden yhteistyösopimus kilpailutuksen voittaneen yhteistyökumppanin kanssa. Hautausmaa- ja kiinteistötyöryhmä valmistelee kilpailutusta keväällä 2022. Koska nykyisen, eläköityvän koneurakoitsijan hintataso on kohtuullisen edullinen, on talousarvioon huomioitu mahdollisesti hieman kohoavia kustannuksia kilpailutuksen myötä.

Kiinteistö- ja hautaustoimen pitkäaikainen kesätyöntekijä eläköityi kuluvana vuonna ja hänen tilalleen on löydettävä uusi henkilö varmistamaan kesäkauden lomituksia ja muita kiinteistöihin ja hautausmaihin liittyviä töitä, jotka painottuvat erityisesti kesäkaudelle.

#### 4.4.2. Kirkko

##### Toimintasuunnitelma 2022–2024

Kiinteistöhuolto vastaa kirkkotilojen kunnosta, kalustuksesta ja työvoimajärjestelyistä sekä palveluista erilaisissa tilaisuuksissa. Seurataan ullakolle asennetun ilmastointilaitteen toimivuutta katon paannejään muodostumisen estämisessä ja huolehditaan uusien paloilmalaitteiden sekä muiden laitteiden vuosihuolloista.

##### Talousarvio ja toiminta 2022–2024

Hoidetaan kiinteistökatselemissa 11/2021 esiin nousseet pienet maalaus- ja huoltotyöt pääosin vuonna 2022. Em. töissä hyödynnetään suurelta osin omaa henkilöstöä, sillä ulkopuoliseen urakointiin ei ole laskettu juurikaan kuluja talousarvio- tai suunnitelmavuosille.

#### 4.4.3. Seurakuntatalo

##### Toimintasuunnitelma 2022–2024

Kiinteistötoimen tavoitteena on ylläpitää ja huoltaa seurakunnan toimitilaa niin, että se voi olla aina joko työalojen käytössä tai vuokrattuna toiminnan ulkopuoliseen käyttöön.

Vuoden 2020 aikana osa seurakunnan omasta toiminnasta on siirretty seurakuntatalosta kirkkoherranvirastorakennukseen remontoituun entiseen asuntoon, Pappilan kerhotilaan varotoimena mahdollisesti pahenevien sisäilmaongelmien vuoksi, vaikka vuonna 2020 seurakuntataloon teetetyt sisäilmamittaukset olivat normaalien ja sallittujen arvojen sisällä. Osan oman toiminnan siirtämisen johdosta seurakuntatalosta Pappilan kerhotilaan, seurakuntatalon oma käyttö vähenee aiempiin vuosiin verrattuna.

##### Tavoitteet 2022–2024

Vuosikorjausten teko ja tilojen vuokraus ulkopuoliseen käyttöön. Vuonna 2022 maalataan omana työnä seurakuntatalon pääsisäänkäynnin yhteydessä olevat puiset osat sisäänkäynnin siistimiseksi.

#### 4.4.4. Kirkkoherranvirasto ja Pappilan kerhotila

##### Toimintasuunnitelma, toiminta ja tavoitteet 2022–2024

Kirkkoherranvirastorakennuksessa on kaksi sisäänkäyntiä, kirkkoherranviraston puolelle (Pappilantie 11D1) ja Pappilan kerhotilaan (Pappilantie 11D2). Tavoitteena on tarjota asianmukaiset ja viihtyivät työskentelytilat sekä pitää virasto- ja kerhotilat edustuskunnossa niin, että ensivaikutelma on kutsuva ja tervetulleeksi toivottava.

Tavoitteena on lisäksi vuosikorjausten tekeminen, kiinteistön kunnan ja siisteyden ylläpito. Vuoden 2022 on talousarvioon laskettu uuden liesituulettimen hankinta asennuksineen pappilan kerhotilaan. Siirretään tarvittaessa seurakuntatalosta lisää omaa toimintaa Pappilan kerhotiloihin.

#### **4.4.5. Vanha pappila**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Vanhan pappilan vuokraus kunnan museorakennukseksi, johon kunta hoitaa kaikki rakennuksen ylläpitoon liittyvät kustannukset. Huolehtia siitä, että kiinteistökatselmuksessa 3.11.2021 esiin tulleet pienet epäkohdat tulevat kunnan tietoisuuteen ja pyytää kuntaa kunnostamaan ne.

#### **4.4.6. Pikku-pappila**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Kiinteistön vuokraustoiminta Ranuan Invalideille. Vuokralaiset huolehtivat itse käyttökustannuksistaan. Kiinteistön kunnan tarkkailu ja tarvittaessa korjausten teko. Uuden vuokrasopimuksen valmistelu suunnitelmakaudella hyvissä ajoin ennen nykyisen sopimuskauden päättymistä. Myös mahdollisuutta omaan käyttöön harkittava sopimuskauden päättyessä.

#### **4.4.7. Maa- ja metsätalous**

Toimintasuunnitelma 2022–2024

Metsänhoitoa toteutetaan metsäsuunnitelman mukaisesti ottaen huomioon erityiset luontoystävälliset pehmeät arvot kuitenkin siten, että taloudellisuus ja tuottavuus eivät jää huomiotta. Metsäsuunnitelman vuosittainen tarkastaminen ja töiden toteuttaminen; hoito- ja harvennushakkuiden tekeminen, metsänuudistustyöt.

Vuonna 2020 laadittiin uusi metsäsuunnitelma vuosiksi 2020–2030, jonka mukaisesti metsänhoitoa toteutetaan suunnitelmakaudella.

Tavoitteet 2022–2024

Kirkkoneuvoston 6/2020 hyväksymän vuosien 2020–2030 metsänhoitosuunnitelman mukaan metsänhoidon kannalta kiireellisten hakkuiden aloitus on suunniteltu vuodelle 2021, joista suurin osa (100.000 euroa) arvioitiin toteutuvan jo vuonna 2021. Koska kiireellisistä hakkuista toteutunee vuonna 2021 ennakoitua suurempi euromäärä (noin. 130.000 euroa), pienenevät vuoden 2022 metsätulot vastaavasti edellisen talousarvion luvuista vuodelle 2022.

Metsänuudistustyöt tehdään metsäsuunnitelman ja toteutuneiden hakkuiden mukaisesti. Selvitetään metsäsuunnitelman seuraavien hakkuuvaiheiden toteutuksen mahdollista aikataulua ja kilpailutetaan sen mukaisesti seuraavat hakkuut, mikäli ne ajoittuvat suunnitelmakaudelle.

## 5. TULOSLASKELMA

Seuraavassa taulukossa on ulkoinen tuloslaskelma vertailu tiliryhmittäin edellisen vuoden 2020 tilinpäätökseen, vuosien 2021–2022 talousarvioon sekä suunnitelmavuosiin 2023 – 2024.

Tuloslaskelma (ulkoinen)	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS1 2023	TS2 2024
<b>Toimintatuotot</b>	<b>74 528</b>	<b>132 070</b>	<b>68 100</b>	<b>48 650</b>	<b>49 550</b>
Myyntituotot	1 585	2 100	700	400	500
Maksutuotot	32 025	19 140	27 920	25 970	26 770
Vuokratuotot	6 207	5 390	3 590	3 540	3 540
Metsätalouden tuotot	24 681	100 000	23 000	10 000	10 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	922	3 640	3 540	3 540	3 540
Tuet ja avustukset	8 902	1 800	9 350	5 200	5 200
Muut toimintatuotot	205				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-737 834</b>	<b>-793 568</b>	<b>-788 943</b>	<b>-775 880</b>	<b>-792 724</b>
Henkilöstökulut	-484 489	-479 863	-503 008	-519 795	-541 059
Palkat ja palkkiot	-399 609	-387 453	-407 215	-420 860	-438 073
Henkilösivukulut	-86 766	-92 410	-95 793	-98 935	-102 986
Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 886				
Palvelujen ostot	-145 075	-184 580	-183 245	-156 445	-152 785
Vuokratulut	-10 976	-9 100	-11 000	-11 000	-11 000
Aineet ja tarvikkeet	-66 058	-94 610	-61 240	-58 220	-57 460
Ostot tilikauden aikana	-66 058	-94 610	-61 240	-58 220	-57 460
Annetut avustukset	-26 198	-20 560	-25 720	-25 720	-25 720
Muut toimintakulut	-5 037	-4 855	-4 730	-4 700	-4 700
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-663 307</b>	<b>-661 498</b>	<b>-720 843</b>	<b>-727 230</b>	<b>-743 174</b>
Kirkollisverotulot	553 403	630 000	650 000	640 000	640 000
Valtionrahoitus	75 264	73 000	73 000	72 000	71 000
Verotuskulut	-11 734	-11 800	-11 900	-12 000	-12 100
Kirkon rahastomaksut	-49 754	-50 300	-51 900	-44 600	-43 700
Toiminta-avustukset	101 965	85 000	75 000	75 000	75 000
Rahoitustuotot- ja kulut	17 701	6 500	2 000	2 000	2 000
Korkotuotot	20 508	10 000	5 000	5 000	5 000
Korkokulut	-2				
Muut rahoituskulut	-2 805	-3 500	-3 000	-3 000	-3 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>23 538</b>	<b>70 902</b>	<b>15 357</b>	<b>5 170</b>	<b>-10 974</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-64 814	-64 814	-53 938	-54 698	-54 698
Suunnitelman mukaiset poistot	-64 814	-64 814	-53 938	-54 698	-54 698
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-41 276</b>	<b>6 088</b>	<b>-38 581</b>	<b>-49 528</b>	<b>-65 672</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	5 466	5 466			
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-35 810</b>	<b>11 554</b>	<b>-38 581</b>	<b>-49 528</b>	<b>-65 672</b>

## 6. INVESTOINTISUUNNITELMA

Talousarviovuodelle 2022 on suunnitteilla kaksi investointia, mutta ei lainkaan investointeja suunnitelmavuosille 2023 ja 2024. Hautaustoimen ohjelmiston hankinta on tarkoitus toteuttaa vuoden 2022 aikana, mutta ei heti alkuvuodesta. Toisena investointihankkeena, joka on aloitettu jo kuluvana vuonna, on Ranuan seurakunta 2030-projekti, jonka tilintarkastaja suositteli kirjaamaan investoinniksi, kun siitä on odotettavissa tulevaisuudessa tulosvaikutusta.

Hautaustoimen ohjelmiston investointikuluihin on laskettu ohjelmiston hankintakulujen lisäksi ohjelmiston käyttökoulutus sekä lisätyövoiman käyttöön liittyvät palkka- ja henkilösivukulut, kun nykyisestä paperisesta hautakirjanpidosta siirretään tiedot uuteen, sähköiseen järjestelmään. Investoinnin poistot tehdään viiden vuoden tasapoistoina, kuten kirkkovaltuuston hyväksymässä poistosuunnitelmassa on määritelty. Poistot on laskettu alkavan investoinnille vasta loppuvuonna 2022. Ohjelmistohankinnan kirjauksessa kustannuspaikkana käytetään hautausmaahallintoa.

Ranuan seurakunta 2030 -projektissa seurakunnan ulkopuolinen selvitysmies yhdessä luottamushenkilöistä koostuvan kuusihenkisen ohjausryhmän kanssa työstää seurakunnalle vuoteen 2030 ulottuvan pitkän tähtäimen suunnitelman, jossa käydään läpi koko seurakunnan toiminta, henkilöstö, kiinteistöt, talous ja rahoitus. Projektin loppuraportin on määrä valmistua vuoden 2022 helmikuun mennessä. Projektin loppuraportti ja toimenpidesuunnitelma viedään luottamuselimiin suunnitelman täytäntöön panemiseksi ja hyväksymiseksi.

Ranuan seurakunta 2030 - projektin kustannuksista osa toteutuu jo kuluvana vuonna ja sille on hyväksytty kirkkovaltuustossa 2/2021 21 § 3.000 euron lisämääräraha vuodelle 2021 ja loput investointimenoista eli 7.000 euroa kirjataan talousarviovuodelle 2022. Investointiin sovelletaan tilintarkastajan suosittelemaa 10 vuoden tasapoistosuunnitelmaa ja poistot projektista on laskettu alkavan maaliskuun 2022 alusta. Ranuan seurakunta 2030 -projektissa kirjauksessa käytetään kustannuspaikkana kirkkoneuvosto / kirkkovaltuusto, sillä työn tilaajana on kirkkoneuvosto.

Pikku-pappilan invaluiska ja kuistin oikaisu oli alun perin talousarviossa 2021 tuloslaskelman tileillä, yhteensä 6.500 euroa, mutta se muutettiin tilikauden 2021 aikana investoinniksi tilintarkastajan pyynnöstä. Kirkkovaltuusto KV 3/2021 34 § hyväksyi lisämäärärahan 7.600 euroa tilikaudelle 2021.

Tilaus	Investointi	TA kuluva 2021	TA lisämääräraha 2021	TA yhteensä 2021	TA 2022	TS2 2023	TS3 2024
2008797	Pikku-pappilan invaluiska	6 500	7 600	17 100			
1000468	Hautaustoimen ohjelmisto				7 000		
1000469	Ranuan seurakunta 2030-projekti		3 000		7 000		
<b>Kokonaistulos</b>		<b>6 500</b>	<b>10 600</b>	<b>17 100</b>	<b>14 000</b>		

## 7. RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelma	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tulorahoitus	-23 538	-70 902	-15 357	-5 170	10 974
Vuosikate	-23 538	-70 902	-15 357	-5 170	10 974
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit		17 100	14 000		
Investointimenot		17 100	14 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-23 538	-53 802	-1 357	-5 170	10 974
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	65 612				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset	1 034				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 683				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	66 261				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	65 612				
Rahavarojen muutos	42 074	-53 802	-1 357	-5 170	10 974
Rahavarojen muutos (tase)	-19 988				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-12 294				
Muiden arvopaperien muutos	-1 284				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-6 410				

## 8. HENKILÖSTÖ JA PALKKALIITE

Vakituisissa viroissa tai työsuhteissa olevat henkilöt ovat kaikki kuukausipalkkaisia ja kokoaikaisia, ellei seuraavan taulukon rivillä muuta ilmoiteta.

Vakituiset virat ja työsuhteet		
Osasto	Nimi	Ammattinimike
Yleishallinto	Hannula Kati	Taloustaloukspäällikkö
Yleishallinto	Illikainen Eeva-Liisa	Toimistosihiteeri, virkavapaalla 28.2.2022 asti
Seurakuntatyö	Kallioranta Pentti	Kirkkoherra
Seurakuntatyö	Nätti Pekka	Kappalainen
Seurakuntatyö	Oinas Sirja	Nuorisotyönohjaaja, lähetyssihteeri
Seurakuntatyö	Rautakoski Veli Matti	Kanttori
Seurakuntatyö	Sarajärvi Laura	Diakonian viranhaltija
Seurakuntatyö	Simontaival Krista	Lastenohjaaja (osa-aikainen)
Kiinteistö- ja hautaus toimi	Sääskilahti Markku	Srk-mestari
Kiinteistö- ja hautaus toimi	Sääskilahti Reijo	Srk-mestarin sijainen (tarvittaessa tuleva, tuntipalkka)

Lastenohjaaja oli ennen toimistosihiteerin määräaikaista sijaisuutta vakituksessa noin 73 % osa-aikaisessa työsuhteessa. Kirkkoneuvoston 6/2021 96 § päätöksellä lastenohjaajan työhön lisättiin toimistosihiteerin työtehtäviä toimistosihiteerin virkavapaan ajaksi, siten että hänen kokonaistyöaikansa lastenohjaajan ja toimistosihiteerin tehtävistä yhteensä vastaa kokoaikaisen toimistotyöntekijän työtunteja.

Määräaikaiset kk-palkkaiset ja palkkiotoimiset		
Osasto	Nimi	Ammattinimike
Yleishallinto	Simontaival Krista	Toimistosihiteeri, määräaika 28.2.2022 asti (osa-aikainen)
Seurakuntatyö		Isot, kerhonohtajat, keikkakanttorit ja muut sijaiset (palkkio)
Kiinteistötoimi, seurakuntatyö	Petäjajärvi Anneli	Siivooja ja kerhojen apuohjaaja, sopimus 3/2022 asti (osa-aikainen 60 %, kk-palkka)
Kiinteistö- ja hautaus toimi	Uusi kesätyöntekijä	Määräaikaisuus viisi kesäkuukautta (kokoaikainen, kk-palkka)
Hautaus toimi		Simojärven ja Saukkojärven hautausmaiden kesätyöntekijät (palkkio)

	TA 2022 / euroa	TS 2023 / euroa	TS 2024 / euroa
Palkat yhteensä	407 215	420 860	438 073
Henkilösivukulut yhteensä	95 793	98 935	102 986
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>503 008</b>	<b>519 795</b>	<b>541 059</b>



## 9. MAANKÄYTTÖSUUNNITELMA

### 9.1 Kaava-alueet ja hautausmaiden alueet

#### 9.1.1. Kirkonkylä

Yrjänä; 683-402-2-106 tila

Pinta-ala 0,8815 ha

- Kaava-alueella sijaitseva kirkon tontti, johon sisältyy myös sankarihautausmaa.

Vesakko; 683-402-1-128 tila

Pinta-ala 0,6342 ha

- Kirkon parkkialue ja kirkkoa vastapäätä Kirkkotien toisella puolella oleva maa-alue kaava-alueella
- Maanvaihtokaupalla 12/2017 Ranuan kunnalta hankittu tila
- Tästä kantatilasta lohkottu 8/2016 määräala kirkon maalämpökentäksi.

Kirkon maalämpökenttä; 683-402-1-128M määräala

Pinta-ala 0,5715 ha

- Kirkon maalämpökenttä, hankittu 12/2013 (lohkominen 8/2016).

Pappila; 683-402-2-520 tila

Pinta-ala 3,03 ha kaava-alueen palstoille

- Tilasta kaksi palstaa kaava-alueella ja kaksi palstaa metsämaata
- Pappilanniemen palstalla omassa käytössä olevalla 2,5 ha tontilla sijaitsevat seurakuntatalo, kirkkoherranvirasto, vanha pappila ja pikku-pappila
- Riekkopolun palstalla 0,53 ha vuokratontti, joka on vuokralla vuoteen 2032 saakka.

Kirkonkylän hautausmaa; 683-402-112-2 tila

Pinta-ala 4,323 ha

- Kirkonkylän hautausmaa
- Kolonenäke 683-402-2-66 hankittu vuonna 2004
- Hautausmaa II 683-402-300-0 hankittu vuonna 2004
- Kirkonkylän hautausmaa muodostuu yhdestä tilasta; yhdistetty hautausmaan kantatilaan 683-402-112-1 tilat Kolonenäke ja Hautausmaa II
- Maanvaihtokaupassa 12/2017 Ranuan kunnalle on luovutettu tästä kantatilasta lohkottu tila 683-402-112-3 Lehtokuja (lohkominen 11/2017).

Hautausmaapuisto; 683-402-64-59 tila

Pinta-ala 1,3565 ha

- Kirkonkylän hautausmaan lisäalue, hankittu vuonna 2012.

#### 9.1.2. Simojärvi

Simojärven hautausmaa; 683-403-3-58 tila

Pinta-ala 1,7570 ha

- Simojärven hautausmaa.

Kultikangas; 683-403-3-9 tila  
Pinta-ala 0,8430 ha  
- Simojärven hautausmaan ja Simojärven rannan välinen maa-alue, joka rajoittuu hautausmaan lisäksi Kultirantaan.

Kultiranta; 683-403-3-40 tila  
Pinta-ala 4,6850 ha  
- Simojärven hautausmaahan ja Kultikankaaseen rajoittuva maa-alue  
- Metsämaata, varaus mahdolliseksi tonttimaaksi.

### **9.1.3. Ylimaa**

Lisäalue; 683-404-111-1 tila  
Pinta-ala 0,4553 ha  
- Saukkojärven hautausmaa.

Parkkeerauspaikka; 683-404-111-9 tila  
Pinta-ala 0,0569 ha  
- Saukkojärven hautausmaan paikoitusalue.

Huhtasaari; 683-404-7-36 tila  
Pinta-ala 0,0490 ha  
- Huhtasaaren hautausmaa  
- Ei hautausmaakäytössä, lakkautusta ei ole haettu.

## **9.2. Metsätalousmaat**

Metsätaloussuunnitelmassa vuosille 2020–2030 metsätalousmaata käsitellään yhtenä kokonaisuutena. Seurakunnalla on metsätalousmaata yhteensä 600,5 ha, josta metsämaata on 348,3 ha. Metsien osalta toteutetaan kulloinkin voimassa olevaa metsäsuunnitelmaa ja metsätalousmaata käytetään tulevaisuudessakin metsätalousmaana. Kaikki metsätalousmaat ovat kirkonkylän läheisyydessä.

Lukkarila; 683-402-14-10 tila  
Pinta-ala 145,11 ha  
- Yksi palsta.  
- Maanvaihtokaupassa 12/2017 Ranuan kunnalle on luovutettu määräala 683-402-14-10M601 (lohkominen 10/2018) Lukkarilan kantakiinteistöstä.

Pappila; 683-402-2-520 tila  
Pinta-ala 406,4 ha koko tilalle ja pinta-ala metsäpalstoille 403,37 ha  
- Neljä palstaa; kaksi kaava-alueella ja kaksi metsäpalstaa. Metsäpalstoihin sisältyy myös suoaluetta  
- Metsäpalsta Ranuanjoen itäpuolella rajoittuen jokeen Väänäsen maan ja Viitaahon välissä  
- Metsäpalsta Karsikkosuon ja Honkisuon alueelta Tikantien läheisyyteen  
- Maanvaihtokaupassa 12/2017 Ranuan kunnalle on luovutettu määräala 683-402-2-520M602 (lohkominen 10/2018) Pappilan kantakiinteistöstä.

Pudasjärventien palsta; 683-402-2-664 tila  
Pinta-ala 30,4717 ha  
- Yksi palsta  
- Metsäpalsta Ukonsuon ja Navettahirsimaan välissä, sisältää myös suoaluetta

- Maanvaihtokaupalla 12/2017 Ranuan kunnalta hankittu määräala 683-402-2-551-M605 Lohen kantakiinteistöstä, josta lohkottu tila 11/2018.

Vastikepappila; 683-402-2-157 tila

Pinta-ala 21,3950 ha

- Yksi palsta

- Metsäpalsta, johon sisältyy myös suoaluetta, sijaitsee Halmeahon, Rytisaaren ja Kolomaan välissä rajoittuen Pudasjärventiehen.