

Liite 3 KV 7.12.2023 § 51
Liite 2 KN 23.11.2023 § 128
Liite 1 TJ 23.11.2023 § 79



Kannuksen seurakunta

Talousarvio 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	2
1	Yleiskatsaus	6
1.1	Yleinen talouden kehitys	6
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	6
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	7
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	9
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024.....	11
1.6	Henkilöstö.....	15
1.7	Talousarvion rakenne	17
1.8	Talousarvion sitovuus	18
II	Käyttötalousosa	19
2	Perustelut	19
2.1	Hallinto (pl 1)	19
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	27
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	52
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	56
III	Tuloslaskelmaosa	64
IV	Investointiosa	66
4.1	Perustelut	66
4.2	Investointiosa hankkeittain	67
V	Rahoitusosa.....	68
VI	Hautainhoitorahasto	69

I Yleisperustelut

Seurakunta virran rannalla!

Kannuksen seurakunta on yhden historiansa merkittävimmän hankkeen edessä. Olemme tehneet yhdessä luottamushenkilöiden, työntekijöiden, monien asiantuntijoiden ja seurakuntalaisten kanssa vuodesta 2022 kirkon peruskorjausremontin hankesuunnittelua.

Kirkon remontin kantavana ajatuksena on säilyttää kirkon kaunis, avara ja valoisa ulkoasu ja varmistaa sen toimivuus ja esteettömyys myös tulevaisuutta ajatellen.

Vuoden 2024 aikana tullaan tekemään varsinainen rakennussuunnittelu ja rakentaminen vuonna 2025. Kokonaiskustannukseltaan kirkon remontti tulee olemaan liki 4 miljoonaa euroa.

Kirkon peruskorjaus on positiivinen ja rohkaiseva viesti epävarmuutta ja pysyviä arvoja kaipaavan ajan keskellä. Kirkko on Kannuksessa keskellä kylää ja muistuttaa Jumalan huolenpidosta ja keskinäisen kohtaamisen merkityksestä.

Seurakunnassa työ jatkuu 2022 hyväksytyn strategian pohjalta. Strategia tullaan päivittämään vuoden 2022 seurakuntavaaleissa aloittaneiden uusien valtuutettujen 2. valtuustovuonna 2024.

1.7.2023 voimaan tulleen uuden kirkkolain myötä seurakuntiin tuli käyttöön hallintosääntö. Myös Kannuksen seurakuntaan on tehty ja hyväksytty 7.11.2023 hallintosääntö, joka tulee voimaan 1.1.2024. Uusi hallintosääntö muuttaa hallintorakennetta niin, että seurakunnassa ollut kirkkoneuvoston alainen taloudellinen jaosto lakkaa vuoden vaihteessa.

Seurakunnan toimintasuunnitelmaa laadittaessa keskeisenä periaatteena on ollut kirkon kokonaistrategiasta Oulun hiippakunnan strategian kautta oman seurakunnan strategiassa kirkastettu seurakunnan tehtävä. Sen pohjana on kaste- ja lähetyskäskyn toteutus. Tässä ylimpänä ohjeena on Pyhä Raamattu. Kirkon sanoma pidetään yllä Jumalan sanan julistuksella ja sakramenttien jakamisella toteuttaen sekä diakoniaa että lähetystyötä lähellä ja kaukana.

Ote Oulun hiippakunnan strategiasta:

Jeesus aloitti työnsä menemällä periferiaan, hän liikkui yhteiskunnan laidalla ja perusti keskuksen työlleen sinne. Jeesus nosti viimeiset ensimmäisiksi, niin että köyhät ja alas painetut saisivat vapautuksen. Köyhyyttä on monenlaista: aineellista köyhyyttä, syrjäytyneisyyden ja yksinäisyyden aiheuttamaa köyhyyttä,

merkityksen ja elämän suunnan puutteen aiheuttamaa köyhyyttä ja köyhyyttä, joka johtuu siitä, ettei evankeliumi ole elämän keskiössä.

Kirkko löytää identiteettiinsä asettumalla näiden köyhien rinnalle ja ymmärtäessään, ettei sen osa tässä maailmassa ole menestystarina. Kirkossa ei ole auttajia ja autettavia, on vain sisaria ja veljiä. Kirkko löytää tehtävänsä, kun se tunnistaa haavansa. Silloin se voi olla yhteisö, jossa haavoitetut löytävät kotinsa. Kirkon työn keskus on köyhien, syrjäytyneiden ja yksinäisten keskellä tehtävä työ, mutta sen sydän on puolestaan rukouksessa ja jumalanpalveluksessa. Kirkon olemassaolo on osallisuutta Jumalan missioon tässä maailmassa.

Kannuksen seurakuntaan on vuoden 2023 alusta lokakuun loppuun liittynyt 10 (9) seurakuntalaista ja eronnut 19 (27). Muuttotappio on -64 (-31) jäsentä. Kas-tettuja on ollut 23 (39) ja kuolleita on ollut 51 (42). Seurakunnassa oli lokakuun 2023 lopussa jäseniä 4430.

Jäsenmäärätilaston muutos kertoo koko Suomea tällä hetkellä leimaavasta voi-makkaasta muutoksesta, syntyneiden määrä laskee ja ikääntyneiden määrä kasvaa, mikä vaikuttaa tulevaisuudessa huoltosuhteeseen merkittävästi. Eri ikä-luokkien välisen yhteyden merkitys tulee korostumaan.

Kannuksen vahvuutena on toisaalta keskimääräistä nuorempi väestörakenne. Ikäluokkien tarkastelun valossa on positiivista lasten ja nuorten ikäluokkien merkittävästi suurempi osuus Kannuksessa kuin Oulun hiippakunnassa ja koko maassa. Pienentyvä ikäluokkien koko ja jäsenmäärä on kuitenkin myös Kannuk-sessa huomioitava asia ja vaikuttaa myös toimintaan.

Kannus

	Jäsenmäärä	% ed. vuodesta	osuus jäsenistä	* vertailuryhmä	
				Oulun hpk	Koko maa
JÄSENET Yhteensä	4 488	97,6%	100,0%	100,0%	100,0%
Lapset (0–6)	298	90,9%	6,6%	5,5%	4,7%
Varhaisnuoret (7–14)	532	101,3%	11,9%	10,2%	8,1%
Nuoret (15–17)	173	87,4%	3,9%	4,1%	3,5%
Nuoret aikuiset (18–28)	480	102,6%	10,7%	8,5%	8,0%
Aikuiset (29–64)	1 709	95,1%	38,1%	38,2%	37,9%
Aikuiset (65–74)	670	99,1%	14,9%	16,8%	17,8%
Ikääntyneet (75–)	626	103,1%	13,9%	16,8%	20,0%

Kannuksen seurakunnan jäsentilasto ikäluokittain 10/2023

Väestömuutokset, sosiaalisen rakenteen muuttuminen ja taloudellisten resurs-sien väheneminen ovat yhteiskunnallisia ilmiöitä, jotka vaikuttavat myös kirkon ja sen seurakuntien elämään. Kirkosta eroamiset vaikuttavat verotulojen kautta jo lyhyelläkin aikavälillä seurakuntien talouteen.

Ympäristön merkityksen korostuminen, luonnonsuojelu, väestön ikääntyminen ja yhä useamman kasvanut elinikä, syntyvyyden väheneminen, väestön keskit-tyminen keskuksiin ja muuttotappioalueiden lisääntyminen, uskontojen ja ideo-logioiden merkityksen lisääntyminen, yksilöllisyyden ja yhteisöllisyyden vastak-

kainasettelu, tekoälyn käytön lisääntyminen sekä toisaalta kaipaus yksinkertaiseen ja selkeään elämäntyyliin ovat asioita, joiden ennakoidaan vaikuttavan tulevaisuudessa entistä enemmän yhteiskuntaan.

Seurakunnassa on kiinnitettävä huomiota energiatehokkuuteen, kierrätykseen ja entistä tehokkaampaan jätteiden käsittelyyn sekä luonnonsuojeluun. Tämän vuoksi vuonna 2023 on koulutettu työntekijöitä kirkon ympäristödiplomityöhön, joka toteutetaan vuodesta 2024 alkaen.

Kannuksen seurakunta on päättänyt säilyttää kirkollisveroprosentin 1,6 vuonna 2024. Veroprosenttimme on Oulun hiippakunnan kahden eteläisen rovastikunnan 21 seurakunnan alhaisin, eikä lainoja ole tällä hetkellä. Metsien myyntitulot ja vuodesta 2020 alkaen täysimääräisenä Kuuronkallion tuulipuistosta saadut tuotot mahdollistavat myös välttämättömät investoinnit. Tulot tuulipuistosta säilyvät vuosittain samalla tasolla.

Aiemmin toteutetun uuden ääni- ja valotekniikan ja nyt toteutetun uuden valmistuskeittiön remontin toteuttaminen mahdollistavat Laurentius-salin käytön monipuolisesti erilaisten kokousten ja juhlien pitopaikkana.

Kannuksen seurakunnan leirikeskus Himangan Ruonalla purettiin syksyllä 2023. Tulevana vuonna rippikoulut pidetään Partio-Jylhän leirikeskuksessa.

Kannuksen seurakunnan toiminnan osa-alueet ovat eriteltysti mukana toimintasuunnitelmassa ja talousarvioehdotuksessa. Toimintasuunnitelmassa on kirkkohallituksen uuden talous- ja toimintasuunnitelmapohjan mukaisesti mukana erilaisia toiminnallisia tavoitteita ja mittareita eri työalojen toimintaan.

Toimintaympäristön muutokset, haasteet ja uudet mahdollisuudet avaavat myös työtehtävien sisällöissä uusia mahdollisuuksia. Pienessä organisaatiossa on kiinnitettävä huomiota toimivien sijaiskäytänteiden toteutukseen ja järjestämiseen. Osana henkilöstön työkyvyn ja -motivaation ylläpitoa ovat koulutus ja kehittämismahdollisuudet. Vuoden 2024 aikana selvitetään työnantajan tarjoaman polkupyöräedun toteutusmahdollisuus. Henkilöstön liikunta- ja virkistysrahan määrää lisätään.

Seurakunta ei ole vain työntekijät ja tilat. Seurakuntalaisissa on valtavan suuri voimavara lähimmäisen kohtaamisessa ja toiminnan toteuttamisessa. Tässä on kokonaiskirkon mahdollisuus, niin myös Kannuksen seurakunnan. Työntekijöiden osalta tämä tarkoittaa suurta luottamusta erilaisissa vapaaehtoistehtävissä toimiviin ja heidän osaamiseensa. Tässä tarvitaan myös tukea ja rohkaisua sekä koulutusta.

Luottamushenkilöt ovat työntekijöille toiminnan tuki ja strategisten linjojen luoja. Työntekijöiden ja luottamushenkilöiden suunniteltu yhteistyö tukee luottamushenkilöitä heidän arvokkaassa työssään.

Olennainen osa toimintaa on sen arviointi erilaisia palautemahdollisuuksia hyödyntäen. Seurakunnan strategian otsikkona on *Seurakunta virran rannalla!* Tämä kuvaa samanaikaisesti sekä seurakunnan sijaintia luonnonkauniin Lestijoen rannalla, että muistuttaa kaiken elämän lähteestä, Jumalasta. Jumalan sanan ja sakramenttien jakaminen, messun ja jumalanpalveluksen viettäminen ja jumalanpalvelustoiminnan kehittäminen ovat myös vuonna 2024 keskeisessä asemassa seurakunnassamme.

Seurakunta virran rannalla!

Sakari Typpö
kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin koronnousukin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa 2023 (Tilastokeskus 14.9.2023). Korkoja on nostettu useaan otteeseen inflaation hillitsemiseksi, mikä on lisännyt niin kuluttajien kuin yritystenkin kuluja. Inflaatio on hieman hidastunut, mutta se on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää nyt yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan ([TEM 22.8.2023](#)). Työllisyyden ennustetaan kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia ([VM 15.06.2023](#)).

Suomen talouden ei ennusteta kasvavan kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 ennustetaan kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua. ([VM 15.06.2023](#))

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-lokakuussa verotuloja on kertynyt 9,8 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Kirkollisveron määrä on kasvanut neljänä peräkkäisenä vuonna. Kirkollisveron tuotto kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), mutta 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni vuonna 2022.

Hyvinvointialueiden rahoittamiseksi toteutettu verouudistus 1.1.2023 muutti verotulojen jakoa valtion ja kuntien kesken ja vaikutti myös kirkollisveroprosentteihin, joihin kohdistui suuremmalla osalla seurakunnista kirkollisveroprosentin alentamispaine. Verouudistuksen lopullinen vaikutus kirkollisveron tuottoon kuluvana vuonna tulee vaihtelevaan seurakunnittain merkittävästi. Koko kirkon tasolla verotulojen ennustetaan kuitenkin kasvavan noin 12 prosenttia

(FCG:n verotuloennuste 31.8.2023). Verotulokehitystä arvioitaessa tulee kuitenkin huomioida, ettei ennuste ole inflaatiokorjattu.

Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, lukumäärällisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Oulun, Tampereen ja Lapuan hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin ja Turun hiippakunnissa.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Kannuksen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2022. Tilikauden tulos oli 110 453 euroa positiivinen vuonna 2022 (186 920 euroa, 2021). Kuluvin vuoden 2023 tilikauden tuloksen arvioidaan myös jäävän ylijäämäiseksi, vaikka talousarvio tehtiin 5 776 euroa alijäämäiseksi.

Vuodelle 2024 tehty talousarvio on ylijäämäinen lähes 30 000 euroa. Pienikin ylijäämä on hyvä asia mahdollista tulevaa kirkon peruskorjausta ajatellen, koska osa hankkeesta pystytään rahoittamaan edellisten tilikausien ylijäämällä.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin (hautustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito) Kannuksen seurakunta sai kuluvin vuonna 107 388 euroa, mikä yksin ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Kannuksen seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2022 toteutui hyvin rahavarojen riittävyys, joka oli 302 päivää (alaraja alle 90 päivää). Vuosikatteen osuus, 198 %, riitti kattamaan poistot. Osuuden pitäisi olla 100 %.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2022	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2024
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautausmaiden ylläpito- ja hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautausmaiden ylläpito- ja hoidossa olevien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti. Kannuksen seurakunta kuuluu Kokkolan aluekeskusrekisteriin.		Hautaukseen liittyvät maksut tarkistetaan.
2. Seurakunnan hallinto ja viiranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 7 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 7 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 7 % viiden vuoden aikana.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulu-	Strategiset linjaukset on kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.	Strategiset linjaukset on kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.	Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.

tussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.			
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 14. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2022 ollut.	Henkilöstön määrä on 13. Avoimena ollut kappalaisen virka täytettiin 1.6.2023.	Henkilöstön määrä ei lisäänny.

1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena, tai viimeisen tilikauden tulos on ollut negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli-/alijäämluku on tilinpäätöksessä menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 937 193,67 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 302 päivää	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Kannuksen kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin -0,7 % prosenttia vuodessa. Kaupungin asukasluku oli 5 347 (31.12.2022). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys

on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle että kirkon toiminnalle. Keskimääräinen työttömyysaste Kannuksessa oli 7 prosenttia (vuonna 2022), mikä on valtakunnallista lukemaa 9,5 % selvästi parempi.

Kannuksen seurakunnan jäsenmäärä oli 4 536 (31.12.2022). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 4 006 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,5 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Kannuksessa on noin 85 % (31.12.2022).

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2021, henk.	Muutos vuodesta 2021 %	Kirkkoon kuulu- vuus, %
2022	4547	-68	-1,5	85,1
2023	4483	-132	-2,9	84,4
2024	4415	-200	-4,3	83,7
2025	4354	-261	-5,6	83,1
2026	4294	-321	-7	82,5
2027	4236	-379	-8,2	81,8
2028	4178	-437	-9,5	81,2
2029	4117	-498	-10,8	80,5
2030	4057	-558	-12,1	79,9
2031	3997	-618	-13,4	79,2
2032	3938	-677	-14,7	78,6
2033	3877	-738	-16	78
2034	3816	-799	-17,3	77,3
2035	3756	-859	-18,6	76,6
2036	3696	-919	-19,9	76
2037	3638	-977	-21,1	75,4

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2023 Kannuksen seurakunnalle verotuloja ennustetaan kertyvän 1,2 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan hieman kaikkina talousarviovuosina. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla ja 1.1.2023 voimaan tullut sote-verouudistuskin näyttäisi nyt talousarvion laadintahetkellä vaikuttavan vuoden 2023 verotulokertymään positiivisesti. Kannuksen seurakuntaan kohdistui sote-verouudistuksessa kirkollisveroprosentin alentamispainetta, mutta edessä olevan kirkon mitattavan remontin vuoksi Kannuksen seurakunnan veroprosenttia ei kuluvalle vuodelle muutettu, vaan kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi

1,6. Veroprosentti on Kokkolan rovastikunnan alhaisin. Se on pystytty pitämään alhaisena mm. tuulivoimatulojen vuoksi.

Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

Kannuksen seurakunnan missio, visio ja strategia

VISIO:

Kannuksen seurakunta on eri-ikäisten ja erilaisissa elämäntilanteissa olevien seurakuntalaisten yhteisö, jossa eletään todeksi kristillistä uskoa omassa elämäntilanteessa ja toisia tukien. Meillä on matalat kynnykset ja avoimet ovet.

ARVOT:

1. Kristilliset arvot: usko, toivo, rakkaus
2. Yhteisöllisyys
3. Avoimuus
4. Välittäminen
5. Paikallisuus

TOIMINTAPERIAATTEEMME

Kannuksen seurakunta

- Toimii rohkeasti kristillisen uskon perustalla ja sitä julistaen
- On aktiivinen yhteistyökumppani
- Ottaa eri ikäluokat huomioon
- Kannustaa, osallistaa ja tukee vapaaehtoistyötä
- Toimii taloudellisesti ja luomakuntaa kunnioittaen

MISSIONME

Kirkon perustehtävä eli missio on edistää Jumalan valtakuntaa ja julistaa Jeesusta Kristusta maailman pelastajana.

Messu on seurakunnan elämän keskus.

Seurakunnassamme on kaikilla mahdollisuus elää kristillistä uskoa todeksi omassa arjessa.

Toimintamme tavoittaa, osallistaa ja antaa mahdollisuuden palvella erilaisilla lahjoilla ja eri tehtävissä.

Rohkaisemme lähimmäisenrakkauteen.

Seurakuntamme on hengellinen, sosiaalinen ja fyysinen olohuone, jossa on turvallista olla.

KEHITTÄMISSTRATEGIA

Kehitämme toimintaamme eettisesti ja kristilliseltä arvopohjalta, ekologisesti ja ekonomisesti. Etsimme ja hyödynnämme uusia toimintamahdollisuuksia.

STRATEGISET PAINOPISTEET

1. Jumalanpalveluselämän kehittäminen yhdessä.
2. Seurakunnan tilojen kehittäminen palvelemaan monipuolisesti toimintaa ja eri käyttäjäryhmiä.
3. Matalan kynnyksen toiminnan kehittäminen

Kannuksen seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2024–2026 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään [viiden tavoitteen](#) avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Kannuksen seurakunta ei ole öljylämmitteisiä tiloja. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme (tavoite 1) huolehtimalla kiinteistöjen ylläpidosta ja käytöstä kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) vähentämällä hävikkiruoan määrää. Suosimme matkustamisessa juna- matkoja, milloin se on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöjä (tavoite 3) hoitamalla metsiämme vastuullisesti. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Kannuksen seurakunta on

sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunta tekee työtä ympäristödiplomin hankkimiseksi 2024.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Vuonna 2023 valmistuneessa kiinteistöstrategiassamme kiinnitetään huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Kannuksen seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa. Taloussuunnitteluprosessiin tulee muutos kirkkoneuvoston alaisen taloudellisen jaoston lakkaamisen myötä.

Riskien hallinta

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

Vuonna 2024 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettava oikealle tasolle.

Avustukset

Avustusmäärärahavaraudet

Hakija	2024	2023	Kohde	
Kannuksen rauhanyhdistys	3 000	3 000	290	Muu srk-työ
Kirkon ulkomaanapu	1 000	1 000	270	Kansainvälinen diakonia
Partiolippukunta	2 000	2 000	234	Partiotyö
Yhteensä	6 000	6 000		
Suomen Ev.lut. kansanlähetys	3 000	3 000	260	Lähetystyö
Suomen lähetysseura	1 770	1 770	260	Lähetystyö
SLEY	3 000	3 000	260	Lähetystyö
SLEY, Pasi Palmun työn tukemiseen Sak- sassa	2 000	2 000	260	Lähetystyö
Piipiaseura	1 380	1 380	260	Lähetystyö
SANSA	3 000	3 000	260	Lähetystyö
Jaaman ev.lut.srk	2 850	2 850	260	Lähetystyö
Yhteensä	17 000	17 000	TA-varoista	
	4 000	4 000	Lähetysten vapaaehtoiset lahjoitukset	
	21 000	21 000	yhteensä	
Jumalanpalvelus- ja musiikkityön johtokun- nan myöntämät avustukset	4 000	4 000	220	Musiikkitoiminta
Diakonia-avustukset	7 000		241	Diakoniatyö *)
Yhteensä	11 000	4 000	diakoniarahasto (lahjoitusvarat)	
	4 500	4 500		
	14 500	14 000		
Kaikki avustukset yhteensä	42 500	34 500		

*) Diakoniatyön avustusmääräraha jäi epähuomiossa tallentamatta talousarvioon 2023, joten sen vuoksi taulukosta puuttuu summa. Avustuksia ei ole kuitenkaan jätetty jakamatta.

Lähetys- ja adressivarojen jako

TA 2024	17 000 €
Rahastot	4 000 €
Yht.	21 000 €

Kohde	%-osuus	TA-varoista	Vap.varat
Suomen Ev. lut Kansanlähetys	17,65 %	3 000	706
SLS	10,41 %	1 770	416
SLEY	17,65 %	3 000	706
Piipiaseura	8,12 %	1 380	325
Sansa	17,65 %	3 000	706
Jaaman ev. lut. srk	16,76 %	2 850	671
SLEY, Pasi Palmun työn tukemiseen Saksassa	11,76 %	2 000	470
	100,00 %	17 000	4 000

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 14 henkilöä (31.10.2023). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 14 henkilöä, joista 13 oli kokoaikaisia. Vakituksista naisia oli 11 ja miehiä 3. Kesäaikana seurakunnassa työskenteli määräaikaissä (2-5 kk) työsuhteissa 4 henkilöä. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2023. Talousarviovuonna henkilöstön määrä tulee vähenemään yhdellä lähetyssihteerin jäädessä eläkkeelle keväällä 2024. Lokakuussa 2023 tapahtunut siivoojan eläköitymisen jälkeen kyseisen toimen tehtäväkuva rakennetaan uudelleen vastaamaan seurakuntatalon keittiön ja muiden tilojen käyttötarpeita seurakunnan strategian mukaisesti.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2023
Seurakuntapapisto	3
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1
Muut työntekijät	1
YHTEENSÄ	14

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

Palvelussuhdevuosien kesto:

Palvelussuhdevuodet	00-04	05-09	10-14	15-19	20-24	25-29	30-
Hlöt/lkm	5	3	3	1	0	0	1

Muut työntekijät

Kesäkaudella seurakunnan palveluksessa on tilapäistä työvoimaa rippikoulu- ja nuorisotyössä, leikkikenttätöinnossa, kanttorin vuosilomasijaisena sekä hautausmaan kausi- ja kesätyössä sekä siivouksessa. Kanttorin viikonloppuvapaat hoidetaan toimituspalkkioilla palkatuilla sijaisilla.

Koulutus ja työterveyshuolto

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

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Työplus Oy:n kanssa. Sopimus kattaa ehkäisevän työterveyshuollon lisäksi yleislääkäritasoisien sairaanhoidon ja on voimassa vuoden 2024 loppuun. Kela korvaa ehkäisevän terveyshuollon hyväksytyistä kustannuksista 60 % ja sairaanhoidon hyväksytyistä kustannuksista 50 %.

Henkilöstökulut

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024
Palkat ja palkkiot	539 589,54	572 994,00	581 056,00
Henkilösivukulut	127 340,41	138 955,00	134 496,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-18 660,77		
Yhteensä	648 269,18	711 949,00	715 552,00
Matkakustannukset (oma henkilöstö)	7 510,45	13 430,00	12 900,00
Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	1 674,48	1 500,00	1 500,00
Koulutuspalvelut, henkilöstö	4 795,61	13 900,00	10 000,00
Työterveyshuolto	13 890,47	9 400,00	19 000,00
Työssä jaksaminen (liikuntasetelit, virkistys)	1 271,34	2 400,00	3 800,00

Henkilöstökulujen osuus	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
- toimintakuluista	60,41 %	60,65 %	53,04 %	54,19 %	51,20 %
- verotuloista	60,78 %	64,10 %	60,77 %	59,33 %	58,65 %

Työssä jaksamiseen (liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 200 euroa/henkilö, mikä on 100 % enemmän kuin aiemmin.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 1000 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutuspäivää varten. Tulevana toimintavuonna rakennetaan myös malli henkilökunnan polkupyörien hankinnan tukemiseksi. Kerran kuukaudessa pidetään koko työyhteisön yhteinen työntekijäkokous. Työntekijöiden yhteinen jouluaateria on myös perinne.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan

vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

Kannuksen seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun ja tekee pitkän aikavälin henkilöstösuunnittelua. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöresurssien hyödyntäminen, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessa.

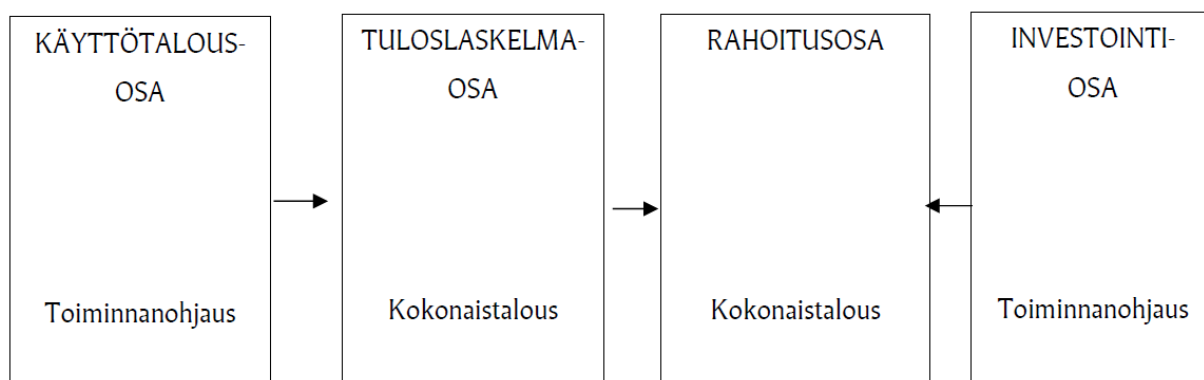
1.7 Talousarvion rakenne

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

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

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

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

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

Kannuksen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Kannuksen seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalue-taso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Kannuksen seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuomarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate).

2 Perustelut

Käyttötalouden tulot ja menot pääluokittain, koko seurakuntatalous:

	Yleishallinto	Seurakunnallinen toiminta	Hautaustoimi	Kiinteistötoimi	Yhteensä
Toimintatuotot (ulkoiset)	-13 600,00	-24 200,00	-40 500,00	-335 992,00	-414 292,00
Toimintakulut (ulkoiset)	235 518,00	615 586,00	129 747,00	420 863,00	1 401 714,00
Toimintakate (ulkoinen)	221 918,00	591 386,00	89 247,00	84 871,00	987 422,00
Yhteensä	443 836,00	1 182 772,00	178 494,00	169 742,00	1 974 844,00

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle kokonais toimintakatteesta 1 974 844,00 euroa.

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-9 531,15	-7 000,00	-13 600,00	-13 600,00	-13 600,00
Korvaukset	-1 500,00				
Myyntituotot	-1 705,59	-3 000,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Maksutuotot	-198,40				
Tuet ja avustukset	-6 097,16	-4 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Muut toimintatuotot	-30,00				
Toimintakulut	194 251,57	206 562,00	235 518,00	233 038,00	232 852,00
Henkilöstökulut	104 546,22	116 125,00	121 748,00	120 515,00	120 515,00
Palkat ja palkkiot	86 526,63	93 778,00	99 250,00	98 250,00	98 250,00
Henkilösivukulut	18 609,48	22 347,00	22 498,00	22 265,00	22 265,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-589,89				

Palvelujen ostot	73 635,35	79 850,00	101 633,00	100 633,00	100 633,00
Vuokrakulut	7 515,82	3 587,00	4 737,00	4 490,00	4 304,00
Aineet ja tarvikkeet	8 057,71	6 400,00	6 800,00	6 800,00	6 800,00
Ostot tilikauden aikana	8 057,71	6 400,00	6 800,00	6 800,00	6 800,00
Muut toimintakulut	496,47	600,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	184 720,42	199 562,00	221 918,00	219 438,00	219 252,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-1 605,44	250,00	250,00	250,00	250,00
Muut rahoitustuotot	-1 667,18				
Muut rahoituskulut	61,74	250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE	183 114,98	199 812,00	222 168,00	219 688,00	219 502,00
TILIKAUDEN TULOS	183 114,98	199 812,00	222 168,00	219 688,00	219 502,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	183 114,98	199 812,00	222 168,00	219 688,00	219 502,00

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto.

Kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja kehittämisestä sekä siitä, että se myös toimii käytännössä. 4-jäseninen tarkastustoimikunta on perustettu kirkkoneuvoston päätöksellä 1.12.2011 tekemään mm. kirkkohallituksen ohjeiden mukaisten sisäisen valvonnan kohteiden tarkastusta.

Tarkastustoimikunnan tehtäviin kuuluu 1) päätöksenteon sisäinen valvonta, 2) toiminnan sisäinen valvonta, 3) toiminnan ja talouden suunnittelun noudattamisen tarkastus, 4) kirjanpidon ja maksuliikenteen sisäinen tarkastus ja 5) kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastus.

Työntekijöiden tukena toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa ovat eri työalojen vastuuryhmät. Kannuksen seurakunnassa aloittaa uutena kirkkolain määräämänä nuorten edustuksellinen vaikuttajaryhmä, jonka tehtävänä on vaikuttaa asioiden valmisteluun ja päätöksentekoon sekä osallistua seurakunnan toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen.	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei
2. Luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteiset tapaamiset syksyllä ja keväällä	Tapahtuma järjestetty ja osallistujia ollut vähintään 90 % henkilöstöstä ja luottamushenkilöistä	Kyllä/ei

Hallintoelimet yht.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	19 343,58	13 090,00	14 790,00	13 790,00	13 790,00
Henkilöstökulut	11 938,19	10 040,00	10 190,00	10 190,00	10 190,00
Palkat ja palkkiot	11 428,33	9 330,00	9 480,00	9 480,00	9 480,00
Henkilösivukulut	509,86	710,00	710,00	710,00	710,00
Palvelujen ostot	3 921,53	2 450,00	3 700,00	2 700,00	2 700,00
Aineet ja tarvikkeet	3 483,86	600,00	900,00	900,00	900,00
Ostot tilikauden aikana	3 483,86	600,00	900,00	900,00	900,00
TOIMINTAKATE	19 343,58	13 090,00	14 790,00	13 790,00	13 790,00
VUOSIKATE	19 343,58	13 090,00	14 790,00	13 790,00	13 790,00
TILIKAUDEN TULOS	19 343,58	13 090,00	14 790,00	13 790,00	13 790,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 343,58	13 090,00	14 790,00	13 790,00	13 790,00

Kirkkovaltuusto

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	4 274,55	5 460,00	5 860,00	5 860,00	5 860,00
Henkilöstökulut	2 819,81	3 410,00	3 560,00	3 560,00	3 560,00
Palkat ja palkkiot	2 713,81	3 350,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Henkilösivukulut	106,00	60,00	60,00	60,00	60,00
Palvelujen ostot	483,55	1 750,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Aineet ja tarvikkeet	971,19	300,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana	971,19	300,00	300,00	300,00	300,00
TOIMINTAKATE	4 274,55	5 460,00	5 860,00	5 860,00	5 860,00
VUOSIKATE	4 274,55	5 460,00	5 860,00	5 860,00	5 860,00

TILIKAUDEN TULOS	4 274,55	5 460,00	5 860,00	5 860,00	5 860,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 274,55	5 460,00	5 860,00	5 860,00	5 860,00

Kirkkoneuvosto

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	7 648,27	7 630,00	8 930,00	7 930,00	7 930,00
Henkilöstökulut	6 852,41	6 630,00	6 630,00	6 630,00	6 630,00
Palkat ja palkkiot	6 526,99	5 980,00	5 980,00	5 980,00	5 980,00
Henkilösivukulut	325,42	650,00	650,00	650,00	650,00
Palvelujen ostot	509,38	700,00	1 700,00	700,00	700,00
Aineet ja tarvikkeet	286,48	300,00	600,00	600,00	600,00
Ostot tilikauden aikana	286,48	300,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	7 648,27	7 630,00	8 930,00	7 930,00	7 930,00
VUOSIKATE	7 648,27	7 630,00	8 930,00	7 930,00	7 930,00
TILIKAUDEN TULOS	7 648,27	7 630,00	8 930,00	7 930,00	7 930,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	7 648,27	7 630,00	8 930,00	7 930,00	7 930,00

Kokouspalkkioita maksetaan kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenille (aikaisemmin myös taloudellisen jaoston jäsenille) sekä rakennustoimikunnan jäsenille KirVESTES:n säännösten mukaisesti. Jäsenille maksettavaksi palkkioksi on päätetty 30 euroa/kokous. Työajattomaan hengellisen työn viranhaltijaan sovelletaan KirVESTES:n määrittelemää kokouspalkkiota.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Tähän tehtäväaluekokonaisuuteen kuuluvat taloushallinnon, henkilöstöhallinnon, tietohallinnon, kirkkoherranviraston ja seurakunnan muun toimistotyön tuotot ja kulut, tilintarkastuksen ja sisäisen valvonnan aiheuttamat tuotot ja kulut. Tähän kirjataan myös työterveyshuollon kulut ja mahdolliset tuotot

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut. IT-tukipalveluiden maksumuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut kohdistetaan taloushallintoon, josta ne vyörytetään tilinpäätöksen yhteydessä eri kustannuspaikkojen kustannuksiksi.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot ja Katrina-varausohjelman käyttömenot.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnon järjestelmien entistä suurempi hyödyntäminen. Työhyvinvointiin panostetaan entistä enemmän, myös taloudellisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

Perustelut:

Kannuksen seurakunnan työntekijöiden keski-ikä on varsin korkea. Kannuksen sijainti ja alueen vähenevä väestömäärä vaatii kiinnittämään huomiota henkilöstön pysyvyyden ja työssä jaksamisen ylläpitoon. Tulevien vuosien vähenevä jäsenmäärä vaikuttaa myös henkilöstöresurssien määrään, jolloin tehtäviä täyttyä pystytään hoitamaan tehokkaasti olemassa olevalla henkilöstöresurssilla. Talous- ja henkilöstöhallinnon henkilöstön pieni määrä edellyttää Kirkon palvelukeskuksen palveluiden tehokasta käyttöä ja raportointien automatisointia.

Kirkon arvoesineluettelointia varten on varattu pieni palkkamääräraha (n. 2 kk) keskeneräistä arvoesineluettelointia varten. Tiedot tallennetaan Basis-järjestelmään, mikä on edellytys Kirkkohallituksen rakennusvaiheen avustuksen saamiseksi.

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto yhteensä

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-9 531,15	-7 000,00	-13 600,00	-13 600,00	-13 600,00
Korvaukset	-1 500,00				
Myyntituotot	-1 705,59	-3 000,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Maksutuotot	-198,40				
Tuet ja avustukset	-6 097,16	-4 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Muut toimintatuotot	-30,00				
Toimintakulut	166 441,24	181 827,00	211 495,00	211 248,00	211 062,00
Henkilöstökulut	92 008,03	104 840,00	110 325,00	110 325,00	110 325,00
Palkat ja palkkiot	74 498,30	83 448,00	88 770,00	88 770,00	88 770,00
Henkilösivukulut	18 099,62	21 392,00	21 555,00	21 555,00	21 555,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-589,89				
Palvelujen ostot	61 847,07	67 000,00	89 933,00	89 933,00	89 933,00
Vuokratulot	7 515,82	3 587,00	4 737,00	4 490,00	4 304,00
Aineet ja tarvikkeet	4 573,85	5 800,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00
Ostot tilikauden aikana	4 573,85	5 800,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00
Muut toimintakulut	496,47	600,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	156 910,09	174 827,00	197 895,00	197 648,00	197 462,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-1 605,44	250,00	250,00	250,00	250,00
Muut rahoitustuotot	-1 667,18				
Muut rahoituskulut	61,74	250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE	155 304,65	175 077,00	198 145,00	197 898,00	197 712,00
TILIKAUDEN TULOS	155 304,65	175 077,00	198 145,00	197 898,00	197 712,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	155 304,65	175 077,00	198 145,00	197 898,00	197 712,00

Talous- ja henkilöstöhallinto

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-7 839,56	-4 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Korvaukset	-1 500,00				
Myyntituotot	-14,00				
Maksutuotot	-198,40				
Tuet ja avustukset	-6 097,16	-4 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Muut toimintatuotot	-30,00				
Toimintakulut	107 195,24	118 418,00	153 525,00	153 525,00	153 525,00
Henkilöstökulut	47 391,58	54 241,00	64 775,00	64 775,00	64 775,00
Palkat ja palkkiot	37 692,38	42 818,00	51 813,00	51 813,00	51 813,00
Henkilösivukulut	8 941,92	11 423,00	12 962,00	12 962,00	12 962,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	757,28				
Palvelujen ostot	51 335,89	58 850,00	82 350,00	82 350,00	82 350,00
Vuokrakulut	6 776,36	3 227,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
Aineet ja tarvikkeet	1 691,41	2 100,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
Ostot tilikauden aikana	1 691,41	2 100,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
TOIMINTAKATE	99 355,68	114 418,00	142 525,00	142 525,00	142 525,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-1 605,44	250,00	250,00	250,00	250,00
Muut rahoitustuotot	-1 667,18				
Muut rahoituskulut	61,74	250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE	97 750,24	114 668,00	142 775,00	142 775,00	142 775,00
TILIKAUDEN TULOS	97 750,24	114 668,00	142 775,00	142 775,00	142 775,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	97 750,24	114 668,00	142 775,00	142 775,00	142 775,00

Kirkkoherranvirasto

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	31 261,41	38 376,00	33 213,00	32 966,00	32 780,00
Henkilöstökulut	28 905,33	35 216,00	30 443,00	30 443,00	30 443,00
Palkat ja palkkiot	24 201,37	28 277,00	24 700,00	24 700,00	24 700,00
Henkilösivukulut	5 984,96	6 939,00	5 743,00	5 743,00	5 743,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 281,00				
Palvelujen ostot	1 755,16	2 300,00	1 733,00	1 733,00	1 733,00
Vuokrakulut	491,46	360,00	537,00	290,00	104,00
Aineet ja tarvikkeet	109,46	500,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana	109,46	500,00	500,00	500,00	500,00
TOIMINTAKATE	31 261,41	38 376,00	33 213,00	32 966,00	32 780,00
VUOSIKATE	31 261,41	38 376,00	33 213,00	32 966,00	32 780,00
TILIKAUDEN TULOS	31 261,41	38 376,00	33 213,00	32 966,00	32 780,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	31 261,41	38 376,00	33 213,00	32 966,00	32 780,00

Muu yleishallinto

Toimintatuotot	-1 691,59	-3 000,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Myyntituotot	-1 691,59	-3 000,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Toimintakulut	27 984,59	25 033,00	24 757,00	24 757,00	24 757,00
Henkilöstökulut	15 711,12	15 383,00	15 107,00	15 107,00	15 107,00
Palkat ja palkkiot	12 604,55	12 353,00	12 257,00	12 257,00	12 257,00
Henkilösivukulut	3 172,74	3 030,00	2 850,00	2 850,00	2 850,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-66,17				
Palvelujen ostot	8 756,02	5 850,00	5 850,00	5 850,00	5 850,00
Vuokratulot	248,00				
Aineet ja tarvikkeet	2 772,98	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Ostot tilikauden aikana	2 772,98	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Muut toimintakulut	496,47	600,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	26 293,00	22 033,00	22 157,00	22 157,00	22 157,00
VUOSIKATE	26 293,00	22 033,00	22 157,00	22 157,00	22 157,00
TILIKAUDEN TULOS	26 293,00	22 033,00	22 157,00	22 157,00	22 157,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	26 293,00	22 033,00	22 157,00	22 157,00	22 157,00

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Kokkolan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä. Arkiston järjestämisessä käytetään talousarviovuonna vielä ulkopuolista asiantuntija-apua.

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	8 466,75	11 645,00	9 233,00	8 000,00	8 000,00
Toimintakate (ulkoinen)	8 466,75	11 645,00	9 233,00	8 000,00	8 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate (ulkoinen)	8 466,75	11 645,00	9 233,00	8 000,00	8 000,00

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-42 283,85	-17 160,00	-24 200,00	-20 900,00	-20 900,00
Korvaukset	-3 233,00		-3 500,00	0,00	0,00
Myyntituotot	-7 271,18	-4 000,00	-13 200,00	-13 200,00	-13 200,00
Maksutuotot	-5 623,89	-13 160,00	-7 500,00	-7 700,00	-7 700,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-18 845,78				
Tuet ja avustukset	-4 200,00				
Muut toimintatuotot	-3 110,00				
Toimintakulut	515 596,65	578 793,00	616 586,00	613 110,00	613 110,00
Henkilöstökulut	376 362,72	424 273,00	444 031,00	444 647,00	444 647,00
Palkat ja palkkiot	317 761,66	340 640,00	360 285,00	360 785,00	360 785,00
Henkilösivukulut	76 671,94	83 633,00	83 746,00	83 862,00	83 862,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-18 070,88				
Palvelujen ostot	56 717,94	91 420,00	96 015,00	93 243,00	93 243,00
Vuokrakulut	5 462,33	5 890,00	6 660,00	6 660,00	6 660,00
Aineet ja tarvikkeet	37 291,45	29 480,00	35 430,00	35 110,00	35 110,00
Ostot tilikauden aikana	37 291,45	29 480,00	35 430,00	35 110,00	35 110,00
Annetut avustukset	39 151,33	27 000,00	34 000,00	33 000,00	33 000,00
Muut toimintakulut	610,88	730,00	450,00	450,00	450,00
TOIMINTAKATE	473 312,80	561 633,00	592 386,00	592 210,00	592 210,00
Rahoitustuotot- ja kulut	4,16				
Muut rahoituskulut	4,16				
VUOSIKATE	473 316,96	561 633,00	592 386,00	592 210,00	592 210,00
TILIKAUDEN TULOS	473 316,96	561 633,00	592 386,00	592 210,00	592 210,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	473 316,96	561 633,00	592 386,00	592 210,00	592 210,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla. Seurakunnallisen toiminnan keskuksena ovat sunnuntain pääjumalanpalvelukset, jotka ovat pääsääntöisesti messuja. Perhe- ja kyläkirkot sekä iltamessut täydentävät toimintaa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: Jumalanpalvelusten toteuttaminen monipuolisesti kirkossa ja muissa tiloissa yhdessä seurakuntalaisten kanssa suunnitellen ja toteuttaen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalveluksiin osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Osallistujien määrää seurataan säännöllisesti netin kautta.	Kyllä/ei
2. Jokaisen jumalanpalveluksen suunnittelussa on työntekijöiden lisäksi mukana jumalanpalvelusryhmä jonka kanssa jumalanpalvelusta on suunniteltu yhdessä	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä / Ei
3. Kaikki työmuodot osallistuvat jumalanpalveluksen valmisteluun vähintään 2 kertaa vuodessa.	Jumalanpalvelussuunnitelma	Kyllä /Ei
4. Jumalanpalveluksia järjestetään myös sivukylillä.	Jumalanpalvelussuunnitelma	Kyllä/ei

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-29,53				
Maksutuotot	-29,53				
Toimintakulut	54 041,79	59 303,00	63 230,00	63 230,00	63 230,00
Henkilöstökulut	46 972,68	52 303,00	54 230,00	54 230,00	54 230,00
Palkat ja palkkiot	38 115,48	41 997,00	44 017,00	44 017,00	44 017,00
Henkilösivukulut	9 167,29	10 306,00	10 213,00	10 213,00	10 213,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-310,09				
Palvelujen ostot	3 904,37	4 600,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Vuokrakulut	745,60	600,00	300,00	300,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	2 419,14	1 800,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Ostot tilikauden aikana	2 419,14	1 800,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00

TOIMINTAKATE	54 012,26	59 303,00	63 230,00	63 230,00	63 230,00
VUOSIKATE	54 012,26	59 303,00	63 230,00	63 230,00	63 230,00
TILIKAUDEN TULOS	54 012,26	59 303,00	63 230,00	63 230,00	63 230,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	54 012,26	59 303,00	63 230,00	63 230,00	63 230,00

Hautaan siunaaminen (202)

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

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Hautaan siunaamisiin varataan riittävä aika sekä kirkkoherranviraston, hautaus-toimen että papiston ja kanttorin osalta. Kirkkoherranviraston aukioloaikoja kehitetään palvelemaan entistä paremmin asiakastarpeita. Hautaan siunaamisille varataan aikaa seurakunnan viikkokalenterissa tilavarausten osalta riittävästi. Erityisesti kiinnitetään huomiota juhlapyhien ja lomien aikaiseen varautumiseen. Omaisista ohjataan sopimaan hautaan siunaaminen ilman aiheutonta viivytystä. Tavoitteena on, ettei kuoleman ja hautaan siunaamisen aika pitkity tarpeettomasti. Omaisille tarjotaan mahdollisuutta läheisen hautaan siunaamiseen myös muina päivinä kuin perjantaina ja lauantaina.

Osana surutyön tukemista seurakunta järjestää sururyhmiä kaksi kertaa vuodessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että sekä pappi että kanttori voivat osallistua muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	Kyllä/ei
2. Hautaan siunaaminen järjestetään 2-3 viikon	Siunaus toimitettu määräjassa	Kyllä/ei

kuluttua kuolemasta tai 1-2 viikon kuluttua hautausluvan saamisesta.		
--	--	--

Hautaan siunaamisiin on varattava riittävästi kalenteripäiviä, jotta hautausaikoja löytyy myös mahdollisina kiireaikoina.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-5,36				
Maksutuotot	-5,36				
Toimintakulut	21 315,12	27 137,00	41 254,00	41 254,00	41 254,00
Henkilöstökulut	21 195,69	27 137,00	41 254,00	41 254,00	41 254,00
Palkat ja palkkiot	16 996,93	21 790,00	33 472,00	33 472,00	33 472,00
Henkilösivukulut	4 231,85	5 347,00	7 782,00	7 782,00	7 782,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-33,09				
Palvelujen ostot	119,43				
TOIMINTAKATE	21 309,76	27 137,00	41 254,00	41 254,00	41 254,00
VUOSIKATE	21 309,76	27 137,00	41 254,00	41 254,00	41 254,00
TILIKAUDEN TULOS	21 309,76	27 137,00	41 254,00	41 254,00	41 254,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	21 309,76	27 137,00	41 254,00	41 254,00	41 254,00

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen. Kasteen sakramentin hyvä hoitaminen on kirkon perustavaa toimintaa. Kannuksessa kastetaan lähes kaikki syntyvät lapset ja huomattavan paljon muista seurakunnista tänne kastejuhlaansa viettämään tulevien perheitten lapsia.

Kirkollisissa avioliittoon vihkimissä pidetään kiinni kirkon perinteisestä avioliittokäsityksestä ja toimitaan kirkon lain ja järjestyksen mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa. Vihkitoimituksessa pidetään esillä kristillistä sanomaa ja rakennetaan kokonaisuus, jossa myös musiikki tukee tuota sisältöä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-5,36				
Maksutuotot	-5,36				
Toimintakulut	19 595,98	20 518,00	26 171,00	26 171,00	26 171,00
Henkilöstökulut	18 437,46	20 218,00	26 171,00	26 171,00	26 171,00
Palkat ja palkkiot	14 834,55	16 234,00	21 234,00	21 234,00	21 234,00
Henkilösivukulut	3 652,54	3 984,00	4 937,00	4 937,00	4 937,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-49,63				
Palvelujen ostot	46,87	300,00			
Aineet ja tarvikkeet	1 111,65				
Ostot tilikauden aikana	1 111,65				
TOIMINTAKATE	19 590,62	20 518,00	26 171,00	26 171,00	26 171,00
VUOSIKATE	19 590,62	20 518,00	26 171,00	26 171,00	26 171,00
TILIKAUDEN TULOS	19 590,62	20 518,00	26 171,00	26 171,00	26 171,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 590,62	20 518,00	26 171,00	26 171,00	26 171,00

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet. Kannuksessa vaikuttavien herätysliikkeiden vaikutus näkyy. Herättäjä-yhdistys, SLEY ja Rauhanyhdistys järjestävät säännöllisesti toimintaa. Merkittävää on myös hartaustoiminta laitoksissa: Kotiranta, Puistola, terveyskeskuksen vuodeosasto, Keltasirkku, Kitinkannus ja Kitinkoti sekä Auringonkukkakoti.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Seurakunta järjestää myös muita seurakuntatilaisuuksia sekä kannustaa herätysliikkeitä toteuttamaan omaa toimintaa ja haluaa toimia yhteistyössä niiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Raamattuopetus-sarjat säännöllisesti	Toteutuneet sarjat	Kyllä/ei
2. Hartausvuoroja toteutetaan yhdessä seurakuntalaisten kanssa	Hartausvuorolistaan vuoroja seurakuntalaisille.	Kyllä/ei
3. Kinkeritoiminta käynnistyy	Kinkarit pidetään kylittäin taloissa.	Kyllä/ei

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-203,04				
Maksutuotot	-8,04				
Muut toimintatuotot	-195,00				
Toimintakulut	18 712,08	15 696,00	20 003,00	20 003,00	20 003,00
Henkilöstökulut	17 700,35	15 296,00	19 003,00	19 003,00	19 003,00
Palkat ja palkkiot	14 491,54	12 282,00	15 418,00	15 418,00	15 418,00
Henkilösivukulut	3 452,73	3 014,00	3 585,00	3 585,00	3 585,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-243,92				
Palvelujen ostot	835,28	400,00	800,00	800,00	800,00
Aineet ja tarvikkeet	176,45		200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana	176,45		200,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	18 509,04	15 696,00	20 003,00	20 003,00	20 003,00
VUOSIKATE	18 509,04	15 696,00	20 003,00	20 003,00	20 003,00
TILIKAUDEN TULOS	18 509,04	15 696,00	20 003,00	20 003,00	20 003,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 509,04	15 696,00	20 003,00	20 003,00	20 003,00

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Kannuksen seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuvaa. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta sekä käyttöönottamalla uusi viestintäsuunnitelma. Tiedotus pyrkii tavoittamaan kaikki seurakuntalaiset ja kutsumaan kaikkia mukaan seurakunnan toimintaan. Hyvä tiedottaminen luo perustaa koko toiminnalle. Kirkkoherranvirastossa vastuuhenkilönä toimii seurakuntasihteeri. Myös seurakuntalehtori on mukana yhteisessä tiedotustyössä. Viestintää suunnitellaan yhdessä vastuuryhmän kanssa.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakunta tulee näkyväksi hyvällä, selkeällä ja ajantasaisella viestinnällä ja tiedottamisella. Jokainen työntekijä toteuttaa omalla työalallaan viestintäsuunnitelman mukaista viestintää. Seurakunnan tulevaa toimintaa suunnitellaan riittävän ajoissa ja monipuolisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Seurakunta tekee toimintaansa näkyväksi hyvällä, selkeällä ja ajantasaisella viestinnällä ja tiedottamisella.	Asiakaskyselyt	Kyllä/ei
Seurakunnan nettisivut ovat ajantasaiset sekä pysyvien osien että tapahtumakalenterin osalta.	Säännölliset päivitykset	Kyllä/ei
Seurakunnan toimintakalenteri ja tapahtumasuunnitelma tehdään ajoissa huomioiden eri työalojen ja tilojen käyttö sekä tiedottaminen.	Toimintakalenterin kuukausittainen päivitys ja pitkän aikavälin suunnitelma ajantasalla ja tapahtumien suunnittelu, tiedotus ja toteutus suunniteltu vähintään 2 viikkoa ennen tapahtumaa.	Kyllä/ei

Kirkkovaltuuston ja -neuvoston pöytäkirjat julkaistaan nettisivuilla	Kokousten pöytäkirjat ovat nettisivulla	Kyllä/ei
--	---	----------

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	21 272,15	28 551,00	33 649,00	32 877,00	32 877,00
Henkilöstökulut	9 783,62	16 951,00	20 572,00	20 572,00	20 572,00
Palkat ja palkkiot	7 822,88	13 611,00	16 691,00	16 691,00	16 691,00
Henkilösivukulut	1 960,74	3 340,00	3 881,00	3 881,00	3 881,00
Palvelujen ostot	9 656,81	9 900,00	11 177,00	10 405,00	10 405,00
Vuokrakulut	1 733,68	1 500,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Aineet ja tarvikkeet	98,04	200,00	200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana	98,04	200,00	200,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	21 272,15	28 551,00	33 649,00	32 877,00	32 877,00
VUOSIKATE	21 272,15	28 551,00	33 649,00	32 877,00	32 877,00
TILIKAUDEN TULOS	21 272,15	28 551,00	33 649,00	32 877,00	32 877,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	21 272,15	28 551,00	33 649,00	32 877,00	32 877,00

Tiedottamisen apuvälineeksi hankintaan Katrina Lukkari -raja-pinta, mikä tar-koittaa sitä, että sisäisen kalenterin Katrinan varaukset voidaan siirtää nettisi-vuille (Lukkari) yksinkertaisella toimenpiteellä.

Musiikki (220)

Kannuksen seurakunnan musiikkityön tehtävänä on julistaa kirkon sanomaa musiikin keinoin sekä tukea ja kehittää seurakunnan jumalanpalvelus- ja mu-siikkitoimintaa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: Jumalanpalvelusten, konserttien ja muiden tilaisuuksien järjestäminen. Konsertteja pidetään erityisesti oman paik-kakunnan muusikoiden voimin. Kuorotoimintaa järjestetään aktiivisesti. Syksyllä järjestetään musiikkiviikko. Musiikkitilaisuuksista tiedottamista kehitetään.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakuntalaiset voivat palvella monipuolisesti ju-malanpalvelusten musiikissa	Toteutukseen osallistu-neiden määrä	Kyllä/ei

2. Hyödynnetään musiikkitilaisuuksien järjestämisessä seurakunnan eri tiloja ja otetaan huomioon eri-ikäiset seurakuntalaiset.	Tilaisuuksia järjestetty eri tiloissa ja eri-ikäisille kohderyhmille	Kyllä/ei
3. Seurakunnassa toimii kuoroja ja musiikkiryhmiä, joissa on eri-ikäisiä laulajia	Kuoro- ja musiikkiryhmiä pidetty säännöllisesti	Kyllä/ei
4. Musiikkitilaisuuksista on tiedotettu ja viestitty monipuolisesti	Musiikkitilaisuuksiin on osallistunut riittävästi kuulijoita.	Kyllä/ei

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-1 866,94	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Myyntituotot	-503,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 363,94				
Toimintakulut	37 274,42	39 442,00	39 179,00	39 179,00	39 179,00
Henkilöstökulut	21 092,44	20 682,00	21 179,00	21 179,00	21 179,00
Palkat ja palkkiot	17 331,62	16 607,00	17 184,00	17 184,00	17 184,00
Henkilösivukulut	4 242,47	4 075,00	3 995,00	3 995,00	3 995,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-481,65				
Palvelujen ostot	9 272,94	12 650,00	11 420,00	11 420,00	11 420,00
Vuokrakulut	305,92	300,00	300,00	300,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	2 325,20	1 530,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Ostot tilikauden aikana	2 325,20	1 530,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Annetut avustukset	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintakulut	277,92	280,00	280,00	280,00	280,00
TOIMINTAKATE	35 407,48	37 442,00	37 179,00	37 179,00	37 179,00
VUOSIKATE	35 407,48	37 442,00	37 179,00	37 179,00	37 179,00
TILIKAUDEN TULOS	35 407,48	37 442,00	37 179,00	37 179,00	37 179,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	35 407,48	37 442,00	37 179,00	37 179,00	37 179,00

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Seurakunnan varhaiskasvatuksen tarkoituksena on kotien kristillisen kasvatuksen tukeminen sekä seurakunnan ja sen työntekijöiden tutuksi tekeminen. Kotikirkko, kotiseurakunnan elämä ja Raamatun sanoma tulevat tutuiksi ja luonnolliseksi osaksi lasten ja perheiden elämää ja kynnys osallistua toimintaan tehdään mahdollisimman matalaksi. Varhaiskasvatuksen keskeisiä työmuotoja ovat päiväkerhot, perhekerhot ja perhekirkot. Yhteistyö kaupungin varhaiskasvatuksen, neuvolan ja järjestöjen kanssa on merkittävä toiminta-alue.

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Päiväkerhot, perhekerhot ja perhekirkot pysyvät toiminnan runkona. Perheiden illat tarjoavat noin kerran kuukaudessa perheille mukavaa yhteistä tekemistä. Seurakunnan varhaiskasvatus on myös 'liikkuva varhaiskasvatus' eli liikunnallista lapsityötä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakunnassa toimii perhekerho	Perhekerhon kokoontumiset	Kyllä/ei
2. Päiväkerhoryhmiä on riittävä määrä	Päiväkerhoryhmien määrä	3
3. Lapsiperheiden tarpeisiin järjestetään monipuolista kesätoimintaa	Kesäkalenteri	Kyllä/ei Osallistuneiden määrä
4. Yhteistyö toteutunut varhaiskasvatuksen kanssa	Pysäkkihetket ja kirkko-vierailut	Kyllä/ei

Varhaiskasvatus

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-989,05	-1 300,00			
Korvaukset	-233,00				
Myyntituotot	-25,55				
Maksutuotot	-730,50	-1 300,00			
Toimintakulut	83 275,59	93 193,00	90 137,00	90 117,00	90 117,00
Henkilöstökulut	74 571,51	79 333,00	77 877,00	77 877,00	77 877,00
Palkat ja palkkiot	67 773,34	63 701,00	63 186,00	63 186,00	63 186,00
Henkilösivukulut	16 428,72	15 632,00	14 691,00	14 691,00	14 691,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-9 630,55				
Palvelujen ostot	1 370,63	6 200,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Vuokrakulut	628,37	560,00	560,00	560,00	560,00
Aineet ja tarvikkeet	6 705,08	7 100,00	8 900,00	8 880,00	8 880,00
Ostot tilikauden aikana	6 705,08	7 100,00	8 900,00	8 880,00	8 880,00
TOIMINTAKATE	82 286,54	91 893,00	90 137,00	90 117,00	90 117,00
VUOSIKATE	82 286,54	91 893,00	90 137,00	90 117,00	90 117,00
TILIKAUDEN TULOS	82 286,54	91 893,00	90 137,00	90 117,00	90 117,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	82 286,54	91 893,00	90 137,00	90 117,00	90 117,00

Päiväkerho

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-258,55				
Korvaukset	-233,00				
Myyntituotot	-25,55				
Toimintakulut	63 966,85	73 348,00	69 667,00	69 647,00	69 647,00
Henkilöstökulut	58 733,41	66 488,00	64 207,00	64 207,00	64 207,00
Palkat ja palkkiot	54 485,76	53 387,00	52 095,00	52 095,00	52 095,00
Henkilösivukulut	13 267,81	13 101,00	12 112,00	12 112,00	12 112,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-9 020,16				
Palvelujen ostot	1 334,07	4 200,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Vuokrakulut	628,37	560,00	560,00	560,00	560,00
Aineet ja tarvikkeet	3 271,00	2 100,00	2 100,00	2 080,00	2 080,00
Ostot tilikauden aikana	3 271,00	2 100,00	2 100,00	2 080,00	2 080,00
TOIMINTAKATE	63 708,30	73 348,00	69 667,00	69 647,00	69 647,00
VUOSIKATE	63 708,30	73 348,00	69 667,00	69 647,00	69 647,00
TILIKAUDEN TULOS	63 708,30	73 348,00	69 667,00	69 647,00	69 647,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	63 708,30	73 348,00	69 667,00	69 647,00	69 647,00

Pyhäkoulu

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	6 337,24	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Henkilöstökulut	4 390,44				
Palkat ja palkkiot	3 760,59				
Henkilösivukulut	873,77				
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-243,92				
Aineet ja tarvikkeet	1 946,80	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Ostot tilikauden aikana	1 946,80	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
TOIMINTAKATE	6 337,24	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
VUOSIKATE	6 337,24	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
TILIKAUDEN TULOS	6 337,24	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 337,24	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00

Perhekerho

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-730,50	-1 300,00			
Maksutuotot	-730,50	-1 300,00			
Toimintakulut	12 971,50	16 245,00	16 870,00	16 870,00	16 870,00
Henkilöstökulut	11 447,66	12 845,00	13 670,00	13 670,00	13 670,00
Palkat ja palkkiot	9 526,99	10 314,00	11 091,00	11 091,00	11 091,00
Henkilösivukulut	2 287,14	2 531,00	2 579,00	2 579,00	2 579,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-366,47				
Palvelujen ostot	36,56	2 000,00			
Aineet ja tarvikkeet	1 487,28	1 400,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Ostot tilikauden aikana	1 487,28	1 400,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
TOIMINTAKATE	12 241,00	14 945,00	16 870,00	16 870,00	16 870,00
VUOSIKATE	12 241,00	14 945,00	16 870,00	16 870,00	16 870,00
TILIKAUDEN TULOS	12 241,00	14 945,00	16 870,00	16 870,00	16 870,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 241,00	14 945,00	16 870,00	16 870,00	16 870,00

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta (239)

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta tarjoaa pienille koululaisille toimintaa ja turvallisen paikan olla sekä ennen että jälkeen koulupäivän. Varhaisnuorisotyön tarkoitus on tehdä oma kotiseurakunta tutuksi varhaisnuorelle. Toimintaa rakennetaan sellaiseksi, että seurakunta tulisi luonnolliseksi osaksi alakouluikäisen arkea ja pyhää. Seurakunta voisi olla paikka, jossa on turvallista

miettiä kaikkia kysymyksiä, joita lapsen elämässä on. Kohtaamisen tärkeyttä korostetaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Alakoululaisten kerhotoimintaa jatketaan ja kehitetään edelleen yhdessä yhteistyötahojen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kerhojen määrä	lukumäärä	Kyllä/ei
2. Kerholaisten määrä	lukumäärä	osallistuneet

Toimintaan ei ole varattu erillistä määrärahaa, koska Kannuksen kaupungin hanke vastaa kustannuksista (välipalat). Työntekijäresurssi tulee seurakunnalta. Henkilöstökulut sisältyvät varhaiskasvatuksen työalalle.

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236), erityisnuorisotyö (237), partio (234), muu lapsi- ja nuorisotyö (391) ja koulu- ja oppilaitostyö (392), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän. Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

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

Varhaisnuorisotyön tarkoitus on tehdä oma kotiseurakunta tutuksi varhaisnuorelle. Toimintaa rakennetaan sellaiseksi, että seurakunta tulisi luonnolliseksi osaksi alakouluikäisen arkea ja pyhää. Seurakunta voisi olla paikka, jossa on turvallista miettiä kaikkia kysymyksiä, joita lapsen elämässä on. Kohtaamisen tärkeyttä korostetaan.

Alakouluikäisten parissa tehtävä työ keskittyy seurakunnan omissa tiloissa tehtävään työhön. Yhteistyö koulujen ja kaupungin harrastehanke-kerhotoiminnan kanssa jatkuu. Yhteistyö takaa sen, että kulut iltapäiväkerhoissa jaetaan ja työvoimaa on riittävästi.

Kannuksen seurakunta on partiolippukunta Kannuksen Korvenkävijöiden taustayhteisö. Seurakunta antaa partion käyttöön toimitila Kivikolon ja vuosittaisen toiminta-avustuksen.

Polku – vauvasta aikuiseksi seurakunnan yhteydessä” tukee tavoitetta nuorten ja nuorten aikuisten seurakuntayhteyden, Raamatun tuntemuksen ja kristillisen identiteetin vahvistamiseksi. Nuorisotyön toimintamuodot ja nuorisotila Kuluma tarjoavat turvallisen paikan pohtia uskon ja elämän kysymyksiä sekä kasvaa pienten tehtävien kautta vastuuseen jumalanpalveluksessa sekä diakonia- ja lähetystyössä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Alakoululaisten kerhotoimintaa jatketaan. Ekaluokkalaisille lahjoitetaan Virsikirja, kymmenvuotiaille adventtikalenteri tmv. Yhteydet kaupungin nuorisotoimeen, kouluun, herätysliikkeisiin ja järjestöihin säilyvät.

Kesäliikkaritoiminnassa 3-6-vuotiaille ja 7-10-vuotiaille omat ryhmät. Yhteistyössä kaupungin, Vesaisten ja 4H:n kanssa kesäliikkareita voidaan järjestää seurakunnan leikkipuiston lisäksi Roikolassa, Märsylässä ja Korpelassa.

Seurakunnan ja partion yhteistyötä jatketaan työntekijävierailuin ryhmissä ja leireillä sekä lupauksenantotilaisuudessa.

Kokoavan työn rinnalla toteutetaan vahvaa tavoitettavaa työtä eli mennään sinne, missä nuoret ovat ja tehdään yhteistyötä muiden toimijoiden, erityisesti koulun, kanssa. Tavoitteenamme on, että nuoret löytäisivät oman paikkansa kotiseurakunnassaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakunnan nuorisotyö järjestää monipuolisesti toimintaa eri-ikäisille nuorille	Nuorille ja varhaisnuorille on ryhmiä eri viikonpäivinä ja iltaisin	Kyllä/ei
2. Nuorten vaikuttajaryhmän toiminta on aktiivista	Kokoontumiset säännöllisiä	Kyllä/ei
3. Nuoret ovat mukana jumalanpalvelustyössä	Nuoret ovat osallistuneen jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen	Kyllä/ei
4. Koululaistyötä tehdään yhdessä koulujen kanssa	Suunnitelmien toteutuminen	Kyllä/ei

5. Yhteistyö ja suunnittelu toimii eri tasoilla	Säännöllinen yhteistyö ja suunnittelu toteutunut	Kyllä/ei
6. Nuorisotyön jatkumon rakentamisen rippikoulusta aikuisuuteen	Nuorten ja nuorten aikuisten ryhmät kokoon-tuvat säännöllisesti jo alkusyksystä	Kyllä/ei

Nuorisotyö yhteensä:

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-6 693,61	-3 200,00	-6 200,00	-2 700,00	-2 700,00
Korvaukset	-3 000,00		-3 500,00	0,00	0,00
Maksutuotot	-54,71	-3 200,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva-rat	-1 468,90				
Muut toimintatuotot	-2 170,00				
Toimintakulut	65 036,43	80 962,00	81 538,00	81 538,00	81 538,00
Henkilöstökulut	50 830,97	62 432,00	64 648,00	64 648,00	64 648,00
Palkat ja palkkiot	45 670,44	50 130,00	52 453,00	52 453,00	52 453,00
Henkilösivukulut	11 034,22	12 302,00	12 195,00	12 195,00	12 195,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 873,69				
Palvelujen ostot	2 388,72	11 150,00	8 370,00	8 370,00	8 370,00
Vuokrakulut	413,20	630,00	200,00	200,00	200,00
Aineet ja tarvikkeet	9 045,58	4 750,00	6 150,00	6 150,00	6 150,00
Ostot tilikauden aikana	9 045,58	4 750,00	6 150,00	6 150,00	6 150,00
Annetut avustukset	2 150,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut toimintakulut	207,96		170,00	170,00	170,00
TOIMINTAKATE	58 342,82	77 762,00	75 338,00	78 838,00	78 838,00
VUOSIKATE	58 342,82	77 762,00	75 338,00	78 838,00	78 838,00
TILIKAUDEN TULOS	58 342,82	77 762,00	75 338,00	78 838,00	78 838,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	58 342,82	77 762,00	75 338,00	78 838,00	78 838,00

Varhaisnuorisotyö

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-5 534,01	-500,00	-3 500,00	0,00	0,00
Korvaukset	-3 000,00		-3 500,00	0,00	0,00
Maksutuotot	-54,71	-500,00			

Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-1 079,30				
Muut toimintatuotot	-1 400,00				
Toimintakulut	31 086,72	30 745,00	33 992,00	33 992,00	33 992,00
Henkilöstökulut	23 425,83	23 945,00	27 852,00	27 852,00	27 852,00
Palkat ja palkkiot	19 395,97	19 227,00	22 598,00	22 598,00	22 598,00
Henkilösivukulut	4 742,78	4 718,00	5 254,00	5 254,00	5 254,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-712,92				
Palvelujen ostot	2 029,59	3 800,00	3 070,00	3 070,00	3 070,00
Vuokrakulut	71,06	300,00	200,00	200,00	200,00
Aineet ja tarvikkeet	5 389,48	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Ostot tilikauden aikana	5 389,48	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Muut toimintakulut	170,76		170,00	170,00	170,00
TOIMINTAKATE	25 552,71	30 245,00	30 492,00	33 992,00	33 992,00
VUOSIKATE	25 552,71	30 245,00	30 492,00	33 992,00	33 992,00
TILIKAUDEN TULOS	25 552,71	30 245,00	30 492,00	33 992,00	33 992,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	25 552,71	30 245,00	30 492,00	33 992,00	33 992,00

Partio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	4 297,98	4 278,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Henkilöstökulut	2 309,23	2 278,00			
Palkat ja palkkiot	1 851,64	1 829,00			
Henkilösivukulut	457,59	449,00			
Palvelujen ostot	-11,25				
Annetut avustukset	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
TOIMINTAKATE	4 297,98	4 278,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
VUOSIKATE	4 297,98	4 278,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
TILIKAUDEN TULOS	4 297,98	4 278,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 297,98	4 278,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00

Nuorisotyö

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-1 009,60	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Maksutuotot		-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-239,60				
Muut toimintatuotot	-770,00				
Toimintakulut	28 269,67	45 939,00	45 546,00	45 546,00	45 546,00
Henkilöstökulut	25 095,91	36 209,00	36 796,00	36 796,00	36 796,00
Palkat ja palkkiot	24 422,83	29 074,00	29 855,00	29 855,00	29 855,00
Henkilösivukulut	5 833,85	7 135,00	6 941,00	6 941,00	6 941,00

Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 160,77				
Palvelujen ostot	370,38	7 350,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00
Vuokrakulut	342,14	330,00			
Aineet ja tarvikkeet	2 424,04	2 050,00	3 450,00	3 450,00	3 450,00
Ostot tilikauden aikana	2 424,04	2 050,00	3 450,00	3 450,00	3 450,00
Muut toimintakulut	37,20				
TOIMINTAKATE	27 260,07	43 239,00	42 846,00	42 846,00	42 846,00
VUOSIKATE	27 260,07	43 239,00	42 846,00	42 846,00	42 846,00
TILIKAUDEN TULOS	27 260,07	43 239,00	42 846,00	42 846,00	42 846,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 260,07	43 239,00	42 846,00	42 846,00	42 846,00

Rippikoulu (235)

Rippikoulu on kirkon kastekoulu, jonka tavoitteena on uskon vahvistuminen ja varustaminen kristittyinä elämiseen. Isoskoulutus on seurakuntakoulu, jonka tavoitteena on nuorten juurruttaminen seurakuntayhteeseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kristinuskon tuntemus ja kristityn identiteetin vahvistaminen ("Polku") rippi koululaisten ja heidän vanhempiansa elämässä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kesällä kaksi rippikoulua.	Rippikoulut on järjestetty.	Kyllä/ei
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % ko. ikäluokasta.	95 % ikäluokasta on tavoitettu.	Kyllä/ei

Kannuksen ja Kalajoen seurakuntien yhteinen leirikeskus Ruona Himangalla purettiin 2023. Vuoden 2024 leirit järjestetään Partio-Jylhän leirikeskuksessa. Jatkossa leirien järjestämispaikka ja leirien toteutustapa on varmistettava niin, että leirit voidaan edelleen järjestää tarkoituksenmukaisissa tiloissa.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-3 568,52	-4 400,00	-3 800,00	-4 000,00	-4 000,00
Myyntituotot	15,00				
Maksutuotot	-3 583,52	-4 400,00	-3 800,00	-4 000,00	-4 000,00
Toimintakulut	50 695,84	62 585,00	73 539,00	73 539,00	73 539,00
Henkilöstökulut	34 222,00	40 435,00	50 889,00	50 889,00	50 889,00

Palkat ja palkkiot	28 277,44	32 435,00	41 289,00	41 289,00	41 289,00
Henkilösivukulut	6 448,94	8 000,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-504,38				
Palvelujen ostot	12 709,33	15 350,00	14 850,00	14 850,00	14 850,00
Vuokrakulut	1 000,00	2 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Aineet ja tarvikkeet	2 674,51	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Ostot tilikauden aikana	2 674,51	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Muut toimintakulut	90,00				
TOIMINTAKATE	47 127,32	58 185,00	69 739,00	69 539,00	69 539,00
VUOSIKATE	47 127,32	58 185,00	69 739,00	69 539,00	69 539,00
TILIKAUDEN TULOS	47 127,32	58 185,00	69 739,00	69 539,00	69 539,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	47 127,32	58 185,00	69 739,00	69 539,00	69 539,00

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Avioparityö, joka sisältää mm. Ystävänpäivänä järjestettävän kynttiläillallisen. Helmikuulle on suunniteltu järjestettäväksi myös Vapaaehtoisten kiitosateria. Koko perheen tapahtumina järjestetään toukokuussa Juhlat kirkonmäellä ja elokuussa Pappilan Puistobluesin. Aikuistyössä on tärkeää kohtaava toiminta sekä seurakunnan tiloissa että muualla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2025:

Aikuistyössä huomiota kiinnitetään sekä parisuhdetyön kehittämiseen että muihin aikuisia tavoittavaan toimintaan. Yksi suuri mahdollisuus on erilaiset vapaaehtoistyön muodot.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Aikuistyön tilaisuuksiin osallistuu suuri joukko seurakuntalaisia	Osallistuneiden määrä suhteessa jäsenmäärään.	Kyllä/ei

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-9 212,36	-3 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Myyntituotot	-507,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Maksutuotot	-5,36	-1 500,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 000,00				
Tuet ja avustukset	-4 000,00				

Muut toimintatuotot	-700,00				
Toimintakulut	21 663,15	19 148,00	13 867,00	13 867,00	13 867,00
Henkilöstökulut	12 740,99	15 448,00	5 937,00	5 937,00	5 937,00
Palkat ja palkkiot	10 643,89	12 404,00	4 817,00	4 817,00	4 817,00
Henkilösivukulut	2 374,11	3 044,00	1 120,00	1 120,00	1 120,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-277,01				
Palvelujen ostot	2 928,15	3 700,00	5 430,00	5 430,00	5 430,00
Vuokrakulut			300,00	300,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	1 959,01		2 200,00	2 200,00	2 200,00
Ostot tilikauden aikana	1 959,01		2 200,00	2 200,00	2 200,00
Annetut avustukset	4 000,00				
Muut toimintakulut	35,00				
TOIMINTAKATE	12 450,79	15 648,00	11 867,00	11 867,00	11 867,00
VUOSIKATE	12 450,79	15 648,00	11 867,00	11 867,00	11 867,00
TILIKAUDEN TULOS	12 450,79	15 648,00	11 867,00	11 867,00	11 867,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 450,79	15 648,00	11 867,00	11 867,00	11 867,00

Diakonia (241)

Diakoniatyö perustuu Jeesuksen opetukseen ja esimerkkiin lähimmäisenrakkaudesta. Tehtävänä on etsiä ja lievittää hätää ja kärsimystä. Tavoitteena on ihmisen kokonaisvaltainen kohtaaminen ja auttaminen hänen arjessaan ja elinympäristössään usein hyvin konkreettisinkin keinoin. Työtä tehdään yhteistyössä paikkakunnan eri viranomaisien ja järjestötoimijoiden kanssa ohjaten ihmistä itseään vaikuttamaan omaan elämäänsä. Diakoniatyön vapaaehtoistehtävät mahdollistavat lähimmäisenrakkauden ja lähimmäisvastuun toteutumisen seurakunnassamme organisoidusti ja tuetusti.

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. keskusteluapu, taloudellinen avustaminen ja palveluohjaus, ruoka-apu, kotikäyntityö, kerhot, ryhmät, kohtaamispaikat, vapaaehtoistyö, hartaudet laitoksissa ja kotiehtoolliset, yhteisvastuukeräys ja kansainvälinen diakonia, diakoniakasvatus, syntymäpäivämuistamiset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jumalanpalveluselämän kehittäminen yhdessä. Seurakunnan tilojen kehittämisen palvelemaan monipuolisesti toimintaa ja eri käyttäjäryhmiä. Matalan kynnyksen toiminnan kehittäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Huolehditaan siitä, että jokaisella olisi mahdollisuus osallistua jumalanpalvelukseen myös aktiivisena toimijana erilaisissa avustavissa tehtävissä.	Jumalanpalvelusryhmissä on eri elämäntilanteissa eläviä jäseniä	Kyllä/ei
Järjestetään vanhuksille ja erityisryhmille helpposti tavoitettavia jumalanpalveluksia ja ehtoollishartauksia. Viedään ehtoollista tarvittaessa myös koteihin.	Jumalanpalvelustoimintaa toteutettu myös muualla kuin kirkossa. Kotiehtoollisia järjestetty pyynnöstä	Kyllä/ei
Jatketaan ja kehitetään yhteisöruokailuja tai muuta yhteisötoimintaa yhdessä sekä seurakunnan muiden työalojen että paikkakunnan eri toimijoiden kanssa.	Yhteisöruokailuja tai muuta vastaavaa toimintaa on järjestetty yhdessä	Kyllä/ei
Kehitetään vapaaehtoistyön koulutusta yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa.	Koulutuksiin on osallistunut vapaaehtoisia	Kyllä/ei
Kehitetään kylien diakoniatyötä. Perustetaan kylille omat vapaaehtoisryhmät syntymäpäiväkäyntejä ja muuta vanhusten tavoittamista varten. Järjestetään matalan kynnyksen kokoontumisia kylillä.	Kylillä tapahtuva toiminta on käynnistynyt ja toimii	Kyllä/ei

Perustelut:

Vuoden 2023 talousarvioon oli epähuomiossa jäänyt tallentamatta diakoniaavustusten määräraha 5 500 euroa, mikä vääristää talousarviovuosien (2023-

2024) välistä vertailua. Vuodelle 2024 varataan 6 000 euron määräraha, koska avustuksia anotaan aikaisempaa enemmän.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-17 667,36	-2 760,00	-10 200,00	-10 200,00	-10 200,00
Myyntituotot	-5 250,63		-9 200,00	-9 200,00	-9 200,00
Maksutuotot	-786,80	-2 760,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-11 384,93				
Tuet ja avustukset	-200,00				
Muut toimintatuotot	-45,00				
Toimintakulut	75 324,29	76 642,00	83 649,00	82 349,00	82 349,00
Henkilöstökulut	49 480,86	53 042,00	48 049,00	48 049,00	48 049,00
Palkat ja palkkiot	40 201,07	42 590,00	38 985,00	38 985,00	38 985,00
Henkilösivukulut	9 946,66	10 452,00	9 064,00	9 064,00	9 064,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-666,87				
Palvelujen ostot	7 898,25	16 800,00	25 720,00	24 720,00	24 720,00
Vuokratulot	305,92	300,00	300,00	300,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	9 022,43	6 500,00	3 580,00	3 280,00	3 280,00
Ostot tilikauden aikana	9 022,43	6 500,00	3 580,00	3 280,00	3 280,00
Annetut avustukset	8 616,83		6 000,00	6 000,00	6 000,00
TOIMINTAKATE	57 656,93	73 882,00	73 449,00	72 149,00	72 149,00
Rahoitustuotot- ja kulut	4,16				
Muut rahoituskulut	4,16				
VUOSIKATE	57 661,09	73 882,00	73 449,00	72 149,00	72 149,00
TILIKAUDEN TULOS	57 661,09	73 882,00	73 449,00	72 149,00	72 149,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	57 661,09	73 882,00	73 449,00	72 149,00	72 149,00

Perheneuvonta (242)

Perheasiain neuvottelukeskukseen palveluja ovat pari- ja perheterapia, perheasioiden sovittelu, ennaltaehkäisevän perhe- ja parityön kehittäminen ja tukeminen, perheiden ja pariskuntien hyvinvoinnin edistäminen yhteistyössä seurakuntien eri työalojen ja yhteiskunnan eri auttamistahojen kanssa, työnohjaus ja konsultointi sekä koulutus. Perheneuvontakeskus toimii Kokkolan seurakuntayhtymän alaisuudessa Kokkolassa. Myös seurakunnan papisto, kasvatustyö ja diakonia tekee perheneuvontatyötä. Kannuksen seurakunnan jäsenet ovat käyttäneet perheneuvontakeskuksen palveluista noin 2,7 %, jäsenmäärän suhteessa käyttö olisi 8,7 %.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kannuslaiset avioparit eivät ole käyttäneet neuvottelukeskukseen palveluja kovinkaan paljon. Palvelusta informoidaan seurakuntalaisia ja palveluja jalkauteen myös esimerkiksi luentojen avulla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Perheneuvonta-keskuksen palveluja käytetään puolet enemmän aikaisempaan verrattuna	Osallistuneiden määrä	Kyllä/ei

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	1 384,50	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
Palvelujen ostot		1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
Annetut avustukset	1 384,50				
TOIMINTAKATE	1 384,50	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
VUOSIKATE	1 384,50	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
TILIKAUDEN TULOS	1 384,50	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 384,50	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00

Sielunhoito (255)

Sielunhoito on luottamuksellista keskustelua ja mahdollisesti ripittäytymistä henkilökohtaisista asioista. Toimintaan luetaan kahdenkeskiset keskustelut, surupiirit ja kriisiryhmät. Kannuksen seurakunnan työntekijöitä on mukana Kannuksen (vuodesta 2016 alkaen Lestijokilaakson) kriisiryhmän toiminnassa. Tavoitteena on auttaa ihmisiä vapauteen taakoistaan tai jaksamaan ja selviytymään vaikealla elämäntaipaleella.

Seurakuntien yhteisen kehitysvammatyön määräraha on varattu tämän toimialueen alle.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Toimintaa jatketaan ja seurakuntalaisille jaetaan edelleen tietoa sielunhoidon eri mahdollisuuksista. Lestijokilaakson kriisiryhmän toiminnassa ollaan aktiivisesti mukana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Sururyhmä toteutuu 2 kertaa vuodessa	Ryhmä on kokoontunut ja siinä on ollut osallistujia.	Kyllä/ei
2. Seurakunta osallistuu kriisiryhmän toimintaan ja kehittämiseen	Seurakunnan edustaja mukana yhteistyössä ja toteutuksessa	Kyllä/ei

Kriisiryhmän toiminta on osin laantunut sosiaali- ja terveydenhuollon muutoksissa, on tärkeää saada se uudelleen aktiivisesti toimimaan.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-5,36				
Maksutuotot	-5,36				
Toimintakulut	9 725,09	9 486,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Henkilöstökulut	7 372,94	6 786,00			
Palkat ja palkkiot	5 954,26	5 449,00			
Henkilösivukulut	1 418,68	1 337,00			
Palvelujen ostot	2 352,15	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
TOIMINTAKATE	9 719,73	9 486,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
VUOSIKATE	9 719,73	9 486,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
TILIKAUDEN TULOS	9 719,73	9 486,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 719,73	9 486,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00

Lähetys (260)

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset. Kannuksen seurakunnan lähetystyötoiminnan tehtävänä on järjestää, kehittää ja tukea evankeliumin julistamista ja lähetyskäskyn toteuttamista lähellä ja kaukana.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Yhteistyö eri järjestöjen ja yhdistysten sekä seurakuntien kanssa. Lähetystyön tekeminen näkyväksi erilaisten tapahtumien kautta. Perinteisesti suunnitelmana

on ollut lähetystyön ja nimikkolähettien tutuksi tekeminen, lähettivierailut, lähetystapahtumien järjestäminen sekä lähetys- ja evankelointimateriaalin jakaminen sekä lähetyskasvatus ja -opetus kouluilla ja lähetysilloissa ja erilaisia tapahtumia järjestäen. Talousarviossa otettava huomioon mahdolliset lähetti- ja muut vierailut, joista tulee kustannuksia luentopalkkion, majoituksen ja kuljetusten suhteen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Lähetystyön toiminnan tuen säilyttäminen	Varainkeruun tapahtumia järjestetään säännöllisesti.	Kyllä/ei

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-2 037,36				
Myyntituotot	-1 000,00				
Maksutuotot	-409,35				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-628,01				
Toimintakulut	29 815,22	35 760,00	36 072,00	35 688,00	35 688,00
Henkilöstökulut	11 961,21	14 210,00	14 222,00	14 838,00	14 838,00
Palkat ja palkkiot	9 648,22	11 410,00	11 539,00	12 039,00	12 039,00
Henkilösivukulut	2 312,99	2 800,00	2 683,00	2 799,00	2 799,00
Palvelujen ostot	770,01	2 750,00	3 050,00	2 050,00	2 050,00
Vuokratkulut	329,64				
Aineet ja tarvikkeet	1 754,36	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Ostot tilikauden aikana	1 754,36	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Annetut avustukset	15 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
TOIMINTAKATE	27 777,86	35 760,00	36 072,00	35 688,00	35 688,00
VUOSIKATE	27 777,86	35 760,00	36 072,00	35 688,00	35 688,00
TILIKAUDEN TULOS	27 777,86	35 760,00	36 072,00	35 688,00	35 688,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 777,86	35 760,00	36 072,00	35 688,00	35 688,00

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Kansainvälisen diakonian tavoitteena on auttaa huonommassa taloudellisessa asemassa olevia, ja varsinkin kriisien keskellä eläviä. Kanavoimme seurakunnan tuen Kirkon Ulkomaanavun kautta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Eurooppaan suuntautuva pakolais- ja turvapaikanhakijavirta asettaa kansainvälisen diakonian uusien haasteiden eteen myös Suomessa. Vaikka Suomessa valtio ja kunnat ovat ensisijaisia tukitoimintojen ja kotouttamisen järjestäjätahoja, tulee seurakunnassa paikallisella tasolla olla valmiina myös humanitaarisen avun antamiseen. Kirkon Kotimaanapu tarjoaa auttamiselle uuden kanavan kokonaiskirkon tasolla. On myös tärkeää saada tähän työhön mukaan uusia seurakuntalaisia, myös nuoria.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kirkon ulkomaanavun työn tukeminen ja tunnetuksi tekeminen	Varainkeruun toteutus onnistuu entisellä tasolla	Kyllä/ei
2. Nuorten saaminen mukaan toimintaan	Changemaker-toiminnan käynnistäminen	Kyllä/ei

Kirkon Ulkomaanavun työ tarjoaa nuorille luontevan mahdollisuuden osallistua seurakunnan toimintaan ja kokea merkityksellisyyttä yhteisen tekemisen kautta.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Annetut avustukset	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TOIMINTAKATE	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
VUOSIKATE	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TILIKAUDEN TULOS	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00

Muu seurakuntatyö (290)

Muun seurakuntatyön tehtäväalue sisältää myös aiemman tehtäväalueen Muu palvelu (245).

Muu seurakuntatyö pitää sisällään Kokkolan rovastikunnan yhteisen toiminnan ja avustuksia. Rovastikunnan yhteisiä työaloja ovat diakonia-, lähetys-, kasvat-
tus- ja perheneuvontatyön sekä taloustoimikunnan ja Aunus-työn vastualueet. Yhteinen toiminta on esillä kaksi kertaa vuodessa kokoontuvassa rovastikunta-
kokouksessa. Avustus Kannuksen Rauhanyhdistykselle kohdistetaan myös tälle työalalle.

Keskeiset painopistealueet tulevalla toimintakaudella:

Painopistealueet rovastikunnalliseen toimintaan on määritelty rovastikuntakouksen hyväksymässä vuoden 2024 toimintasuunnitelmassa. Kannuksen seurakunta on mukana rovastikunnan yhteisissä toiminnoissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

1. Osallistutaan ro- vastikunnan eri työalojen yhteis- työtoimintaan	Työryhmiin osallistuttu	Kyllä/ei
---	-------------------------	----------

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	5 465,00	7 950,00	8 178,00	8 178,00	8 178,00
Palvelujen ostot	2 465,00	3 500,00	5 178,00	5 178,00	5 178,00
Aineet ja tarvikkeet		1 000,00			
Ostot tilikauden aikana		1 000,00			
Annetut avustukset	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintakulut		450,00			
TOIMINTAKATE	5 465,00	7 950,00	8 178,00	8 178,00	8 178,00
VUOSIKATE	5 465,00	7 950,00	8 178,00	8 178,00	8 178,00
TILIKAUDEN TULOS	5 465,00	7 950,00	8 178,00	8 178,00	8 178,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 465,00	7 950,00	8 178,00	8 178,00	8 178,00

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

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

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-40 673,00	-39 000,00	-40 500,00	-40 700,00	-40 700,00
Korvaukset	-450,00				
Maksutuotot	-32 823,00	-39 000,00	-40 500,00	-40 700,00	-40 700,00
Muut toimintatuotot	-7 400,00				
Toimintakulut	110 523,25	114 451,00	129 747,00	119 247,00	119 247,00
Henkilöstökulut	64 797,42	73 206,00	75 567,00	75 567,00	75 567,00
Palkat ja palkkiot	52 631,20	58 732,00	61 312,00	61 312,00	61 312,00

Henkilösivukulut	12 166,22	14 474,00	14 255,00	14 255,00	14 255,00
Palvelujen ostot	25 975,51	20 060,00	31 400,00	26 300,00	26 300,00
Aineet ja tarvikkeet	18 668,08	20 655,00	22 200,00	16 800,00	16 800,00
Ostot tilikauden aikana	18 668,08	20 655,00	22 200,00	16 800,00	16 800,00
Muut toimintakulut	1 082,24	530,00	580,00	580,00	580,00
TOIMINTAKATE	69 850,25	75 451,00	89 247,00	78 547,00	78 547,00
VUOSIKATE	69 850,25	75 451,00	89 247,00	78 547,00	78 547,00
Poistot ja arvonalentumiset	1 590,32	12 473,00	16 382,00	16 382,00	16 380,00
Suunnitelman mukaiset poistot	1 590,32	12 473,00	16 382,00	16 382,00	16 380,00
TILIKAUDEN TULOS	71 440,57	87 924,00	105 629,00	94 929,00	94 927,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	71 440,57	87 924,00	105 629,00	94 929,00	94 927,00

Hautausmaahallinto (401)

Kannuksen seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa. Talouspäällikön palkkakuluista kohdistetaan 10 prosenttia tälle tehtäväalueelle.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	4 898,12	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
Henkilöstökulut	4 898,12	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
Palkat ja palkkiot	3 978,83	4 754,00	4 778,00	4 778,00	4 778,00
Henkilösivukulut	919,29	1 167,00	1 111,00	1 111,00	1 111,00
TOIMINTAKATE	4 898,12	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
VUOSIKATE	4 898,12	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
TILIKAUDEN TULOS	4 898,12	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 898,12	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00

Hautausmaakiinteistöt (403)

Hautausmaalla työskentelee seurakuntamestari ja myös osa kiinteistötyöntekijän työpanoksesta on varattu tälle tehtäväalueelle. Kesäaikoina hautausmaalla työskentelee kausityöntekijöitä 2-5 kuukauden työsuhteissa. Lisäksi työllistetään 8-10 koululaista 2-3 viikon työsuhteisiin. Opastetaan seurakuntalaisia hautausmailla syntyvän jätteen lajitteluun. Huolehditaan alueen turvallisuudesta liikennejärjestelyjen osalta ja paikoitusalueesta. Valaistusta parannetaan vähitellen. Hautausmaan laajennusosan tehtyä puutarhasuunnitelmaa toteutetaan resurssien mukaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaata hoidossa huomioidaan käytettävissä olevat resurssit. Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautakortiston siirto sähköiseen järjestelmään	Siirtotyö on tehty.	Kyllä/ei
2. Hautausmaan hoitosuunnitelman laatiminen	Hoitosuunnitelma on tehty.	Kyllä/ei

Talousarviooperustelut:

- valaistuksen muutos led-tekniikkaan 4 000 euroa
- tasauslana hautausmaan käytävien kunnossapitoon 2 100 euroa
- vanhan hautausmaan kuusiaidan kunnostustyön loppuun saattaminen 5 500 euroa

Hautakivien oikaisupalvelun jatkoa pitää vakavasti harkita, koska oikaisut vievät kesäsesongin aikana työntekijäresurssia muista hautausmaan töistä. Työ vaatii kaksi työntekijää. Omaiset voivat vaihtoehtoisesti tilata työn hautakiviyrityksistä. Mikäli oikaisupalvelua tarjotaan edelleen, on hinta tarkistettava oikealle tasolle. palvelun jatkaminen edellyttää myös hautakivitarraimen hankintaa, jonka kustannus on keskimäärin 1 500 euroa.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-10 598,00	-5 000,00	-5 500,00	-5 700,00	-5 700,00
Maksutuotot	-3 198,00	-5 000,00	-5 500,00	-5 700,00	-5 700,00
Muut toimintatuotot	-7 400,00				
Toimintakulut	67 546,82	63 942,00	85 566,00	78 066,00	78 066,00
Henkilöstökulut	32 453,93	40 652,00	48 086,00	48 086,00	48 086,00
Palkat ja palkkiot	26 442,33	32 652,00	39 015,00	39 015,00	39 015,00
Henkilösivukulut	6 011,60	8 000,00	9 071,00	9 071,00	9 071,00
Palvelujen ostot	18 657,93	11 460,00	20 800,00	15 700,00	15 700,00
Aineet ja tarvikkeet	15 652,72	11 300,00	16 100,00	13 700,00	13 700,00
Ostot tilikauden aikana	15 652,72	11 300,00	16 100,00	13 700,00	13 700,00
Muut toimintakulut	782,24	530,00	580,00	580,00	580,00
TOIMINTAKATE	56 948,82	58 942,00	80 066,00	72 366,00	72 366,00
VUOSIKATE	56 948,82	58 942,00	80 066,00	72 366,00	72 366,00
Poistot ja arvonalentumiset	1 590,32	12 473,00	16 382,00	16 382,00	16 380,00
Suunnitelman mukaiset poistot	1 590,32	12 473,00	16 382,00	16 382,00	16 380,00
TILIKAUDEN TULOS	58 539,14	71 415,00	96 448,00	88 748,00	88 746,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	58 539,14	71 415,00	96 448,00	88 748,00	88 746,00

Varsinainen hautaustoimi (404)

Varsinaisella hautaustoimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan kaivuu, peittäminen ja peruskunnostus. Varsinaisen hautaustoimen kuluja on myös se osuus suntion palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautausten järjestämiseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautaustoimen maksujen tarkistaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty.	On/ei

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-7 430,00	-11 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Maksutuotot	-7 430,00	-11 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Toimintakulut	18 058,02	23 657,00	17 514,00	14 514,00	14 514,00
Henkilöstökulut	10 438,13	10 702,00	3 814,00	3 814,00	3 814,00
Palkat ja palkkiot	8 442,66	8 534,00	3 095,00	3 095,00	3 095,00
Henkilösivukulut	1 995,47	2 168,00	719,00	719,00	719,00
Palvelujen ostot	7 314,36	8 600,00	10 600,00	10 600,00	10 600,00
Aineet ja tarvikkeet	5,53	4 355,00	3 100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana	5,53	4 355,00	3 100,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut	300,00				
TOIMINTAKATE	10 628,02	12 657,00	5 514,00	2 514,00	2 514,00
VUOSIKATE	10 628,02	12 657,00	5 514,00	2 514,00	2 514,00
TILIKAUDEN TULOS	10 628,02	12 657,00	5 514,00	2 514,00	2 514,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 628,02	12 657,00	5 514,00	2 514,00	2 514,00

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-282 798,23	-262 380,00	-335 992,00	-273 128,00	-286 128,00
Korvaukset	-3 249,94				
Myyntituotot	-1 823,04	-2 000,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Vuokratuotot	-212 688,46	-219 180,00	-227 028,00	-230 028,00	-233 028,00
Metsätalouden tuotot	-61 145,90	-40 000,00	-105 864,00	-40 000,00	-50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-233,91				
Muut toimintatuotot	-3 656,98	-1 200,00			
Toimintakulut	400 666,59	413 955,00	420 863,00	362 379,00	362 779,00
Henkilöstökulut	102 562,82	98 345,00	79 291,00	74 206,00	74 206,00
Palkat ja palkkiot	82 670,05	79 844,00	64 335,00	60 209,00	60 209,00
Henkilösivukulut	19 892,77	18 501,00	14 956,00	13 997,00	13 997,00
Palvelujen ostot	110 470,99	97 839,00	160 788,00	119 659,00	119 659,00
Vuokrakulut	2 966,70	600,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet	143 032,65	179 548,00	148 240,00	138 030,00	138 030,00
Ostot tilikauden aikana	143 032,65	179 548,00	148 240,00	138 030,00	138 030,00
Muut toimintakulut	41 633,43	37 623,00	31 944,00	29 884,00	30 284,00
TOIMINTAKATE	117 868,36	151 575,00	84 871,00	89 251,00	76 651,00
VUOSIKATE	117 868,36	151 575,00	84 871,00	89 251,00	76 651,00
Poistot ja arvonalentumiset	111 340,58	187 930,00	189 722,00	189 722,00	189 722,00
Suunnitelman mukaiset poistot	111 340,58	187 930,00	189 722,00	189 722,00	189 722,00
TILIKAUDEN TULOS	229 208,94	339 505,00	274 593,00	278 973,00	266 373,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	229 208,94	339 505,00	274 593,00	278 973,00	266 373,00

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

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

Kiinteistöhallinto (501)

Kannuksen seurakunnassa ei ole erillistä kiinteistöhallintoa. Tälle tehtäväalueelle kirjataan 10 prosenttia talouspäällikön palkkakuluista.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	5 040,42	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
Henkilöstökulut	4 898,48	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
Palkat ja palkkiot	3 978,83	4 754,00	4 778,00	4 778,00	4 778,00
Henkilösivukulut	919,65	1 167,00	1 111,00	1 111,00	1 111,00
Vuokratulot	141,94				
TOIMINTAKATE	5 040,42	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
VUOSIKATE	5 040,42	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
TILIKAUDEN TULOS	5 040,42	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 040,42	5 921,00	5 889,00	5 889,00	5 889,00

Kirkot (502)

Tehtäväalueelle kirjataan kirkkolain 3 luvun 21 §:n mukaisten kirkkojen tuotot ja kulut. Samoin erotetaan kirkolliset rakennukset seurakunnan muista rakennuksista. Tämän lisäksi erotetaan vielä kirkko muista kirkollisista rakennuksista, koska päätös kirkon rakentamisesta syntyy vain kirkkolain 3 luvun 21 §:n 3 mom:n osoittamassa järjestyksessä.

Kannuksen vuonna 1817 rakennettuun kirkkoon on meneillään hankesuunnittelu mittavaa peruskorjausta varten, joka toteutettaisiin vuonna 2025. Peruskorjaus koskee myös kellotapulia.

Kirkko

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	84 006,17	101 041,00	93 421,00	87 589,00	87 589,00
Henkilöstökulut	22 547,83	21 989,00	28 737,00	23 652,00	23 652,00
Palkat ja palkkiot	17 963,99	17 656,00	23 316,00	19 190,00	19 190,00
Henkilösivukulut	4 583,84	4 333,00	5 421,00	4 462,00	4 462,00
Palvelujen ostot	18 962,90	19 590,00	24 884,00	24 337,00	24 337,00
Aineet ja tarvikkeet	38 169,98	55 242,00	35 600,00	35 400,00	35 400,00
Ostot tilikauden aikana	38 169,98	55 242,00	35 600,00	35 400,00	35 400,00
Muut toimintakulut	4 325,46	4 220,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
TOIMINTAKATE	84 006,17	101 041,00	93 421,00	87 589,00	87 589,00
VUOSIKATE	84 006,17	101 041,00	93 421,00	87 589,00	87 589,00
Poistot ja arvonalentumiset	16 928,42	32 623,00	32 623,00	32 623,00	32 623,00

Suunnitelman mukaiset poistot	16 928,42	32 623,00	32 623,00	32 623,00	32 623,00
TILIKAUDEN TULOS	100 934,59	133 664,00	126 044,00	120 212,00	120 212,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100 934,59	133 664,00	126 044,00	120 212,00	120 212,00

Siunauskappelit (504)

Siunauskappeli

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	36 109,42	44 855,00	39 562,00	39 032,00	39 032,00
Henkilöstökulut	12 939,68	15 327,00	11 442,00	11 442,00	11 442,00
Palkat ja palkkiot	10 485,72	12 307,00	9 284,00	9 284,00	9 284,00
Henkilösivukulut	2 453,96	3 020,00	2 158,00	2 158,00	2 158,00
Palvelujen ostot	4 049,17	5 990,00	9 366,00	8 836,00	8 836,00
Aineet ja tarvikkeet	18 034,25	22 455,00	17 550,00	17 550,00	17 550,00
Ostot tilikauden aikana	18 034,25	22 455,00	17 550,00	17 550,00	17 550,00
Muut toimintakulut	1 086,32	1 083,00	1 204,00	1 204,00	1 204,00
TOIMINTAKATE	36 109,42	44 855,00	39 562,00	39 032,00	39 032,00
VUOSIKATE	36 109,42	44 855,00	39 562,00	39 032,00	39 032,00
Poistot ja arvonalentumiset	5 262,93	2 161,00	5 263,00	5 263,00	5 263,00
Suunnitelman mukaiset poistot	5 262,93	2 161,00	5 263,00	5 263,00	5 263,00
TILIKAUDEN TULOS	41 372,35	47 016,00	44 825,00	44 295,00	44 295,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	41 372,35	47 016,00	44 825,00	44 295,00	44 295,00

Kappelit ja muut kirkkorakennukset (505)

Eskolan rukoushuone

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot			-400,00	-400,00	-400,00
Vuokratuotot			-400,00	-400,00	-400,00
Toimintakulut	8 499,26	13 018,00	8 948,00	8 948,00	8 948,00
Henkilöstökulut	3 185,37	3 665,00			
Palkat ja palkkiot	2 600,12	2 954,00			
Henkilösivukulut	585,25	711,00			
Palvelujen ostot	841,60	2 920,00	3 528,00	3 528,00	3 528,00
Aineet ja tarvikkeet	4 243,39	6 203,00	5 170,00	5 170,00	5 170,00
Ostot tilikauden aikana	4 243,39	6 203,00	5 170,00	5 170,00	5 170,00
Muut toimintakulut	228,90	230,00	250,00	250,00	250,00
TOIMINTAKATE	8 499,26	13 018,00	8 548,00	8 548,00	8 548,00
VUOSIKATE	8 499,26	13 018,00	8 548,00	8 548,00	8 548,00

Poistot ja arvonalentumiset	2 337,29	2 337,00	2 805,00	2 805,00	2 805,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 337,29	2 337,00	2 805,00	2 805,00	2 805,00
TILIKAUDEN TULOS	10 836,55	15 355,00	11 353,00	11 353,00	11 353,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 836,55	15 355,00	11 353,00	11 353,00	11 353,00

Seurakuntatalot (506)

Seurakuntatalo

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-7 604,06	-12 000,00	-13 200,00	-16 200,00	-19 200,00
Myyntituotot	-1 781,68	-2 000,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Vuokratuotot	-5 822,38	-10 000,00	-10 100,00	-13 100,00	-16 100,00
Toimintakulut	123 919,49	141 258,00	142 809,00	132 849,00	132 849,00
Henkilöstökulut	31 697,66	30 715,00	17 967,00	17 967,00	17 967,00
Palkat ja palkkiot	25 527,97	24 663,00	14 578,00	14 578,00	14 578,00
Henkilösivukulut	6 169,69	6 052,00	3 389,00	3 389,00	3 389,00
Palvelujen ostot	20 472,47	31 996,00	48 632,00	43 072,00	43 072,00
Vuokrakulut	2 670,77	600,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet	58 622,53	67 627,00	64 710,00	60 310,00	60 310,00
Ostot tilikauden aikana	58 622,53	67 627,00	64 710,00	60 310,00	60 310,00
Muut toimintakulut	10 456,06	10 320,00	10 900,00	10 900,00	10 900,00
TOIMINTAKATE	116 315,43	129 258,00	129 609,00	116 649,00	113 649,00
VUOSIKATE	116 315,43	129 258,00	129 609,00	116 649,00	113 649,00
Poistot ja arvonalentumiset	60 618,75	95 884,00	94 106,00	94 106,00	94 106,00
Suunnitelman mukaiset poistot	60 618,75	95 884,00	94 106,00	94 106,00	94 106,00
TILIKAUDEN TULOS	176 934,18	225 142,00	223 715,00	210 755,00	207 755,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	176 934,18	225 142,00	223 715,00	210 755,00	207 755,00

Muut rakennukset (509)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-1 932,71	-4 180,00	-2 528,00	-2 528,00	-2 528,00
Myyntituotot	-41,36				
Vuokratuotot	-1 657,44	-4 180,00	-2 528,00	-2 528,00	-2 528,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-233,91				
Toimintakulut	47 962,67	53 012,00	69 749,00	54 309,00	54 309,00
Henkilöstökulut	22 361,36	20 728,00	15 256,00	15 256,00	15 256,00
Palkat ja palkkiot	18 102,58	17 510,00	12 379,00	12 379,00	12 379,00
Henkilösivukulut	4 258,78	3 218,00	2 877,00	2 877,00	2 877,00
Palvelujen ostot	6 448,71	10 393,00	28 103,00	18 273,00	18 273,00
Aineet ja tarvikkeet	17 958,54	20 771,00	25 210,00	19 600,00	19 600,00

Ostot tilikauden aikana	17 958,54	20 771,00	25 210,00	19 600,00	19 600,00
Muut toimintakulut	1 194,06	1 120,00	1 180,00	1 180,00	1 180,00
TOIMINTAKATE	46 029,96	48 832,00	67 221,00	51 781,00	51 781,00
VUOSIKATE	46 029,96	48 832,00	67 221,00	51 781,00	51 781,00
Poistot ja arvonalentumiset	24 458,33	53 190,00	53 190,00	53 190,00	53 190,00
Suunnitelman mukaiset poistot	24 458,33	53 190,00	53 190,00	53 190,00	53 190,00
TILIKAUDEN TULOS	70 488,29	102 022,00	120 411,00	104 971,00	104 971,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	70 488,29	102 022,00	120 411,00	104 971,00	104 971,00

Pappila

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-1 350,29	-3 680,00	-2 028,00	-2 028,00	-2 028,00
Myyntituotot	-41,36				
Vuokratuotot	-1 308,93	-3 680,00	-2 028,00	-2 028,00	-2 028,00
Toimintakulut	37 577,35	38 602,00	55 652,00	40 212,00	40 212,00
Henkilöstökulut	15 616,35	16 331,00	11 442,00	11 442,00	11 442,00
Palkat ja palkkiot	12 631,70	13 113,00	9 284,00	9 284,00	9 284,00
Henkilösivukulut	2 984,65	3 218,00	2 158,00	2 158,00	2 158,00
Palvelujen ostot	6 086,24	5 410,00	22 230,00	12 400,00	12 400,00
Aineet ja tarvikkeet	15 241,38	16 321,00	21 410,00	15 800,00	15 800,00
Ostot tilikauden aikana	15 241,38	16 321,00	21 410,00	15 800,00	15 800,00
Muut toimintakulut	633,38	540,00	570,00	570,00	570,00
TOIMINTAKATE	36 227,06	34 922,00	53 624,00	38 184,00	38 184,00
VUOSIKATE	36 227,06	34 922,00	53 624,00	38 184,00	38 184,00
Poistot ja arvonalentumiset	19 697,80	43 669,00	43 669,00	43 669,00	43 669,00
Suunnitelman mukaiset poistot	19 697,80	43 669,00	43 669,00	43 669,00	43 669,00
TILIKAUDEN TULOS	55 924,86	78 591,00	97 293,00	81 853,00	81 853,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	55 924,86	78 591,00	97 293,00	81 853,00	81 853,00

Kivikolo

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-348,51	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Vuokratuotot	-348,51	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	9 746,86	10 297,00	12 534,00	12 534,00	12 534,00
Henkilöstökulut	6 745,01	4 397,00	3 814,00	3 814,00	3 814,00
Palkat ja palkkiot	5 470,88	4 397,00	3 095,00	3 095,00	3 095,00
Henkilösivukulut	1 274,13		719,00	719,00	719,00
Palvelujen ostot	221,70	1 950,00	4 790,00	4 790,00	4 790,00
Aineet ja tarvikkeet	2 491,25	3 650,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00

Ostot tilikauden aikana	2 491,25	3 650,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Muut toimintakulut	288,90	300,00	330,00	330,00	330,00
TOIMINTAKATE	9 398,35	9 797,00	12 034,00	12 034,00	12 034,00
VUOSIKATE	9 398,35	9 797,00	12 034,00	12 034,00	12 034,00
Poistot ja arvonalentumiset	4 760,53	9 521,00	9 521,00	9 521,00	9 521,00
Suunnitelman mukaiset poistot	4 760,53	9 521,00	9 521,00	9 521,00	9 521,00
TILIKAUDEN TULOS	14 158,88	19 318,00	21 555,00	21 555,00	21 555,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 158,88	19 318,00	21 555,00	21 555,00	21 555,00

Metsäkirkko

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	404,55	1 313,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00
Palvelujen ostot	105,60	1 033,00	1 040,00	1 040,00	1 040,00
Aineet ja tarvikkeet	225,91	200,00	200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana	225,91	200,00	200,00	200,00	200,00
Muut toimintakulut	73,04	80,00	80,00	80,00	80,00
TOIMINTAKATE	404,55	1 313,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00
VUOSIKATE	404,55	1 313,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00
TILIKAUDEN TULOS	404,55	1 313,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	404,55	1 313,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00

Klippi ja yhteismetsä

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintakulut	0,00	2 800,00	243,00	243,00	243,00
Palvelujen ostot	0,00	2 000,00	43,00	43,00	43,00
Aineet ja tarvikkeet		600,00			
Ostot tilikauden aikana		600,00			
Muut toimintakulut	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	0,00	2 800,00	243,00	243,00	243,00
VUOSIKATE	0,00	2 800,00	243,00	243,00	243,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	2 800,00	243,00	243,00	243,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	2 800,00	243,00	243,00	243,00

Maa- ja metsätalous (510)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-271 610,46	-245 000,00	-319 864,00	-254 000,00	-264 000,00
Korvaukset	-3 249,94				

Vuokratuotot	-205 208,64	-205 000,00	-214 000,00	-214 000,00	-214 000,00
Metsätalouden tuotot	-61 145,90	-40 000,00	-105 864,00	-40 000,00	-50 000,00
Muut toimintatuotot	-2 005,98				
Toimintakulut	78 651,62	38 910,00	60 485,00	33 763,00	34 163,00
Palvelujen ostot	54 742,81	18 700,00	46 275,00	21 613,00	21 613,00
Muut toimintakulut	23 908,81	20 210,00	14 210,00	12 150,00	12 550,00
TOIMINTAKATE	-192 958,84	-206 090,00	-259 379,00	-220 237,00	-229 837,00
VUOSIKATE	-192 958,84	-206 090,00	-259 379,00	-220 237,00	-229 837,00
Poistot ja arvonalentumiset	1 734,86	1 735,00	1 735,00	1 735,00	1 735,00
Suunnitelman mukaiset poistot	1 734,86	1 735,00	1 735,00	1 735,00	1 735,00
TILIKAUDEN TULOS	-191 223,98	-204 355,00	-257 644,00	-218 502,00	-228 102,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-191 223,98	-204 355,00	-257 644,00	-218 502,00	-228 102,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jakaa olemassa olevat henkilöstöresurssit työtehtäviin, niin että kiinteistöt tulevat turvallisesti ja käyttäjäryhmät huomioiden sekä huolto-ohjelman ja ilmenevien tarpeiden mukaisesti huollettua. Kiinteistöjen korjausaikataulun laatiminen tehtyjen kuntoarvioiden pohjalta.

Seurakunnan kiinteistöihin tulee järjestää esteetön pääsy. Seurakuntatalon keittion "hallinnointi" tulee järjestää.

Metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakunnan tilojen käyttöasteen lisääminen	Käyttöaste	Kyllä/ei
2. Tilavuokrien tarkistaminen lähellä oikeaa tasoa	Kustannuslaskelmat ja hintojen tarkistus on tehty	Kyllä/ei

Perustelut:

- seurakuntatalon, pappilan ja hautausmaan ulkovalaistus parannetaan vaihtamalla lamppuja led-lampuiksi, n. 12 000 €
- pappilan ilmastointikanavat puhdistetaan ja ilmanvaihtuventtiilit tasapainotetaan, n. 4 000 €
- seurakuntatalon katon huoltopesu n. 8 300 €
- seurakuntatalon jätekatos

- robottiruohonleikkuri pappilan puistoon, n. 5 600 €
- siivous ostopalveluna lisää palvelujen ostoa n. 30 000 €:lla, mutta kustannukset eivät ole mukana henkilöstökuluissa

III Tuloslaskelmaosa

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

Käyttötalousosan toiminnan tuotot ja kulut ryhmitellään seurakunnan tuloslaskelmakaavassa tuotto- ja kululajeittain. Tuottojen ja kulujen erotus ilmoittaa, paljonko käyttötalouden nettokuluista jää katettavaksi verotuloilla, valtionrahoituksella, keskusrahaston toiminta-avustuksilla ja mahdollisilla rahoitustuotoilla. Lisäksi verotuloilla maksetaan Kirkon rahastomaksut ja lainakorot. Tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

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

Talousarvio on suunniteltu 30 120 euroa ylijäämäiseksi. Kuluvan 2023 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 5 775 euroa, mutta näyttää siltä, että päästään reilusti ylijäämäiseen tulokseen. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 987 442 euroa. Vuosikate 236 224 euroa riittää kattamaan poistot.

Tuloslaskelma 1.1.-31.12.2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-375 286,23	-325 540,00	-414 292,00	-348 328,00	-361 328,00
Korvaukset	-8 432,94		-3 500,00	0,00	0,00
Myyntituotot	-10 799,81	-9 000,00	-18 900,00	-18 900,00	-18 900,00
Maksutuotot	-38 645,29	-52 160,00	-48 000,00	-48 400,00	-48 400,00
Vuokratuotot	-212 688,46	-219 180,00	-227 028,00	-230 028,00	-233 028,00
Metsätalouden tuotot	-61 145,90	-40 000,00	-105 864,00	-40 000,00	-50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-19 079,69				
Tuet ja avustukset	-10 297,16	-4 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Muut toimintatuotot	-14 196,98	-1 200,00			
Toimintakulut	1 222 311,73	1 313 761,00	1 401 714,00	1 327 774,00	1 327 988,00
Henkilöstökulut	648 269,18	711 949,00	720 637,00	714 935,00	714 935,00
Palkat ja palkkiot	539 589,54	572 994,00	585 182,00	580 556,00	580 556,00
Henkilösivukulut	127 340,41	138 955,00	135 455,00	134 379,00	134 379,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-18 660,77				
Palvelujen ostot	266 799,79	289 169,00	389 836,00	339 835,00	339 835,00
Vuokrakulut	15 944,85	10 077,00	11 997,00	11 750,00	11 564,00
Aineet ja tarvikkeet	207 049,89	236 083,00	212 670,00	196 740,00	196 740,00
Ostot tilikauden aikana	207 049,89	236 083,00	212 670,00	196 740,00	196 740,00
Annetut avustukset	39 151,33	27 000,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00
Muut toimintakulut	45 096,69	39 483,00	33 574,00	31 514,00	31 914,00
TOIMINTAKATE	847 025,50	988 221,00	987 422,00	979 446,00	966 660,00
Kirkollisverotulot	-1 066 811,56	-1 200 000,00	-1 220 000,00	-1 250 000,00	-1 250 000,00
Valtionrahoitus	-107 388,00	-93 019,00	-110 218,00	-110 000,00	-110 000,00
Verotuskulut	16 175,72	16 010,00	14 643,00	14 600,00	14 600,00
Kirkon rahastomaksut	93 609,96	95 200,00	96 679,00	96 679,00	96 679,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-5 995,92	-1 040,00	-4 750,00	-4 750,00	-4 750,00
Korkotuotot	0,03				
Muut rahoitustuotot	-6 064,86	-1 300,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Korkokulut	3,01	10,00			
Muut rahoituskulut	65,90	250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE	-223 384,30	-194 628,00	-236 224,00	-274 025,00	-286 811,00
Poistot ja arvonalentumiset	112 930,90	200 403,00	206 104,00	206 104,00	206 102,00
Suunnitelman mukaiset poistot	112 930,90	200 403,00	206 104,00	206 104,00	206 102,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-162,23				
Kulut	117,40				
Siirrot rahastosta/rahastoon	44,83				
TILIKAUDEN TULOS	-110 453,40	5 775,00	-30 120,00	-67 921,00	-80 709,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-110 453,40	5 775,00	-30 120,00	-67 921,00	-80 709,00

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 391 000 euron määrärahat vuodelle 2024. Koko suunnittelukauden 2024–2026 investoinnit ovat tämänhetkisen suunnitelman mukaisesti yhteensä 3,7 miljoonaa euroa, josta merkittävimpana kirkon ja tapulin peruskorjaus. Varsinainen korjaustyö on suunniteltu tehtäväksi vuonna 2025. Suunnittelukustannuksille 597 000 euroa haetaan ensi vuodelle Kirkko- ja seurakuntien hallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon. Avustusta on mahdollista saada noin puolet suunnittelukustannuksista. Avustus ei näy vielä tuloarviona investointiosassa.

Kannuksen kirkko on kirkkolailla suojeltu kirkko ja sen peruskorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

Seurakuntatalon leikkipuiston aidan kustannusarvio ylittää investointirajan, joten sillä varataan määräraha investointeihin. Pappilan puiston ja rannan kunnostamista ei päästy vielä tänä vuonna toteuttamaan, mutta suunnittelutyö on aloitettu.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2023	Talousarvio 2024	TS2 2025	TS3 2026
Kirkon peruskorjaus	4 000 000,00	34 080,00	300 000,00	360 000,00	3 305 920,00	
Pappilan puiston ja rannan kunnostaminen	10 000,00			10 000,00		
Seurakuntatalon leikkipuiston aita	11 000,00			11 000,00		
Kivikolon katon puhdistaminen	20 000,00				20 000,00	
Yllättävät investoinnit	10 000,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	4 051 000,00	34 080,00	310 000,00	391 000,00	3 335 920,00	10 000,00

V Rahoitusosa

Rahoituslaskelma 1.1.-31.12.2024	Tilinpäätös 2022	Kuluvan vuo- den TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-221 378	-194 628	-236 224	-274 025	-286 811
Vuosikate	-223 384	-194 628	-236 224	-274 025	-286 811
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	2 006				
Investoinnit	198 966	412 000	391 000	3 335 920	10 000
Investointimenot	204 266	412 000	391 000	3 335 920	10 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-5 300				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-22 412	217 372	154 776	3 061 895	-276 811
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	159 976				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset	11 120				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-119				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	148 976				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	159 976	217 372	154 776	3 061 895	-276 811
Rahavarojen muutos	137 565	217 372	154 776	3 061 895	-276 811
Rahavarojen muutos (tase)	137 565				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	0				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	137 565				

VI Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahastoa puretaan vuosittain päättyneiden hoitosopimusten määrällä kirkkoneuvoston päätöksen mukaan. Seurakunta tekee haudankesähoidon vuosisopimuksia, jotka käsitellään käyttötalouden puolella Haudanhoitosopimukset -kustannuspaikalla.

Pitkiä sopimuksia jäljellä on vielä kaksi.

HHR	Edellinen TP 2022	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-162,23	-48,00	-24,00	-24,00
Maksutuotot	-162,23	-48,00	-24,00	-24,00
Toimintakulut	117,40	48,00	24,00	24,00
Henkilöstökulut	149,22	42,00	21,00	21,00
Palkat ja palkkiot	124,22	42,00	21,00	21,00
Henkilösivukulut	25,00			
Aineet ja tarvikkeet	-31,82	6,00	3,00	3,00
Ostot tilikauden aikana	-31,82	6,00	3,00	3,00
TOIMINTAKATE	-44,83	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	-44,83	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-44,83	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-44,83	0,00	0,00	0,00