

KV 10.12.2024 § 51

KN 2.12.2024 § 149



Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027

Sisällys

I	Yleisperustelut	2
1	Yleiskatsaus	5
1.1	Talouden nykytila.....	5
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	6
1.3	Kannuksen seurakunnan talouden näkymät.....	6
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	10
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	11
1.6	Henkilöstö.....	15
1.7	Talousarvion rakenne	17
1.8	Talousarvion sitovuus	18
II	Käyttötalousosa	19
2	Perustelut	20
2.1	Hallinto (pl 1)	21
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	25
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	43
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	45
III	Tuloslaskelmaosa	48
IV	Investointiosa	50
4.1	Perustelut	50
4.2	Investointiosa hankkeittain	50
V	Rahoitusosa.....	51
VI	Hautainhoitorahasto	52

I Yleisperustelut

Seurakunta virran rannalla!

Kannuksen seurakunnan toimintavuosi 2025 jää historiaan rakentamisen vuotena. Seurakunta tulee toteuttamaan vuonna 2025 kirkon peruskorjausremontin. Hanke on seurakunnan historiassa merkittävä sekä merkitykseltään että laajuudeltaan.

Elokuussa 2024 havaitun seurakuntatalon putkirikon aiheuttaman vesivahingon kuivatus- ja korjaustyöt tulevat kestäämään pitkälle kevääseen 2025.

Kirkon ja seurakuntatalon remontit vaikuttavat myös toimintaan. Jumalanpalvelustyö siirtyy kirkon remontin ajalle Mikaelin kappeliin ja seurakuntatalon remontin valmistuttua myös seurakuntatalon Laurentius-saliin.

Seurakuntatalon vesivahingon kuivaus ja korjaus on jo vaikuttanut syksyllä 2024 niin, että siellä toteutettava toiminta on siirretty Pappilaan ja Kivikoloon, sekä ruoka-avun osalta Juhani Vuorisen koululle. Vuosi 2025 tulee olemaan toiminnallisesti haasteellinen ja edellyttää erityisesti työntekijöiltä joustavuutta ja luovuutta, jotta perustehtävä saadaan hoidettua hyvin.

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

Vuoden 2024 aikana on tehty varsinainen rakennussuunnittelu ja rakentaminen vuonna 2025. Kokonaiskustannukseltaan kirkon remontti tulee olemaan noin 4,5 miljoonaa euroa. Seurakunta tulee hakemaan kirkkohallitukselta rakentamisavustusta.

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.

Seurakuntatalon remontissa seurakuntasalissa ja eteisaulassa tehdään pintakorjauksia ja maltillisia uudistuksia, joiden tavoitteena on parantaa sekä käytettävyyttä että ulkoasua. WC-tilat korjataan ajanmukaisiksi.

Vuonna 2025 tullaan toteuttamaan myös kirkon pihalla olevan sankarihautausmaan kunnostus. Vuonna 2025 tulee 80 vuotta Lapin sodan päättymisestä ja pitkän rauhanajan alkamisesta maassamme.

Seurakunnan toimintasuunnitelmaa laadittaessa keskeisenä periaatteena on ollut kirkon kokonaisstrategiasta 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 saivat 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 2024 alusta lokakuun loppuun liittynyt 17 (10) seurakuntalaista ja eronnut 23 (19). Muuttotappiota ei ole, vaan lisäystä 11 (-64) jäsentä. Kastettuja on ollut 36 (23) ja kuolleita 49 (51). Seurakunnassa oli lokakuun 2024 lopussa 4397 jäsentä.

Jäsenmäärätilaston muutos kertoo koko Suomea tällä hetkellä leimaavasta voimakkaasta muutoksesta, syntyneiden määrä laskee ja ikääntyneiden määrä kasvaa, mikä vaikuttaa tulevaisuudessa huoltosuhteeseen merkittävästi. Eri ikäluokkien 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 Kannuksessa huomioitava asia ja vaikuttaa myös toimintaan.

Väestömuutokset, sosiaalisen rakenteen muuttuminen ja taloudellisten resursien 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 ideologioiden merkityksen lisääntyminen, yksilöllisyyden ja yhteisöllisyyden vastakainasettelu, 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 vuodesta 2023 on koulutettu työntekijöitä kirkon ympäristödiplomityöhön, jonka toteuttaminen aloitetaan vuonna 2025.

Kannuksen seurakunta päätti säilyttää kirkollisveroprosentin 1,6 vuonna 2025. 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. Seurakunta on tehnyt vuokrasopimuksen Tuohirämeen suunnitellun tuulipuiston alueella olevista kahdesta maa-alueesta. Jos näille alueille suunniteltu tuulipuisto toteutuu, tuo se myös seurakunnalle vuokratuloja. Tuulipuiston merkitys Kannuksen kaupungin talouteen heijastuu myös Kannuksen seurakunnan talouteen.

Seurakunnan talous tiukkenee kirkon remontin myötä merkittävästi otettavan lainan sekä kasvaneiden poistojen myötä. Se edellyttää entistä tarkempaa taloudenpitoa ja sekä kiinteistö- että henkilöstökulujen aktiivista seurantaa. Tulevien kolmen vuoden aikana on tarkasteltava myös kiinteistöjen määrää kiinteistökustannusten pitämiseksi kohtuullisina suhteessa seurakuntalaisten määrään.

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 toiminnan osa-alueet ovat eritellysti 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.

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 2025 keskeisessä asemassa seurakunnassamme.

Yksi merkittävä kehittämistehtävä vuoden 2025 aikana on valmistautua kokonaiskirkossa toteuttavaan verkkosivujen uusimiseen.

Kirkon peruskorjausremontin on tarkoitus valmistua 1. adventiksi eli vuoden 2025 marraskuussa.

Tällöin seurakunta saa aloittaa uuden kirkkovuoden juhlallisesti, uusitussa ja esteettömäksi remontoitussa kirkossa, jossa on nykyaikainen äänentoista, striimauslaitteet ja uudet Kannuksen kirkkoon suunnitellut kirkkotekstiilit.

Seurakunta virran rannalla!

Sakari Typpö
kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Talouden nykytila

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumien pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkkaa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vauhtia talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonsäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohenevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

1.3 Kannuksen seurakunnan talouden näkymät

Kannuksen seurakunnan taloudellinen tilanne on säilynyt toistaiseksi vakaana. Tilikauden 2023 tulos näytti ylijäämää 36 973 euroa (110 453 euroa, 2022). Kuluvana vuoden 2024 tilikauden tuloksen arvioidaan niin ikään jäävän ylijäämäiseksi, vaikka seurakuntatalon vesivahingon aiheuttamat purkutyöt aiheuttavat menoja, joihin ei ole pystytty varautumaan. Vakuutus kuitenkin korvaa niistä 72 prosenttia. Vuoden 2024 talousarvio on tehty ylijäämäisenä.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä (Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi), että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille jaettava summa olisi 94 078 900 euroa.

Valtion rahoituksen jakoperustetta (euroa/kunnan jäsen) seurakunnille ollaan muuttamassa. Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määäämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

Kirkollisverotuottoja ei tulisi käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Kannuksen seurakunnan hautaustoimen hinnoittelua on tarkistettu tänä vuonna, mutta hinnat joudutaan jakoperusteen muutoksen myötä käymään myöhemmin uudelleen läpi, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Kannuksen seurakunta sai kuluvana vuonna 110 218 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta vähenee, mikäli kirkolliskokous päättää jakoperusteista kuten esitetään.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Kannuksen seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 toteutui hyvin rahavarojen

riittävyys, joka oli 260 päivää (alaraja alle 90 päivää). Vuosikate 240 388 euroa riitti kattamaan poistot 203 415 euroa.

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

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2025
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpito-tehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti. Kannuksen seurakunta kuuluu Kokkolän aluekeskusrekisteriin.		Talousarvioon 2025 ei kirjattu vielä hintojen korotusta, koska hintoja korotettiin vuonna 2024. Vuotta 2026 silmällä pitäen hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
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, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	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 esimestaitoja vahvistavaa koulutusta.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 13. Avoimna ollut kappalaisen virka täytettiin 1.6.2023.	Henkilöstön määrä on 12. Osa-aikainen (10 h/vko) lähetysseurakunta jäi eläkkeelle 1.4.2024 eikä hänen tilalleen palkattu uutta työntekijää, vaan tehtävät jaettiin muutamalle työntekijälle.	Henkilöstön määrä ei lisääntynyt.

1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia erä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena, tai viimeisen tilikauden tulos on ollut negatiivinen ilman kertaluonteisia erä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on vähintään ns. nollatulos.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli-/alijäämä luku on tilinpäätöksessä menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2 047 647 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 260 päivää	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.

4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisen 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 5 250 (19.9.2023). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle että kirkon toiminnalle. Keskimääräinen työttömyysaste Kannuksessa oli 6,6 prosenttia (vuonna 2024), mikä on valtakunnallista lukemaa 8,3 % selvästi parempi.

Kannuksen seurakunnan jäsenmäärä oli 4 397 (31.10.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä laskee alle 4 000 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,5 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Kannuksessa on noin 82 % (31.12.2023).

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2023, henk.	Muutos vuodesta 2023 %	Kirkkoon kuulumisuus, %
2024	4337	-146	-1,6	82,2
2025	4270	-213	-3,1	81,4
2026	4203	280	-4,6	80,6
2027	4141	342	-6	79,9
2028	4079	404	-7,4	79,2
2029	4012	471	-8,9	78,4
2030	3848	635	-10,4	77,7
2031	3882	601	-11,9	76,9
2032	3818	665	-13,3	76,1
2033	3752	731	-14,8	75,4
2034	3688	795	-16,3	74,6
2035	3624	859	-17,7	73,9
2036	3561	922	-19,2	73,1
2037	3501	982	-20,5	72,4
2038	3442	1041	-21,9	71,7

2039	3386	1097	-23,1	71
2040	3331	1152	-24,4	70,4

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 Kannuksen seurakunnalle verotuloja ennustetaan kertyvän 1,29 miljoonaa euroa. Talousarvioon verotulot on arvioitu hieman pienemmiksi. Verotulojen arvioidaan kasvavan hieman kaikkina talousarviovuosina. Verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi noin kahden prosentin vuositason. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,6. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

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 2025. Tehtävää varten perustetaan ympäristödiplomityöryhmä ja apuna käytetään ostopalveluna hankittavaa asiantuntija-apua.

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.

Seurakunnan kiinteistöstrategia on päivitettävä vuonna 2025 vastaamaan tulevaisuuden tarpeita ja taloudellisia resursseja.

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.

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 2025 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	2025	2023	Kohde	
Kannuksen rauhanyhdistys ry	3 000	3 000	290	Muu srk-työ
Kirkon ulkomaanapu	1 000	1 000	270	Kansainvälinen diakonia
Partiolippukunta Kannuksen Korvenkävijät	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	1 250	3 000	260	Lähetystyö
SLEY, Pasi Palmun työn tukemiseen Sak-sassa	2 500	2 000	260	Lähetystyö
ELY	1 250			
Piipaseura	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	Lähetystyön vapaaehtoiset lahjoitukset	
	21 000	21 000	yhteensä	
Musiikkityön avustukset:				
Kirkkokuoro 2000 €, Arietta-kuoro 2000 €	4 000	4 000	220	Musiikkitoiminta
Diakonia-avustukset	7 000		241	Diakoniatyö *)
Yhteensä	11 000	4 000		
	4 500	4 500	diakoniarahasto (lahjoitusvarat)	
	14 500	14 000		
Kaikki avustukset yhteensä	42 500	34 500		

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

Lähetys- ja adressivarojen jako

TA 2025	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	7,35 %	1 250	294
SLEY, Pasi Palmun työn tukemiseen Saksassa	14,71 %	2 500	588
Piipiaseura	8,12 %	1 380	325
Sansa	17,65 %	3 000	706
Jaaman ev. lut. srk	16,76 %	2 850	671
ELY	7,35 %	1 250	294
	100,00 %	17 000	4 000

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 12 henkilöä (31.10.2024). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 10,5. Vakituksista naisia oli 10 ja miehiä 0,5. Kesäaikana seurakunnassa työskenteli määräaikaisissa (2-6 kk) työsuhteissa 4 henkilöä, lisäksi kiinteistönhoitajan jäätyä elokuussa 2024 osa-aikaeläkkeelle on palkattu osa-aikaista työvoimaa tilalle. Henkilöstön määrä väheni vuonna 2024 yhdellä lähetysseurakunnan jäädessä eläkkeelle keuhäällä 2024. Lastenohjaajan sijaisena on ollut koko vuoden sama henkilö. Tulevana toimintavuonna on löydettävä pysyvä järjestely seurakuntatalon siivous- ja keittiötoiminnan järjestämiseen.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	31.10.2024
Seurakuntapapisto	3
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	2
YHTEENSÄ	12

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	4,5	2,5	3	1	0	0	1

Muut työntekijät

Kesäkaudella seurakunnan palveluksessa on tilapäistä työvoimaa rippikoulu- ja nuorisotyössä, leikkikenttätoiminnassa, 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. Sopimusta jatketaan edelleen. Kela korvaa ehkäisevän terveyshuollon hyväksytyistä kustannuksista 60 % ja sairaanhoidon hyväksytyistä kustannuksista 50 %.

Henkilöstökulut

	Edellinen TP 2023	Kuluva vuoden TA 2024	TA 2025
Palkat ja palkkiot	571 535,22	585 182,00	636 060,00
Henkilösivukulut	135 428,75	135 455,00	149 897,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-3 505,99		
Yhteensä	703 457,98	720 637,00	785 957,00
Matkakustannukset (oma henkilöstö)	8 287,90	12 900,00	11 200,00
Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	1 413,56	1 500,00	900,00
Koulutuspalvelut, henkilöstö	10 762,00	10 000,00	10 000,00
Työterveyshuolto	19 002,05	19 000,00	12 000,00
Työssä jaksaminen (liikuntasetelit, virkistys)	2 207,53	3 800,00	3 800,00

Henkilöstökulujen osuus	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025
- toimintakuluista	60,65 %	53,04 %	52,82 %	51,20 %	55,06 %
- verotuloista	64,10 %	60,77 %	58,47 %	59,07 %	63,38 %

Työssä jaksamiseen (liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan myös vuodella 2025, 200 euroa/työntekijä. Osa-aikaiselle työntekijälle etu tarjotaan suhteessa hänen työaikaansa.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 1.400 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 jouluateria 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 tulevaisuudessaakin.

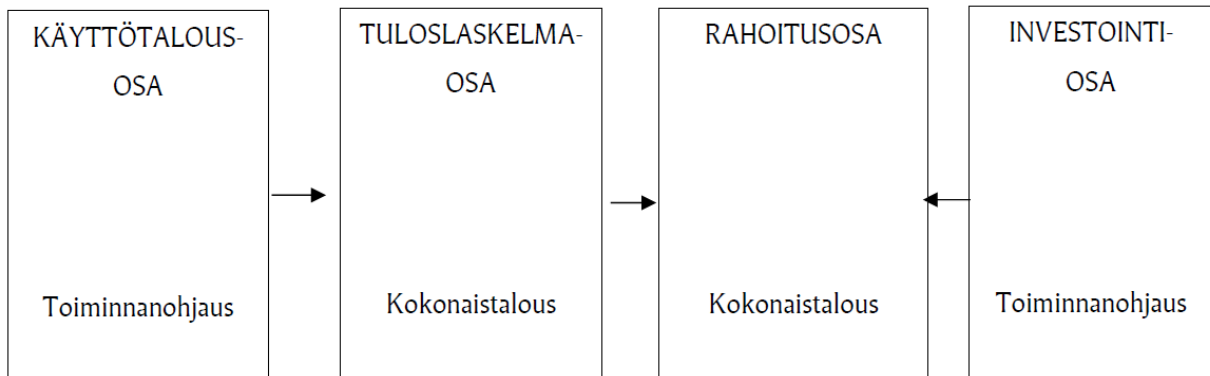
1.7 Talousarvion rakenne

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 nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

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

Kannuksen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Kannuksen seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate) ja kirkkoneuvostoon nähden

tehtäväalueet. 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 tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähdessä pääluokkatasolla (toimintakate 1).

Hallinto	Seurakunnallinen toiminta	Hautaustoimi	Kiinteistötoimi
• Hallintoelimet • Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto • Kirkonkirjojenpito	• Jumalanpalveluselämä • Hautaansiunaaminen • Muut kirkolliset toimitukset • Muut seurakuntalaisuudet • Tiedotus ja viestintä • Musiikki • Kasvatustyö • Nuorisotyö • Rippikoulu • Aikuistyö • Diakonia • Perheneuvonta • Sielunhoito • Lähetys • Kansainvälinen diakonia ja muu kv. toiminta • Muu seurakuntatyö	• Hautausmaahallinto • Hautausmaakiinteistöt • Varsinainen hautaustoimi	• Kiinteistöhallinto • Kirkot • Siunauskappeli • Kappelit ja muut kirkkorakennukset • Seurakuntatalot • Muut rakennukset • Maa- ja metsätalous

2 Perustelut

Käyttötalouden tulot ja menot pääluokittain, koko seurakuntatalous (hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi, kiinteistötoimi):

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot					
Korvaukset	-8 843,75	-3 500,00			
Myyntituotot	-15 573,42	-18 900,00	-13 100,00	-14 100,00	-14 100,00
Maksutuotot	-46 417,49	-48 000,00	-53 500,00	-54 300,00	-54 900,00
Vuokratuotot	-221 743,54	-227 028,00	-227 000,00	-233 800,00	-233 800,00
Metsätalouden tuotot	-53 250,70	-105 864,00	-183 000,00	-100 000,00	-100 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-10 309,38				
Tuet ja avustukset	-2 208,60	-11 000,00			
Muut toimintatuotot	-7 908,75				
Toimintatuotot (ulkoiset)	-366 255,63	-414 292,00	-476 600,00	-402 200,00	-402 800,00
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	703 457,98	720 637,00	785 957,00	768 212,00	768 211,00
Palkat ja palkkiot	571 535,22	585 182,00	636 060,00	620 730,00	620 729,00
Henkilösivukulut	135 428,75	135 455,00	149 897,00	147 482,00	147 482,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-3 505,99				
Palvelujen ostot	349 981,27	389 836,00	362 490,00	332 596,00	330 866,00
Vuokratkulut	11 858,76	11 997,00	17 615,00	17 370,00	17 288,00
Aineet ja tarvikkeet	197 210,48	212 670,00	190 287,00	194 890,00	188 790,00
Ostot tilikauden aikana	197 210,48	212 670,00	190 287,00	194 890,00	188 790,00
Annetut avustukset	38 774,06	33 000,00	34 200,00	34 200,00	34 200,00
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	30 428,08	33 574,00	36 881,00	32 881,00	32 881,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 331 710,63	1 401 714,00	1 427 430,00	1 380 149,00	1 372 236,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	965 455,00	987 422,00	950 830,00	977 949,00	969 436,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-622 841,51				
Toimintakulut (sisäiset)	622 841,51				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	965 455,00	987 422,00	950 830,00	977 949,00	969 436,00
Poistot ja arvonalentumiset	203 414,86	206 104,00	187 029,00	235 993,00	235 993,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	82 371,41				
Sisäiset vyörytyserät	0,00				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 251 241,27	1 193 526,00	1 137 859,00	1 213 942,00	1 205 429,00

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1 - Hallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 658,79	13 600,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Korvaukset	1 143,75				
Myyntituotot	1 016,71	2 600,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Maksutuotot	18,15				
Tuet ja avustukset	-3 892,40	11 000,00			
Muut toimintatuotot	55,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-229 782,31	-235 518,00	-253 118,00	-236 559,00	-236 559,00
Henkilöstökulut	-117 363,41	-121 748,00	-129 732,00	-121 273,00	-121 273,00
Palkat ja palkkiot	-97 389,76	-99 250,00	-105 777,00	-98 587,00	-98 587,00
Henkilösivukulut	-21 087,95	-22 498,00	-23 955,00	-22 686,00	-22 686,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 114,30				
Palvelujen ostot	-100 853,78	-101 633,00	-103 852,00	-96 852,00	-96 852,00
Vuokrakulut	-4 525,35	-4 737,00	-10 084,00	-10 084,00	-10 084,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 554,02	-6 800,00	-8 900,00	-7 800,00	-7 800,00
Ostot tilikauden aikana	-6 554,02	-6 800,00	-8 900,00	-7 800,00	-7 800,00
Muut toimintakulut	-485,75	-600,00	-550,00	-550,00	-550,00
Toimintakate 1	-231 441,10	-221 918,00	-252 018,00	-235 459,00	-235 459,00
Toimintakulut (sisäiset)	-36 260,29				
Sisäiset vuokrakulut	-36 260,29				
Toimintakate 2	-267 701,39	-221 918,00	-252 018,00	-235 459,00	-235 459,00
Laskennalliset erät	254 630,04				
Sisäiset vyörytyserät	254 630,04				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-13 071,35	-221 918,00	-252 018,00	-235 459,00	-235 459,00

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.

Työntekijöiden tukena toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa ovat eri työalojen vastuuryhmät. Kannuksen seurakunnassa aloittaa uutena kirkkolain mää-

räämänä 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

Kokouspalkkioita maksetaan kirkkovaltuuston ja -neuvoston 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 maksuus, 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, TYHY-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.

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 työsäjäksamista.	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 täytyy pystyä hoitamaan tehokkaasti olemassa olevalla henkilöstöresurssilla. Talous- ja henkilöstöhallinnon henkilöstön pieni määrä edellyttää Kirkon palvelukeskusten palveluiden tehokasta käyttöä ja raportointien automatisointia.

Kirkollisten esineiden inventointi on lähes tehtynä. Viimeistelyssä käytetään apuna ulkopuolista asiantuntijaa. Samoin kirkon ympäristödiplomin tekemisessä. Kirkkohallitus edellyttää, että seurakunnassa tulee olla tehtynä ympäristödiplomi viimeistään vuonna 2025.

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Kokkolan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä. Arkiston järjestäminen viedään loppuun vuonna 2025.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot (ulkoiset)	39 269,88	24 200,00	21 700,00	22 800,00	22 900,00
Korvaukset	7 700,00	3 500,00			
Myyntituotot	11 557,47	13 200,00	12 000,00	13 000,00	13 000,00
Maksutuotot	4 763,73	7 500,00	9 700,00	9 800,00	9 900,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	10 061,98				
Tuet ja avustukset	4 851,00				
Muut toimintatuotot	335,70				
Toimintakulut (ulkoiset)	-566 831,10	-615 586,00	-657 605,00	-650 602,00	-650 372,00
Henkilöstökulut	-420 140,33	-444 031,00	-482 504,00	-477 722,00	-477 722,00
Palkat ja palkkiot	-338 902,46	-360 285,00	-389 902,00	-385 361,00	-385 361,00
Henkilösivukulut	-82 232,76	-83 746,00	-92 602,00	-92 361,00	-92 361,00
Henkilökulujen oikaisuerät	994,89				
Palvelujen ostot	-75 941,29	-96 015,00	-96 154,00	-97 100,00	-96 870,00
Vuokrakulut	-6 611,66	-6 660,00	-7 020,00	-7 020,00	-7 020,00
Aineet ja tarvikkeet	-23 985,41	-35 430,00	-37 207,00	-34 040,00	-34 040,00
Ostot tilikauden aikana	-23 985,41	-35 430,00	-37 207,00	-34 040,00	-34 040,00
Annetut avustukset	-38 774,06	-33 000,00	-34 200,00	-34 200,00	-34 200,00
Muut toimintakulut	-1 378,35	-450,00	-520,00	-520,00	-520,00
Toimintakate 1	-527 561,22	-591 386,00	-635 905,00	-627 802,00	-627 472,00
Toimintakulut (sisäiset)	-567 483,84				
Sisäiset vuokrakulut	-567 483,84				
Toimintakate 2	-1 095 045,06	-591 386,00	-635 905,00	-627 802,00	-627 472,00
Laskennalliset erät	-302 727,43				
Sisäiset vyörytyserät	-302 727,43				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 397 772,49	-591 386,00	-635 905,00	-627 802,00	-627 472,00

Jumalanpalveluselämä 201

Koko seurakunnan strategiset painopisteet ovat myös jumalanpalveluselämän tavoitteita suunnittelukaudella 2024-2025. Niitä ovat 1) jumalanpalveluselämän kehittäminen yhdessä, 2) seurakunnan tilojen kehittäminen palvelemaan monipuolisesti toimintaa ja eri käyttäjäryhmiä sekä 3) matalan kynnyksen toiminnan kehittäminen.

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. Tavoitteena on jatkaa perhekerhojen tai -messujen järjestämistä sunnuntaisin päämessujen rinnalla pääsääntöisesti iltapäivisin kerran kuukaudessa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: Jumalanpalvelusten toteuttaminen monipuolisesti Mikaelin-kappelissa sekä seurakuntatalon Laurentius-salissa seurakuntatalon remontin valmistuttua yhdessä seurakuntalaisten kanssa suunnitellen ja toteuttaen.

Jumalanpalvelustyötä tehdään myös useissa eri palvelutaloissa järjestäen siellä hartauksia ja viikkomessuja säännöllisesti. Maallikoiden pitämät hartaudet keskittyvät Puistolaan. Puistolassakin käy myös seurakunnan työntekijöitä hartauksia pitämässä. Muissa palvelutaloissa hartauksista ja viikkomessuista vastaavat seurakunnan työntekijöistä: papit, lehtori, kanttori ja diakoni. Kitinkoti siirtyy vuoden 2024 alusta osaksi Hoivakunnasta eli nykyistä Kitinkotia. Käytännössä siellä pidetään kuitenkin kaksi erillistä hartautta kutakin pitokertaa kohden. Hartauksia pidetään lisäksi terveyskeskuksen vuodeosastolla (ainoastaan työntekijät), Puistolassa sekä Ritarinkannuksessa. Keltasirkun toiminta lakkaa syksyllä 2024.

Jumalanpalveluselämän kehittämiseen kuuluu seurakunnan työntekijöiden sekä maallikoiden osallistuminen ajankohtaisiin koulutuksiin mm. hiippakunnallisesti, rovastikunnallisesti että myös valtakunnallisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelukseen 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	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä / Ei

jonka kanssa jumalanpalvelusta on suunniteltu yhdessä		
3. Kaikki työmuodot osallistuvat jumalanpalveluksen valmisteluun vähintään 2 kertaa vuodessa.	Jumalanpalvelussuunnitelma	Kyllä /Ei
4. Jumalanpalveluksia järjestetään myös sivukylillä.	Jumalanpalvelussuunnitelma	Kyllä/ei
5. Jumalanpalvelusryhmien toiminta on aktiivista	Ryhmissä eri-ikäisiä ja eri elämäntilanteessa olevia seurakuntalaisia. Uusia ryhmiä perustettu	Kyllä/ei

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 aiheetonta viivytyksiä. 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 kuluttua kuolemasta tai 1-2 viikon kuluttua hautausluvan saamisesta.	Siunaus toimitettu määräajassa	Kyllä/ei

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

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 kastajuhlaansa viettämään tulevien perheitten lapsia.

Kirkollisissa avioliittoon vihkimissä pidetään kiinni kirkon perinteisestä avioliitotokäsityksestä ja toimitaan kirkon lain ja järjestyksen mukaisesti. Vihkimisiä tullaan vuonna 2025 toimittamaan myös lähiseurakuntien kirkoissa oman kirkon ollessa remontissa.

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

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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	Kinkerit pidetään kylittäin taloissa.	Kyllä/ei

--	--	--

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 seurakuntalehti on mukana yhteisessä tiedotustyössä. Viestintää suunnitellaan yhdessä vastuuryhmän kanssa. Tiedotuksen ja viestinnän kustannuspaikalle kirjataan esim. vuosittaiset ilmoitus- ja mainoskulut yhdistysten joululehtiin sekä Kannuksen Ura ry:ltä ostetulle kenttämainokselle, joka on tähän asti ollut usean vuoden ajan pesäpallokentällä, mutta nyt vastaava rahasumma, 500 euroa osoitetaan Uran jalkapallon tukemiseen.

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	Toimintakalenterin kuukausittainen päivitys ja pitkän aikavälin suunnitelma ajantasalla ja tapahtumien suunnittelu,	Kyllä/ei

käyttö sekä tiedottaminen.	tiedotus ja toteutus suunniteltu vähintään 2 viikkoa ennen tapahtumaa.	
Kirkkovaltuuston ja -neuvoston pöytäkirjat julkaistaan nettisivuilla	Kokousten pöytäkirjat ovat nettisivulla	Kyllä/ei

Musiikki (220)

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

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakuntalaiset voivat palvella monipuolisesti jumalanpalvelusten musiikissa	Toteutukseen osallistuneiden 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

--	--	--

KASVATUSTYÖ

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut. 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 päiväkerho, perhekerho ja perheiden sunnuntai, joka sisältää myös jumalanpalveluskasvatusta. Yhteistyö kaupungin varhaiskasvatuksen, neuvolan ja järjestöjen kanssa on merkittävä toiminta-alue.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Päiväkerho, perhekerho ja perheiden sunnuntai ovat säännöllisen toiminnan työmuotoja. Perheiden sunnuntait tarjoavat noin kerran kuukaudessa perheille mukavaa yhteistä tekemistä, välipalaa ja minimessun tai minikirkon. Kesäkerhotoiminnassa on omat ryhmät 3-6-vuotiaille, 7-10-vuotiaille ja 11 – 12-vuotiaille. Seurakunnan varhaiskasvatus on myös 'liikkuvaa varhaiskasvatusta' eli liikunnallista lapsityötä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakunnassa toimii perhekerho	Perhekerhon kokoontumiset kerran viikossa, sisältää lounaan	Kyllä/ei
2. Päiväkerhoryhmiä on kaksi	Päiväkerhoryhmien määrä	Kyllä/ ei Ryhmien määrä
3. Lapsiperheiden tarpeisiin järjestetään monipuolista toimintaa	Perheiden sunnuntait kerran kuukaudessa ja kesäkerhot	Kyllä/ei Osallistuneiden määrä

4. Yhteistyö varhaiskasvatuksen kanssa	Pysäkkihetket, minikirkot, pääsiäis- ja joulupolut	Kyllä/ei
--	--	----------

Toimintamuodot 2025

<u>Päiväkerho</u>	Kerhoryhmät 3-5 -vuotiaille, 2 x viikossa 2½-3 tuntia kerrallaan, yhdessä kerhoryhmässä on viiskareille oma viiskarituo- kio.
<u>Perhekerho</u>	Tiistaisin klo 10-12
<u>Perheiden sunnuntai</u>	Kerran kuukaudessa klo 15-17 perheille tarkoitettu tapahtuma, jossa toimintarasteja, minikirkko tai minimessu ja välipala.
<u>Pikkukirkko</u>	Alle kouluikäisten lyhyt kirkkohetki pääsiäisenä ja jouluna, päivähoidon väki mukana
<u>Pysäkkihetki</u>	Lastenohjaajien vierailut kaupungin varhaiskasvatusyksiköissä ja esikouluissa 1x/ kk
<u>Tapahtumat</u>	Juhlat kirkonmäellä, pääsiäis- ja joulupolut, pikkujoulut, Pappilan puistoblues
<u>Lasten Raamattu</u>	Lastenraamattu lahjoitetaan 4-vuotiaille kevätkauden perhe- kirkossa
<u>Syntymäpäiväkirjeet</u>	1-6 -vuotiaille
<u>Kesäkerhot</u>	3-10 -vuotiaille, kaksi tai kolme viikkoa kesäkuun alusta
<u>Yhteistyö</u>	Perhekeskus, Kaupungin varhaiskasvatus, neuvola, MLL Päivähoidon ja esikoulun Pysäkkihetket ja pikkukirkot Tapahtumien järjestäminen yhdessä, työntekijöiden yhteydet, koulutus Rauhanyhdistyksen pyhäkouluille lahjoitetaan pyhäkoulu- taulut ja -tarrat.
<u>Tiedotus</u>	Ryhmille tärkein tiedotuskanava WhatsApp. Lapsi- ja perhetyön kausiohjelma, tiedotteet, julisteet, kotisivu, kirjolliset, some

NUORISOTYÖ (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyvät aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta (239), 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. Varhaisnuorisotyön tarkoitus on tehdä oma kotiseurakunta tutuksi varhaisnuorelle. Toimintaa rakennetaan sellaiseksi, että seurakunta tulisi luonnolliseksi osaksi alakouluikäisen elämää ja hänellä olisi turvallisia aikuisia, joiden kanssa

voi pohtia lapsen elämän kysymyksiä. Yhteistyö koulujen ja kaupungin harrastehanke-kerhotoiminnan kanssa 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 lasten, nuorten ja nuorten aikuisten seurakuntayhteyden, Raamatun tuntemuksen ja kristillisen identiteetin vahvistamiseksi. Nuorisotyön toimintamuodot tarjoavat turvallisen paikan pohtia uskon ja elämän kysymyksiä sekä kasvaa pienten tehtävien kautta vastuuseen jumalanpalveluksessa sekä diakonia- ja lähetystyössä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

Alakoululaisten kerhotoimintaa (Varkkis) jatketaan. Kesäkerhoja järjestetään eri-ikäisille lapsille. Koululaistyyöhön kuuluvat päivänavaukset ja vierailut oppitunneilla, ekaluokkalaisille lahjoitetaan Virsikirjat, kolmosluokkalaisille järjestetään kirkkoseikkailuja. Kymppisynttärät pidetään. Seurakunnan ja partion yhteistyötä jatketaan työntekijävierailuin ryhmissä ja leireillä sekä lupauksenantotilaisuudessa.

Nuorisotyön painopisteitä ovat nuortenillat, koulukahvila sekä erilaiset teemapäivät oppilaitosten kanssa. ’Kannustaen kasvuun’ on moniammatillinen yhteistyöryhmä, jonka kautta tehdään yhteistyötä mm. kaupungin nuorisotoimen ja koulujen kanssa.

Varkkis-toimintaan ei ole varattu erillistä määrärahaa, koska Kannuksen kaupungin hanke vastaa välipalakustannuksista. Työntekijäresurssi tulee seurakunnalta ja osin kaupungilta. Henkilöstökulut sisältyvät varhaisnuorisotyön työalalle.

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 Ryhmät
2. Nuorten vaikuttajaryhmän toiminta käynnistetään	Toiminta saadaan käynnistettyä	Kyllä/ei

3. Nuoret ovat mukana jumalanpalvelustyössä	Nuoret ovat osallistuneet jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen.	Kyllä/ei
4. Yhteistyö partion kanssa	Erilaisia partioryhmiä, joissa partiolaisia	Kyllä/ ei Ryhmät + osallistujamäärät
5. Koululaistytöä tehdään yhdessä koulujen kanssa	Suunnitelmien toteutuminen	Kyllä/ei
6. Verkostoituminen ja yhteistyö toimii eri tasoilla	Säännöllinen yhteistyö ja suunnittelu toteutunut	Kyllä/ei
7. Nuorisotyön jatkumon rakentaminen rippikoulusta aikuisuuteen	Nuorten ja nuorten aikuisten ryhmät koontuvat säännöllisesti	Kyllä/ei

Toimintamuodot 2025

<u>Kerhot</u>	Varkkis (2 kpl), Sosiaalipedagoginen hevoskerho (2 kpl), 6/7-iltapäivä
<u>Kesäkerhot</u>	Kesäkerhot kesäkuussa alakouluikäisille
<u>Perheiden sunnuntai</u>	Kutsutaan mukaan myös alakoulualisten perheitä
<u>Partio</u>	Partion kristillisen kasvatuksen tukeminen työntekijävierailuin, lupauksenanto kirkossa, toimitilana Kivikolo, partiomessun toteutus Partioryhmiä 8, 150 jäsentä: lapsiryhmät, nuorten ryhmä, aikuisten ryhmä, vauvapartio ja perhepartio
<u>Kymppisynttärät</u>	Juhlat loppuvuodesta yhteistyönä kaupungin kanssa
<u>Koululaistyö</u>	Perusopetus/alakoulut: päivänavaukset kerran kuukaudessa, koulukirkko pääsiäisenä, 3. luokkien kirkkoseikkailu, ekaluokkalaisten kouluun siunaaminen + Virsikirjat lahjaksi, luokkavierailut, koulun ja seurakunnan yhteistyöryhmä, alakoulun Kauneimmat joululaulut
<u>Kotikirkko</u>	Nuoret palvelevat messuissa, perhekirkoissa ja iltakirkoissa
<u>6/7-iltapäivä</u>	keskiviikkoisin Kulumassa; yhdessäolo, kokkaus, musiikki, välipala, keskustelu, pelailu, loppupiiri
<u>Nuortenilta</u>	torstaisin Kivikololla: keskustelu, rukous, musiikki, iltapala
<u>Isostoiminta</u>	Uudet isokset, jotka ovat mukana kehittämässä ja ideoimassa nuorten toimintaa, sekä rakentamassa nuorteniltojen ohjelmaa.

Tapahtumat,
retket ja leirit

Retket tapahtumiin (MN-festarit marraskuussa + lähialueen tapahtumat)

Koululaistyö

Juhani Vuorisen koulu, lukio, maaseutuopisto:

luokkavierailut, koulukahvila keskiviikkoisin yläkoulun oppilaille.

Seiskojen, kasien ja ysien päivät, lukion aloittavien päivä Jylhässä

Pääsiäishartaus ja Kauneimmat joululaulut kirkossa, Adventtihartaus koululla, oppimateriaalit ja stipendit (50 € + 100 €)

Yhteistyö

Kannustaen kasvuun, kaupunki, rovastikunta, herätysliikkeet, järjestöt

Materiaali

Kirjat, musiikki, pelit ja muu materiaali

Tiedotus

Julisteet, kotisivut, kirkolliset ja some

Rippikoulu (235)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kolme rippikoulu-ryhmää + muualla käyvien ryhmä	Rippikoulut on järjestetty.	Kyllä/ei
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % ko. ikäluokasta.	95 % ikäluokasta on tavoitettu.	Kyllä/ei

Vuoden 2025 leirit järjestetään Partio-Jylhän leirikeskuksessa. Jatkossa leirien järjestämispaikka ja leirien toteutustapa on varmistettava niin, että leirit voidaan edelleen järjestää tarkoituksenmukaisissa tiloissa.

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on tavoittaa työikäisiä aikuisia (20-65 -vuotiaita) evankeliumilla ja kutsua heitä mukaan seurakunnan toimintaan. Työmuotoina ovat erilaiset tapahtumat ja pienryhmätoiminta. Aikuistyötä toteutetaan useilla eri työaloilla, mm. jumalanpalvelus- ja musiikkityössä (201, 220), diakonia- ja lähetystyössä (241, 260) sekä muussa seurakuntatyössä (205). Tärkeää on oikein kohdistettu, näkyvä ja tavoittava viestintä ja ihmisten kohtaaminen. Tapahtumia organisoivat em. työmuotojen vastuuryhmät sekä Aikuistyön vastuuryhmä ja sen useat alaryhmät.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

Aikuisten tapahtumia ovat mm. Majakka-illat, Naisten aamukahvit ja teemalliset Raamattuillat. Syksyllä 2025 on suunnitteilla Alfa-kurssi yhdessä Toholammin seurakunnan kanssa. Ystävänpäivänä järjestetään pariskuntien kynttiläillallinen. Koko seurakunnan tapahtumina järjestetään toukokuussa Juhlat Pappilan puistossa (yleensä kirkonmäellä) ja elokuussa Pappilan Puistoblues yhteistyössä eri tahojen kanssa. Erilaisia pienryhmiä, raamattu- ja rukouspiirejä toimii myös, niistä pitkäikäisimpänä miesten raamattupiiri.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Aikuistyön tilaisuuksiin osallistuu suuri joukko	Osallistuneiden määrä suhteessa jäsenmäärään. Osallistuneiden palaute ja viesti muille.	Kyllä/ ei Pos./ neg.
2. Ihmiset löytävät palvelupaikan seurakunnan toiminnassa	Tehtäviin sitoutuu vapaaehtoisia.	Kyllä/ ei
3. Uusia ihmisiä löytää tiensä seurakunnan yhteyteen	Tavoitettiin uusia ihmisiä.	Kyllä/ ei
4. Alfa-kurssi toteutuu	Alfa-kurssiin ilmoittautuu 20-30 ihmistä ja löydetään vapaaehtoiset ryhmänvetäjät ja juontajat	Kyllä/ ei

Diakonia (241)

Diakoniatyö perustuu Jeesuksen opetuksiin ja esimerkkiin lähimmäisenrakkautesta. 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 viranomaisten ja järjestötoimijoiden kanssa ohjaten ihmistä itseään vaikuttamaan omaan elämäänsä. Diakoniatyön vapaaehtoistehdävät mahdollistavat lähimmäisenrakkauten ja lähimmäisvastuun toteutumisen seurakunnassamme organisoidusti ja tuetusti.

Toimintamuodot

Keskusteluapu

Taloudellinen avustaminen ja palveluohjaus

Ruoka-apu

Kotikäyntityö

Kerhot, ryhmät, kohtaamispaikat

Vapaaehtoistyö

Hartaudet laitoksissa ja kotiehtoolliset

Yhteisvastuukeräys ja kansainvälinen diakonia

Diakoniakasvatus

Syntymäpäivämuistamiset

Uutena vuosittaisena toimintamuotona omaishoitajien leiripäivä yhdessä omaishoitajayhdistyksen kanssa.

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 helposti tavoitettavia jumalanpalveluksia ja ehtoollishartauksia. Viedään	Jumalanpalvelustoimintaa toteutettu myös muualla kuin kirkossa.	Kyllä/ei

ehtoollista tarvittaessa myös koteihin.	Kotiehtoollisia järjestetty pyynnöstä	
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 vapaaehtoistyön koulutusta yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa.	Koulutuksia järjestetty ja niihin on osallistuttu	Kyllä/Ei, osallistujien määrä
Järjestetään matalan kynnyksen kokoontumisia kylillä.	Kokoontumisia järjestetty sekä keväällä että syksyllä	Kyllä/ei

Perheneuvonta (242)

Perheasiain neuvottelukeskuksen 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 neuvottelukeskuksen 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

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.

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 lähetyskäsken toteuttamista lähellä ja kaukana.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on lähetystyön ja nimikkolähettiläiden tutuksi tekeminen seurakunnassa mm. lähettivierailujen kautta. Sen lisäksi erilaisten lähetystapahtumien järjestäminen ja niihin osallistuminen rovestikunnallisesti ja valtakunnallisesti kiinnostuksen ja resurssien mahdollistamissa rajoissa. Lisäksi lähetystyön tavoitteena paikallisseurakunnan tasolla on lähetys- ja evankelointimateriaalin jakaminen, lähetyskasvatus ja -opetus rippikoulussa ja kouluilla sekä lähetysiltojen ja erilaisten tapahtumien järjestäminen. Lähettiläiden perheiden muistaminen joulukuussa.

Lähetystyön talousarvioavustusten määrää muutetaan toimintavuoden aikana niin, että SLEY:n osalta tuki pienenee ja sitä suunnataan myös ELY:lle. Tällä hetkellä Suomen luterilainen evankeliumiyhdistys saa merkittävästi suuremman tuen kuin muut lähetysjärjestöt. Evankelinen lähetysyhdistys ei saa avustusta seurakunnalta tällä hetkellä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

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.

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- ja perheneuvontatyön sekä taloustoimikunnan ja Aunus-työn vastuualueet. Yhteinen toiminta on esillä kaksi kertaa vuodessa kokoontuvassa rovastikuntakokouksessa. 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:

Osallistutaan rovastikunnan eri työalojen yhteistyötoimintaan	Työryhmiin osallistuttu	Kyllä/ei
---	-------------------------	----------

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

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

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	43 106,34	40 500,00	43 800,00	44 500,00	45 000,00
Maksutuotot	41 635,61	40 500,00	43 800,00	44 500,00	45 000,00
Tuet ja avustukset	1 250,00				
Muut toimintatuotot	220,73				
Toimintakulut (ulkoiset)	-118 123,38	-129 747,00	-133 586,00	-127 287,00	-127 286,00
Henkilöstökulut	-72 173,28	-75 567,00	-78 044,00	-78 045,00	-78 044,00
Palkat ja palkkiot	-58 627,32	-61 312,00	-63 066,00	-63 067,00	-63 066,00
Henkilösivukulut	-13 545,96	-14 255,00	-14 978,00	-14 978,00	-14 978,00
Palvelujen ostot	-27 221,94	-31 400,00	-35 062,00	-31 762,00	-31 762,00
Investointi	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	-18 155,22	-22 200,00	-19 900,00	-16 900,00	-16 900,00
Ostot tilikauden aikana	-18 155,22	-22 200,00	-19 900,00	-16 900,00	-16 900,00
Muut toimintakulut	-572,94	-580,00	-580,00	-580,00	-580,00
Toimintakate 1	-75 017,04	-89 247,00	-89 786,00	-82 787,00	-82 286,00
Toimintakulut (sisäiset)	-19 097,38				
Sisäiset vuokratulot	-19 097,38				
Toimintakate 2	-94 114,42	-89 247,00	-89 786,00	-82 787,00	-82 286,00
Poistot ja arvonalentumiset	-14 304,22	-16 382,00	-13 605,00	-12 986,00	-12 986,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 304,22	-16 382,00	-13 605,00	-12 986,00	-12 986,00
Laskennalliset erät	-45 490,90				

Sisäiset korkokulut	-2 688,57				
Sisäiset vyörytyserät	-42 802,33				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-153 909,54	-105 629,00	-103 391,00	-95 773,00	-95 272,00

Hautausmaahallinto (401)

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

Hautausmaakiinteistöt (403)

Hautausmaalla työskentelee seurakuntamestari ja myös osa kiinteistötyöntekijän työpanoksesta on varattu tälle tehtäväalueelle. Kesäaikoina hautausmaalla työskentelee kausityöntekijöitä 2-6 kuukauden työsuhteissa. Lisäksi työllistetään 8-10 nuorta 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 resursien mukaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaata hoidossa huomioidaan käytettävissä olevat resurssit.
Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautakortiston käyttöönotto	Käyttöönotto on tehty.	Kyllä/ei
2. Hautausmaan hoitosuunnitelman laatiminen	Hoitosuunnitelma on tehty.	Kyllä/ei

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 kulua on myös se osuus suntion palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautausten järjestämiseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Pyritään hyödyntämään tietojärjestelmiä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Sopivan haudanhoitolaskutusjärjestelmän löytäminen	Haudanhoitolaskutus järjestelmä	On/ei

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-2 999,24	-3 100,00			
Vuokratuotot	-221 743,54	-227 028,00	-227 000,00	-233 800,00	-233 800,00
Metsätalouden tuotot	-53 250,70	-105 864,00	-183 000,00	-100 000,00	-100 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-247,40				
Muut toimintatuotot	-2 207,20				
Toimintatuotot (ulkoiset)	-280 448,08	-335 992,00	-410 000,00	-333 800,00	-333 800,00
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	93 780,96	79 291,00	95 677,00	91 172,00	91 172,00
Palkat ja palkkiot	76 615,68	64 335,00	77 315,00	73 715,00	73 715,00
Henkilösivukulut	18 562,08	14 956,00	18 362,00	17 457,00	17 457,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-1 396,80				
Palvelujen ostot	145 933,78	160 788,00	127 422,00	106 882,00	105 382,00
Vuokratkulut	721,75	600,00	511,00	266,00	184,00
Aineet ja tarvikkeet	148 515,83	148 240,00	124 280,00	136 150,00	130 050,00
Ostot tilikauden aikana	148 515,83	148 240,00	124 280,00	136 150,00	130 050,00
Muut toimintakulut	27 991,04	31 944,00	35 231,00	31 231,00	31 231,00
Toimintakulut (ulkoiset)	416 943,36	420 863,00	383 121,00	365 701,00	358 019,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	136 495,28	84 871,00	-26 879,00	31 901,00	24 219,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-622 841,51				
Toimintakulut (sisäiset)					

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-486 346,23	84 871,00	-26 879,00	31 901,00	24 219,00
Poistot ja arvonalentumiset	189 110,64	189 722,00	173 424,00	223 007,00	223 007,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	79 682,84				
Sisäiset vyörytyserät	21 050,14				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-196 502,61	274 593,00	146 545,00	254 908,00	247 226,00

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.

Seurakunnan kiinteistöstrategia tarkistetaan.

Kiinteistöhallinto (501)

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

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 kirkon peruskorjaus on suunniteltu toteutettavaksi talousarviovuonna. Peruskorjaus koskee myös kellotapulaa. Kokonaiskustannusarvio on noin 4,8 milj. euroa.

Siunauskappelit (504)

Siunauskappeli

Kappelit ja muut kirkkorakennukset (505)

Eskolan rukoushuone

Seurakuntatalot (506)

Seurakuntatalo

Muut rakennukset (509)

Pappila

Kivikolo

Metsäkirkko

Klippi ja yhteismetsä

Maa- ja metsätalous (510)

Kiinteistötoimen 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.

Seurakuntatalon tilojen suunnittelu vesivahinkoremontin jälkeen siten, että pappilan toimistotilat voitaisiin siirtää sinne.

Metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti:

- taimikonhoitoja yht. n. 50 ha	n. 22.000 euroa	
- ennakoraivaus n. 10 ha	n. 4.000 euroa	
- satunnaiset muut kulut	<u>n. 1.500 euroa</u>	n. -27.500
- tulot harvennuksista 33,23 ha (v:ltä 2024, tilitys 2025)	n. 37.500 euroa	
- ensiharvennushakkuu n. 27 ha	n. 39.600 euroa	
- harvennukset n. 26 ha	<u>n. 54.100 euroa</u>	n. 132.100

Metsätulot on arvioitu seurakunnan talousarviossa noin 50.000 euroa metsätalousarviota suuremmaksi, koska päätehakkuita on arvioitu mahdolliseksi toteuttaa pienissä määrin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

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.

Kirkollisverotulo lokakuun 2024 kertymän mukaan on 1 018 454 euroa, joka ylittää hieman vastaavan ajankohdan viimevuotisen kertymän. Sen mukaan talousarviotavoite näyttäisi toteutuvan.

Vuoden 2025 talousarvio on suunniteltu 56.785 euroa ylijäämäiseksi. Kirkon ja tapulin peruskorjauksen poistot eivät vaikuta tilikauden tulokseen vielä vuonna 2025. Peruskorjauslainan korkokulut rasittavat tulosta arvion mukaan vuodesta 2026 alkaen. Taseeseen on kertynyt edellisten tilikausien ylijäämää 2,08 miljoonaa.

Tuloslaskelma 1.1.-31.12.2025 ja taloussuunnitelma 2025-2027

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-989 097,14	-414 292,00	-476 600,00	-402 200,00	-402 800,00
Korvaukset	-8 843,75	-3 500,00			
Myyntituotot	-15 573,42	-18 900,00	-13 100,00	-14 100,00	-14 100,00
Maksutuotot	-46 417,49	-48 000,00	-53 500,00	-54 300,00	-54 900,00
Vuokratuotot	-221 743,54	-227 028,00	-227 000,00	-233 800,00	-233 800,00
Metsätalouden tuotot	-53 250,70	-105 864,00	-183 000,00	-100 000,00	-100 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-10 309,38				
Tuet ja avustukset	-2 208,60	-11 000,00			
Muut toimintatuotot	-7 908,75				
Sisäiset tuotot	-622 841,51				
Toimintakulut	1 954 552,14	1 401 714,00	1 427 430,00	1 380 149,00	1 372 236,00
Henkilöstökulut	703 457,98	720 637,00	785 957,00	768 212,00	768 211,00
Palkat ja palkkiot	571 535,22	585 182,00	636 060,00	620 730,00	620 729,00
Henkilösivukulut	135 428,75	135 455,00	149 897,00	147 482,00	147 482,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 505,99				
Palvelujen ostot	349 981,27	389 836,00	362 490,00	332 596,00	330 866,00
Vuokrakulut	11 858,76	11 997,00	17 615,00	17 370,00	17 288,00
Sisäiset vuokrakulut	622 841,51				
Aineet ja tarvikkeet	197 210,48	212 670,00	190 287,00	194 890,00	188 790,00
Ostot tilikauden aikana	197 210,48	212 670,00	190 287,00	194 890,00	188 790,00
Annetut avustukset	38 774,06	33 000,00	34 200,00	34 200,00	34 200,00
Muut toimintakulut	30 428,08	33 574,00	36 881,00	32 881,00	32 881,00
TOIMINTAKATE	965 455,00	987 422,00	950 830,00	977 949,00	969 436,00
Kirkollisverotulot	-1 203 017,64	-1 220 000,00	-1 240 000,00	-1 280 000,00	-1 300 000,00
Valtionrahoitus	-109 275,00	-110 218,00	-84 899,00	-85 000,00	-85 000,00
Verotuskulut	16 099,86	14 643,00	16 644,00	17 000,00	17 000,00
Kirkon rahastomaksut	95 850,00	96 679,00	107 911,00	110 750,00	113 280,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-5 500,41	-4 750,00	5 700,00	25 700,00	25 700,00
Korkotuotot	-517,13		-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Muut rahoitustuotot	-5 145,10	-5 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
Sisäiset korkotuotot	-82 371,41				
Korkokulut	35,54		10 000,00	30 000,00	30 000,00
Muut rahoituskulut	126,28	250,00	200,00	200,00	200,00
Sisäiset korkokulut	82 371,41				
VUOSIKATE	-240 388,19	-236 224,00	-243 814,00	-233 601,00	-259 584,00
Poistot ja arvonalentumiset	203 414,86	206 104,00	187 029,00	235 993,00	235 993,00
Suunnitelman mukaiset poistot	203 414,86	206 104,00	187 029,00	235 993,00	235 993,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-270,21				

Kulut	270,21				
TILIKAUDEN TULOS	-36 973,33	-30 120,00	-56 785,00	2 392,00	-23 591,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-36 973,33	-30 120,00	-56 785,00	2 392,00	-23 591,00

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 varataan yhteensä 4 525 000 euron määräraha vuodelle 2025. Enin osa tästä, 4 500 000 euroa kohdistetaan kirkon ja tapulin peruskorjaukseen ja 25 000 euroa sankarihautausmaan kunnostukseen. Kannuksen kirkko on kirkkolailla suojeltu kirkko ja sen peruskorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta. Kustannuksiin haetaan Kirkkohallituksen avustusta.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

TA Investointien ennustaminen

		Investoinnin kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	Kuluvan vuoden käyttö 2024	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Investoinnit yhteensä
Tilaus		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kirkon peruskorjaus	Investointimenot	4 800 000	218 641	175 232	360 000	4 044 500	780 900		4 800 000
Kirkon peruskorjaus	Rahoitusosuudet investointimenoihin	-1 596 391			-311 000	-900 000	-385 301		-1 596 301

Sankarihautaus- maan kunnostus	Investointi- menot	25 000				25 000			25 000
Seurakuntatalon ra- kennustyö	Investointi- menot	200 000				200 000			200 000
Kivikolon katon puhdistaminen	Investointi- menot	20 000						20 000	20 000
Yllättävät investoin- nit	Investointi- menot	10 000			10 000	10 000	10 000	10 000	

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntata-
louden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja inves-
tointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittää investointimeno-
jen kattamiseen.

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuo- den TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-240 388	-236 224	-243 814	-233 601	-259 584
Vuosikate	-240 388	-236 224	-243 814	-233 601	-259 584
Investoinnit	276 245	360 000	2 379 500	403 015	30 000
Investointimenot	276 245	360 000	4 279 500	751 500	30 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset			-1 000 000		
Rahoitusosuudet investointimenoihin			-900 000	-346 000	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	35 857	123 776	2 135 686	169 414	-229 584
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			-1 451 500		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	25 050				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-488				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	27 793				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-19 628				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	17 373				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	25 050				

Rahavarojen muutos	60 907	123 776	684 186	169 414	-229 584
Rahavarojen muutos (tase)	60 907				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	60 907				

VI Hautainhoitorahasto

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

Hautainhoitorahastossa on vielä yksi pitkä hoitosopimus, joka päättyy vuonna 2030. Arvioitu haudanhoitokustannus on 64,52 euroa vuonna 2025. Rahastoa puretaan tällä summalla.