

KV 9.12.2025

KN 2.12.2025 § 157



Kannuksen seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	3
1	Yleiskatsaus	6
1.1	Yleinen talouden kehitys	6
1.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	7
1.3	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	11
1.4	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	12
1.3	Henkilöstö.....	15
1.4	Talousarvion rakenne	17
1.5	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)	42
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	45
III	Tuloslaskelmaosa	46
4.1	Tuloslaskelmat	47
IV	Investointiosa.....	50
4.1	Investointiosa hankkeittain	50
V	Rahoitusosa.....	51
VI	Hautainhoitorahasto	51

I Yleisperustelut

Koria kirkko keskellä kylää

Kannuksen kirkko kohoaa entistä koriampana keskellä kylää. Kirkko ja sen sijainti nousee toistuvasti kanssapuheissa esille. Kannuksen kirkon suurelta osin vuonna 2025 toteutetun mutta vielä vuonna 2026 jatkuvan peruskorjausremontin ansiosta kirkko on entistä monipuolisemmin käytössä seurakunnan toimintaan. Messuun toiminnan ytimenä, mutta myös moneen muuhun tilaisuuteen. Kirkon peruskorjausremontin tavoitteena on ollut parantaa toiminnallisuutta ja madaltaa kynnystä osallistua seurakunnan tilaisuuksiin. Erityistä huomiota on kiinnitetty monipuolisen musiikkitoiminnan mahdollistamiseen. Toteutettava hanke on seurakunnan historiassa merkittävin rakennushanke. Vuonna 2026 tullaan toteuttamaan myös kirkon pihalla olevan sankarihautausmaan kunnostus.

Vuonna 2026 tullaan toteuttamaan elokuussa 2024 havaitun seurakuntatalon putkirikon aiheuttaman vesivahingon vaatimat korjaustyöt. Samassa yhteydessä toteutetaan myös seurakuntatalon tilamuutoksia. Remontissa seurakuntatalossa ja eteisaulassa tehdään pintakorjauksia ja maltillisia uudistuksia, joiden tavoitteena on parantaa sekä käytettävyyttä että ulkoasua. Merkittävin muutos on nykyisten päiväkerhotilojen tilalle tulevat toimistotilat ja nykyisen rippikoulusalin ja nuorisotila Kuluman muutostyöt monikäyttöiseksi varhaisnuoriso- ja nuorisotilaksi.

Sekä kirkon peruskorjaus että seurakuntatalon remontti ovat positiivinen ja rohkeaseva viesti epävarmuutta ja pysyviä arvoja kaipaavan ajan keskellä. Kirkko on Kannuksessa keskellä kylää ja muistuttaa Jumalan huolenpidosta ja keskinäisen kohtaamisen merkityksestä.

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.

Kannuksen seurakuntaan on vuoden 2025 alusta lokakuun loppuun (suluissa vuosi 2024) liittynyt 18 (17) seurakuntalaista ja eronnut 26 (23). Muuttotappiota ei ole, vaan lisäystä 6 (11) jäsentä. Kastettuja on ollut 33 (36) ja kuolleita 34 (49). Seurakunnassa oli lokakuun 2025 lopussa 4371 jäsentä. Jäsenmäärän lasku on hidastunut. Tulevien vuosien kehitys on kuitenkin tilastojen valossa negatiivinen, ellei väestörakenne muutu tai muuttovoitto lisäännä. Seurakunta voi omalla toiminnallaan tukea Kannuksen kaupungin veto- ja pitovoimaa.

Kannuksen vahvuutena on pitkään ollut keskimääräistä nuorempi väestö rakenne. Ikäluokkien tarkastelun valossa on positiivista lasten ja nuorten ikäluokkien merkittävästi suurempi osuus Kannuksessa kuin Oulun hiippakunnassa ja koko maassa, mutta huoltosuhde muuttuu myös meillä heikommaksi. Pienentyvä ikäluokkien koko ja jäsenmäärä on kuitenkin myös Kannuksessa huomiotava asia.

Seurakunnassa on kiinnitettävä huomiota energiatehokkuuteen, kierrätykseen ja entistä tehokkaampaan jätteiden käsittelyyn sekä luonnonsuojeluun. Tämän vuoksi vuodesta 2023 on koulutettu työntekijöitä kirkon ympäristödiplomityöhön, joka toteutettiin 2025. Vuonna 2026 on erityinen huomio ympäristödiplomin mukaisen toiminnan toteutuksessa.

Kannuksen seurakunta päätti nostaa kirkollisveroprosentin 1,7 % vuodelle 2026. Veroprosenttimme on ollut pitkään Oulun hiippakunnan kahden eteläisen rovastikunnan 21 seurakunnan alhaisin. Verotuloja tarvitaan kuitenkin lisää, sillä sekä kirkon peruskorjausremontti että seurakuntatalon remontti rasittavat taloutta lainojen takaisinmaksun ja kasvaneiden poistojen myötä, vaikka Kuuronkallion tuulivoimapuiston ja metsätalouden tuotot ovatkin investointien merkittävä rahoituslähde.

Tulevien vuosien taloudenpito edellyttää sekä kiinteistö- että henkilöstökulujen aktiivista seuranta ja pitämistä kohtuullisena.

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.

Kun seurakuntatalon vesivahinkokorjaus ja muutostyöt valmistuvat, mahdollistaa se Laurentius-salin käytön monipuolisesti erilaisten kokousten ja juhlien pitopaikkana. Se edellyttää myös henkilöstömuutosta, niin että tilojen vuokraamiseen ja ylläpitämiseen luodaan toimiva järjestelmä.

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 antavat myös työtehtävien sisällöissä uusia mahdollisuuksia. Pienen organisaation yksi haaste on sijaisten ja lomitusten järjestäminen, se edellyttää joustavuutta työnkuvissa. Osana henkilöstön työkyvyn ja -motivaation ylläpitoa ovat koulutus ja kehittämismahdollisuudet.

Kirkkoherra Sakari Typpö on nimitetty Kokkolan rovastikunnan lääninrovastiksi 1.1.2026 alkaen, samalla rovastikunnan tilien hoito siirtyy jälleen Kannukseen.

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. Vuodelle 2026 on suunnitteilla kysely toiminnan toteutuksesta. 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 2026 keskeisessä asemassa seurakunnassamme.

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 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta Suomen pankin ennusteessa 12.9.2025 kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoitaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025)

Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5-2 prosenttia.

Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu 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. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Kannuksen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Vuonna 2024 tilikauden tulos oli 132 000 euroa positiivinen (25 000 euroa, 2023). Talouden toteuma lokakuussa 2025 näyttää 240 000 euron ylijäämää (56 785 euroa, talousarvio 2025), mutta on otettava huomioon, että seurakuntatalosta tullaan tekemään purettujen ja uudelleen rakennettavien tilojen osalta ns. alaskirjaus 271 704 euroa taseesta tuloslaskelman kuluksi. Lisämäärärahan tarve kiinteistötoimelle on noin 90 000 euroa, jolloin tilikauden tulos on lähellä nolla-tasoa.

Kannuksen seurakunta tekee niukasti ylijäämäisen talousarvion. Kirkon peruskorjauksen ensimmäisen vaiheen poistot alkavat arviolta helmikuussa. Seurakuntatalon vuosipoistot vähenevät alaskirjauksen myötä noin 30 000 euroa, mutta peruskorjaus puolestaan lisää seurakuntatalon poistoja arviolta 38 000 eurolla.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

Kirkolliskokous muutti valtionrahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksiin 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. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Seurakunnassamme tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta ennen pitkää päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Kannuksen seurakunta sai kuluvana vuonna 84 899 euroa. Seurakunnan osuus valtion rahoituksesta väheni 24 449 euroa vuoteen 2024 verrattuna hallituksen leikattua seurakuntien yhteiskunnallisiin, lakisääteisiin tehtäviin tarkoitettua valtion rahoitusta. Vuoden 2026 talousarvioon valtion rahoitus arvioitiin Kirkkohallituksen ohjeen mukaan noin 10 prosenttia tämän vuoden talousarvioon nähden. Kirkkohallitus toimittaa tiedot lasketuista summista seurakuntiin joulukuussa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Kannuksen seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 264 päivää (alaraja alle 90 päivää).

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

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
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, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestävällä pohjalla. Kannuksen seurakunta kuuluu		Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena ennen pitkää suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

	Kokkolan alue- keskusrekiste- riin.		
2. Seurakunnan hallinto ja vi- ranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpa- noon ja toimivuuteen liit- tyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puut- teellisuudet	Toimielimet toimivat asian- mukaisesti.		
3. Seurakunnan toimintaorgani- saatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan yllä- pidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten vii- den vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eris- täytynyt ja/tai uusiutu- miskyvytön toimintakult- tuuri	Seurakunnalla on riittävät val- miudet perus- tehtävien hoi- tamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut enin- tään 7,7 % vii- den vuoden ai- kana.	Seurakunnan jä- senmäärän lasku on hidastunut.	
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat stra- tegiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seu- rakunnan strategia/toi- mintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henki- löstösuunnitelma, koulu- tussuunnitelma tai val- miussuunnitelma puuttu- vat • Puuttumattomuus seura- kunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovasti- kunnan muiden seurakun- tien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Strategiset lin- jaukset on kunnossa. Seu- rakunta tekee yhteistyötä naapuriseura- kuntien kanssa ja toimii ver- kostoissa.		Esihenkilöt voi- vat tarvittaessa osallistua esi- miestaitoja vah- vistavaan koulu- tukseen. Kannustetaan keskustelemaan työyhteisöön.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoin- nissa on toistuvia ongel- mia • Ongelmat riittävän henki- löstön määrässä ja rekry- toinnissa työaloittain tar- kasteltuna.	Henkilöstön määrä on 12. Avoimia tehtä- viä vuonna 2024 oli yksi, kun lastenoh- jaajalle palkat- tiin sijainen helmikuussa.	Henkilöstön määrä on 12.	Henkilöstön määrä on 13. Tarkoitus on pal- kata siivooja/ti- lavastaava, kun seurakuntatalon remontti on tehty.

Kriisiytyvän seurakun- nan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet ti- lanteen korjaa- miseksi/arvio KULUVA VUOSI	Toimenpiteet ti- lanteen korjaa- miseksi/arvio TALOUSARVIO 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kerta- luonteisia eriä ne- gatiivinen kah- tena peräkkäi- senä vuotena tai kirkollisveropro- sentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluon- teisia eriä on 131 872,62 eu- roa ylijäämäi- nen. Kirkollisveropro- sentti on 1,6.	Tilikauden tulos il- man kertaluonteis- ia eriä on noin 210 000 euroa yli- jäämäinen mar- raskuussa 2.025	Tilikauden tulos on niukasti ylijää- mäinen.
2. Seurakunnan ta- seessa oleva edellisten tilikau- sien yli/alijäämä - luku on tilinpää- töksen perus- teella menossa alijäämäiseksi eikä sen katta- mista seuraavan kolmen vuoden aikana voida las- kelmin osoittaa il- man kertaluon- teisten erien tai metsänhoitosuun- nitelman ylittävän myynnin toteut- tamista.	Taseessa on edellisten tili- kausien ylijää- mää 2 084 620 euroa.	Seurakuntatalon taseen osittaisen alaskirjauksen myötä syntyvä ali- jäämä katetaan aikaisempien vuo- sien ylijäämästä.	Taseessa on vielä hyvin aikaisem- pien vuosien yli- jäämää.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kol- mena peräkkäi- senä tilikautena.	Maksuvalmius on 264 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömeno- jen osuus toimin- takuluista kasvaa kolmena peräk- käisenä vuotena.	Henkilöstökulu- jen osuus toi- mintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintaku- luista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintaku- luista ei kasva.

Kannuksen seurakunta ei muodosta konsernia.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Kannuksen kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 2 prosenttia vuodessa ja se olisi vuonna 2040 5259. Kaupungin asukasluku oli 5264 (31.12.2024). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Kannuksessa oli 15 prosenttia (vuonna 2023).

Kannuksen seurakunnan jäsenmäärä oli 4386 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 3925 vuonna 2030 ja 3193 vuonna 2040. Jäsenistö vähenee noin 1,9 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Kannuksessa on noin 84 % (31.12.2024).

Vuosimuutos vuodesta 2024 vuoteen 2040

Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumisuus, %
2025	4371	-213	-2,2	84,1
2026	4227	-179	-4,1	83,2
2027	4152	-256	-5,8	82,3
2028	4078	-331	-7,5	81,4
2029	4000	-401	-9,1	80,4
2030	3925	-485	-11	79,5
2031	3847	-568	-12,9	78,6
2032	3772	-645	-14,6	77,6
2033	3695	-718	-16,3	76,7
2034	3620	-793	-18	75,7
2035	3544	-882	-19,9	74,6
2036	3470	-946	-21,4	73,6
2037	3399	-1032	-23,3	72,5
2038	3328	-1084	-24,6	71,5
2039	3261	-1166	-26,3	70,4
2040	3193	-1227	-27,8	69,3

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman kevään verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja ennustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,1 miljardia euroa

ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 1,7 prosenttia. Verotulojen arvioitiin vuonna 2025 kasvavan noin 6,7 prosenttia. Arvioituun kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,7. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.4 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 seurakunnalla 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. Taloussuunnitteluprosessiin on suunnitteilla muutos, kun suunnitteluun on tarkoitus jatkossa osallistaa myös seurakuntalaisia.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Merkittävimmät riskit pyritään tunnistamaan ja arvioimaan vuosittain. Mahdollisista tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Vuosina 2026 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on teetettävä esineinventointi museoalan ammattilaisella ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettava oikealle tasolle.

1.3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 12 henkilöä (30.10.2025). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 10 henkilöä, jotka kaikki olivat kokoaikaisia. Määräaikaista ympärivuotisia työntekijöitä oli 1 mies ja 1 nainen. Vakituksista naisia oli 7 ja miehiä 3. Kesäaikana seurakunnassa työskenteli määräaikaissa (2-6 kk) työsuhteissa 4 henkilöä, lisäksi kiinteistönhoitajan osa-aikaeläkkeen ja seurakuntamestarin toimivapaan ja irtisanoutumisen vuoksi on palkattu osa-aikaista työvoimaa tilalle. Merkittävä muutos on pitkäaikaisen kausityöntekijän eläköityminen lokakuussa. Tähän tehtävään on löydettävä tulevan talven aikana uusi henkilö.

Lastenohjaajan sijaisena joulukuuhun 2026 kestävän toimivapaan aikana on ollut maaliskuusta 2025 sama henkilö, edellinen oli helmikuun 2025 loppuun. Siivoojan toimeen ei ole palkattu toimintavuonna ketään, vaan tehtävä on hoidettu ostopalveluna. Kun seurakuntatalon vesivahinkokorjaus- ja muutosremontti valmistuu, täytyy siivouksen ja seurakuntatalon ylläpidon osalta tehdä tarkoituksenmukainen henkilöstöratkaisu.

HENKILÖSTÖ TYÖ- ALOITTAIN		31.10.2025
Seurakuntapapisto		3
Kirkkomuusikot		1
Diakoniatyöntekijät		1
Nuorisotyöntekijät		1
Varhaiskasvatuksen työntekijät		2
Hallinto- ja toimistotyöntekijät		2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelus- työntekijät		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	4	1	1	1	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 1.1.2025-31.12.2028. Kela korvaa ehkäisevän terveyshuollon hyväksytyistä kustannuksista 60 % ja sairaanhoidon hyväksytyistä kustannuksista 50 %. Työterveyshuollon korvaamisessa voidaan huomioida hyväksyttäviä kustannuksia maksimissaan laskennallisen enimmäismäärän verran.

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026
Palkat ja palkkiot	599 638,87	636 060,00	661 678,00
Henkilösivukulut	135 822,51	149 897,00	155 337,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-17 817,37		
Yhteensä	717 644,01	785 957,00	817 015,00
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut (oma henkilöstö)	9 954,50	12 100,00	12 200,00
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	8 148,44	10 000,00	10 000,00
Työterveyshuolto	12 373,83	12 000,00	13 000,00
Työssä jaksaminen (liikuntasetelit, virkistys)	3 795,99	3 900,00	3 700,00

Työssä jaksamiseen (liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan myös vuodelle 2026, 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 jouluaateria on myös perinne.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvilla kriisitilanteilla. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakkoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö. Seurakunnan työntekijöillä on mahdollisuus myös maksuttomaan työnohjaukseen. Kirkon työnohjaajilla työnohjaus on pääsääntöisesti kirkon työntekijöille maksutonta, poikkeuksen tekevät eläkkeellä olevat työnohjaajat. Työnohjaus on tarkoitettu kaikkia seurakunnan työntekijöitä varten.

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

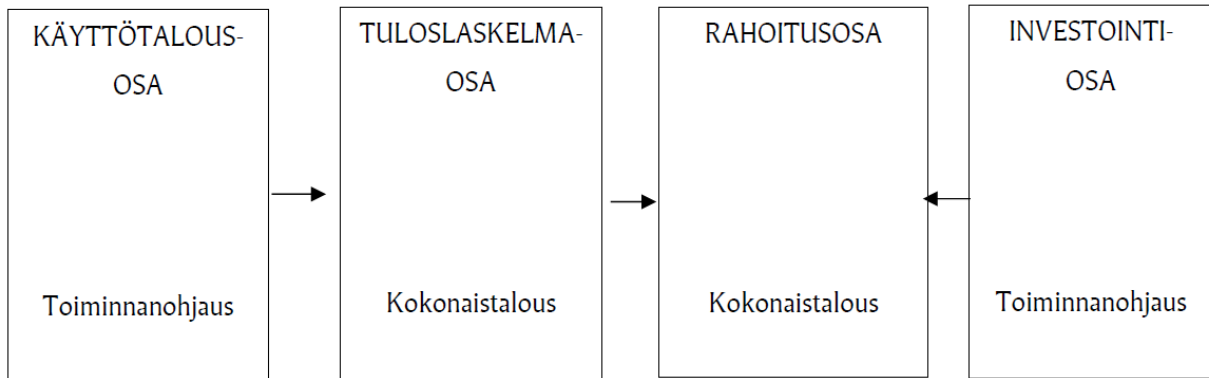
1.4 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto/yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto/yhteinen 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, yhteiset seurakunnalliset tehtävät (1.1.2026-), hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.5 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/yhteisen kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston/yhteisen 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 tehtäväaluetaso. 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 nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

Hallinto	Seurakunnallinen toiminta	Hautaustoimi	Kiinteistötoimi
• Hallintoelimet • Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto • Kirkonkirjojenpito	• Jumalanpalveluselämä • Hautaansiunaaminen • Muut kirkolliset toimitukset • Muut seurakuntatilaisuudet • Tiedotus ja viestintä • Musiikki • Kasvatustyö • Nuorisotyö • Rippikoulu • Aikuistyo • 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

Yhteiset seurakunnalliset tehtävät
Kokkolan rovastikunnan rahasto

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot					
Korvaukset	-55 936,70		-48 640,00	-48 640,00	-48 640,00
Myyntituotot	-15 533,78	-13 100,00	-18 100,00	-21 200,00	-21 300,00
Maksutuotot	-50 445,66	-53 500,00	-64 600,00	-65 400,00	-65 800,00
Vuokratuotot	-219 771,32	-227 000,00	-228 225,00	-234 025,00	-234 025,00
Metsätalouden tuotot	-134 014,52	-183 000,00	-104 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lah- joitusvarat	-7 262,90				
Tuet ja avustukset	-8 802,20		-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Muut toimintatuotot	-3 922,26		-400,00	-400,00	-400,00
Toimintatuotot (ulkoiset)	-495 689,34	-476 600,00	-467 565,00	-423 265,00	-423 765,00
Toimintakulut					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	717 644,01	785 957,00	817 015,00	807 000,00	806 999,00
Palkat ja palkkiot	599 638,87	636 060,00	661 678,00	652 767,00	652 766,00
Henkilösivukulut	135 822,51	149 897,00	155 337,00	154 233,00	154 233,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-17 817,37				
Palvelujen ostot	437 865,29	362 490,00	438 822,00	363 534,00	364 492,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	16 581,25	17 615,00	35 365,00	35 565,00	35 565,00
Aineet ja tarvikkeet	187 622,22	190 287,00	195 550,00	194 724,00	194 724,00
Ostot tilikauden aikana	187 622,22	190 287,00	195 550,00	194 724,00	194 724,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Annetut avustukset	35 258,65	34 200,00	34 200,00	34 200,00	34 200,00
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	37 986,89	36 881,00	36 963,00	29 973,00	29 083,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 432 958,31	1 427 430,00	1 557 915,00	1 464 996,00	1 465 063,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	937 268,97	950 830,00	1 090 350,00	1 041 731,00	1 041 298,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	937 268,97	950 830,00	1 090 350,00	1 041 731,00	1 041 298,00
Poistot ja arvonalentumiset	194 373,96	187 029,00	287 573,00	332 573,00	332 458,00
Laskennalliset erät					

Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 131 642,93	1 137 859,00	1 377 923,00	1 374 304,00	1 373 756,00

Toimintatuottojen yhteistyökorvauksiin lisätty 48.640 euroa Kokkolan rovastikunnan rahaston jäsen seurakuntien maksuosuudet ja vastaavasti palveluiden ostoissa jäsen seurakuntien yhteistyökorvaukset, jolloin ei vaikutusta tulokseen. Rovastikuntarahasto 1.1.2026 alkaen kustannuspaikkana Kannuksen seurakunnan kirjanpidossa, koska taloushallinto hoidetaan lääninrovastin kotiseurakunnassa.

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-5 718,60	-1 100,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Korvaukset	-168,53				
Myyntituotot	-1 172,86	-1 100,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Maksutuotot	-380,00				
Tuet ja avustukset	-3 952,20		-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Muut toimintatuotot	-45,01				
Toimintakulut	223 599,19	253 118,00	277 220,00	262 365,00	263 375,00
Henkilöstökulut	118 079,29	129 732,00	155 966,00	147 101,00	147 101,00
Palkat ja palkkiot	98 303,78	105 777,00	128 185,00	120 185,00	120 185,00
Henkilösivukulut	20 994,37	23 955,00	27 781,00	26 916,00	26 916,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 218,86				
Palvelujen ostot	87 682,89	103 852,00	97 720,00	94 230,00	95 240,00
Vuokratkulut	10 245,72	10 084,00	11 334,00	11 334,00	11 334,00
Aineet ja tarvikkeet	7 073,36	8 900,00	11 800,00	9 300,00	9 300,00
Ostot tilikauden aikana	7 073,36	8 900,00	11 800,00	9 300,00	9 300,00
Muut toimintakulut	517,93	550,00	400,00	400,00	400,00
TOIMINTAKATE	217 880,59	252 018,00	272 120,00	257 265,00	258 275,00
Rahoitustuotot- ja kulut	194,61	200,00	200,00	200,00	200,00
Korkokulut	0,11				
Muut rahoituskulut	194,50	200,00	200,00	200,00	200,00
VUOSIKATE	218 075,20	252 218,00	272 320,00	257 465,00	258 475,00
TILIKAUDEN TULOS	218 075,20	252 218,00	272 320,00	257 465,00	258 475,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	218 075,20	252 218,00	272 320,00	257 465,00	258 475,00

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto sekä kirkkoneuvoston perustama kirkon peruskorjauksen rakennustoimikunta.

Kirkolliset vaalit

Talousarviovuosi 2026 on seurakuntavaalivuosi, johon varaudutaan myös talousarviossa. Syksyllä 2026 valitaan luottamushenkilöt kaudelle 2027-2030. Luottamushenkilöt käyttävät valtaansa kollektiivisesti hallintoelimen jäsenenä, eivät yksilöinä. Luottamushenkilöt vastaavat strategisesta johtamisesta seurakunnassa.

Seurakuntavaaleissa valitaan jäsenet kirkkovaltuustoon. Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin. Kirkkovaltuusto tekee seurakunnan taloutta, tavoitteita ja viranhaltijoita koskevat tärkeimmät päätökset.

Kirkkovaltuusto valitsee kirkkoneuvoston jäsenet. Kirkkoneuvosto on kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkovaltuusto voi siirtää päätösvaltaansa ohje- ja johtosäännöllä kirkkoneuvostolle ja neuvosto edelleen perustamilleen toimielimille.

Kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja kehittämisestä sekä siitä, että se myös toimii käytännössä.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Seurakuntavaalien toteutus kirkkolain edellyttämällä tavalla	Vaalit toimitettu ilman virheitä ja säädetyssä ajassa.	Kyllä/ei
2. Äänestysaktiivisuuden lisääminen	Seurakuntavaalien äänestysaktiivisuus nousut	Kyllä/ei

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 henkilisen työn viranhaltijaan sovelletaan KirVESTES:n määrittelemää kokouspalkkiota. Taloushallinnon työajalliselle viranhaltijalle kokousaika korvataan lisätyönä ("tunti tunnista").

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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.

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

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

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 täyttyä pystytään hoitamaan tehokkaasti olemassa olevalla henkilöstöresurssilla. Talous- ja henkilöstöhallinnon henkilöstön pieni määrä edellyttää Kirkon palvelukeskuksen palveluiden tehokasta käyttöä ja raportointien automatisointia.

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Kokkolan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä. Arkiston järjestäminen ja arkistosuunnitelman päivitys ovat kesken, ja tähän tehtävään pitää suunnata resurssia vuonna 2026. Se edellyttää myös ulkoisen työvoiman käyttöä.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Seurakunnan arkisto on asianmukaisesti hoidettu	Arkisto on järjestetty ja arkistosuunnitelma päivitetty	Kyllä/ei

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-33 423,59	-21 700,00	-25 500,00	-26 600,00	-27 000,00
Korvaukset	-3 930,00				
Myyntituotot	-11 574,90	-12 000,00	-14 300,00	-14 800,00	-14 800,00
Maksutuotot	-6 879,67	-9 700,00	-10 800,00	-11 400,00	-11 800,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-6 843,91				
Tuet ja avustukset	-3 850,00				
Muut toimintatuotot	-345,11		-400,00	-400,00	-400,00
Toimintakulut	599 544,23	657 605,00	670 268,00	669 160,00	669 067,00
Henkilöstökulut	451 079,11	482 504,00	491 395,00	491 485,00	491 484,00
Palkat ja palkkiot	379 467,44	389 902,00	396 575,00	396 665,00	396 664,00
Henkilösivukulut	87 054,58	92 602,00	94 820,00	94 820,00	94 820,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-15 442,91				
Palvelujen ostot	77 150,08	96 154,00	97 753,00	98 155,00	98 063,00
Vuokrakulut	5 994,72	7 020,00	5 750,00	5 750,00	5 750,00
Aineet ja tarvikkeet	29 081,59	37 207,00	40 700,00	39 100,00	39 100,00
Ostot tilikauden aikana	29 081,59	37 207,00	40 700,00	39 100,00	39 100,00
Annetut avustukset	35 258,65	34 200,00	34 200,00	34 200,00	34 200,00
Muut toimintakulut	980,08	520,00	470,00	470,00	470,00
TOIMINTAKATE	566 120,64	635 905,00	644 768,00	642 560,00	642 067,00
Rahoitustuotot- ja kulut	8,19				

Muut rahoituskulut	8,19				
VUOSIKATE	566 128,83	635 905,00	644 768,00	642 560,00	642 067,00
TILIKAUDEN TULOS	566 128,83	635 905,00	644 768,00	642 560,00	642 067,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	566 128,83	635 905,00	644 768,00	642 560,00	642 067,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelus on seurakuntaelämän keskiössä ja sen ydintä. Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla. Seurakunnallisen toiminnan keskuksena ovat sunnuntain pääjumalanpalvelukset, jotka ovat pääsääntöisesti messuja. Perhekirkoja sekä iltamessuja järjestetään säännöllisesti.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: Jumalanpalvelusten toteuttaminen monipuolisesti kirkossa sekä muissa tiloissa yhdessä seurakuntalaisten kanssa suunnitellen ja toteuttaen. Luonnossa pidettäviä kirkkotilaisuuksia järjestetään myös pari kertaa vuodessa elokuussa ja joulukuussa.

Jumalanpalvelustyötä tehdään jatkossakin useissa eri palvelutaloissa järjestäen siellä viikkomessuja säännöllisesti.

Jumalanpalveluselämän kehittämiseen kuuluu seurakunnan työntekijöiden sekä vapaaehtoisten osallistuminen koulutuksiin mahdollisuuksien ja resurssien mukaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelukseen osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tule-masta paikalle.	Osallistujien määrää seurataan säännöllisesti netin kautta.	Kyllä/ei
2. Jumalanpalvelusten suunnittelussa ja toteutuksessa on työntekijöiden lisäksi mukana jp-ryhmiä ja vastuuryhmiä	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä / Ei
3. Jumalanpalvelusryhmien toiminta on aktiivista	Ryhmissä eri-ikäisiä ja eri elämäntilanteessa olevia seurakuntalaisia. Ryhmiä on	Kyllä/ei

	täydennetty ja jumalanpalvelukset suunnitellaan yhdessä etukäteen.	
--	--	--

Tavoitteena on vähentää esteitä, jotka luovat kynnyksen kirkkoon tulemiselle. Fyysinen esteettömyys on parantunut remontin myötä, sosiaaliseen esteettömyyteen voidaan vaikuttaa vuorovaikutuksessa ja viestinnässä.

Toiminnallinen tavoite palvelee niitä, jotka seuraavat jumalanpalveluksia mieluummin kotona kuin paikan päällä. Kirkkoon tulemisen voi estyä esimerkiksi ikääntymisen tai sairauden vuoksi. Striimin avulla seurakunta tavoittaa ihmiset siellä, missä he ovat. Kirkon remontin myötä jumalanpalvelusten kuvanlaatu paranee ja monipuolistuu, vaikka vuorovaikutus YouTubea kautta todennäköisesti vähenee verrattuna aiempiin Facebook-lähetyksiin. Siksi palautteeseen ja vuorovaikutteisuuteen pitää kiinnittää erityistä huomiota.

Jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen osallistuvat työntekijöiden lisäksi jumalanpalvelusryhmät sekä työalojen vastuuryhmät. Jumalanpalvelusryhmiä on yhteensä kuusi. Niihin etsitään aktiivisesti lisää jäseniä.

Vuoden 2026 tavoitteena on järjestää kirkkokahvit säännöllisesti, kun kirkkoon saadaan oma keittiötila. Tavoitteena on myös, että jumalanpalvelusryhmät ja muut vastuuryhmät osallistuvat messun suunnitteluun yhdessä työntekijöiden kanssa hyvissä ajoin ennen messua. Tämä tarkoittaa esimerkiksi kirkkovuoden tekstien lukemista ja niistä nousevien ajatusten jakamista saarnaajien rikastamaan sekä esirukousaiheiden yhteistä suunnittelua, jotta ne ovat ajankohtaisia ja paikallisia.

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 riittävästi aikaa seurakunnan viikkokalenterissa. Erityisesti kiinnitetään huomiota juhlapyhien ja lomien aikaiseen varautumiseen. Omaisia ohjataan sopimaan hautaan siunaaminen ilman aiheetonta viivytystä.

Tavoitteena on, ettei kuoleman ja hautaan siunaamisen aika pitkity tarpeettomasti. Omaisille tarjotaan mahdollisuutta läheisen hautaan siunaamiseen myös muina päivinä kuin perjantaina ja lauantaina.

Osana surutyön tukemista seurakunta järjestää sururyhmiä kaksi kertaa vuodessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että sekä pappi että kanttori voivat osallistua muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	Kyllä/ei
2. Hautaan siunaaminen järjestetään 2-3 viikon kuluttua kuolemasta tai 1-2 viikon kuluttua haudausluvan 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. Kastetoimituksissa on syytä pitää esillä seurakunnan muuta toimintaa eri-ikäisille, erityisesti lapsille ja lapsiperheille.

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

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, 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 hartaustoiminta laitoksissa: Hoivakannus (entinen Kitinkannus ja Kitinkoti) Puistola, terveystieteiden 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
--	---	----------

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Kannuksen seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. 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 ja muihin mainospaikkoihin.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Tapulin seinään sijoitetun uuden sähköisen ilmoitustaulun hyödyntäminen viestinnässä.

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Seurakunta tekee toimintaansa näkyväksi hyvällä, selkeällä ja ajantasaisella viestinnällä ja tiedottamisella.	Asiakaskyselyt	Kyllä/ei
Seurakunnan nettisivut ovat ajantasaiset sekä pysyvien osien että tapahtumakalenterin osalta.	Säännölliset päivitykset	Kyllä/ei

Seurakunnan toimintakalenteri ja tapahtumasuunnitelma tehdään ajoissa huomioiden eri työalojen ja tilojen käyttö sekä tiedottaminen.	Toimintakalenterin kuukausittainen päivitys ja pitkän aikavälin suunnitelma ajantasalla ja tapahtumien suunnittelu, tiedotus ja toteutus suunniteltu vähintään 2 viikkoa ennen tapahtumaa.	Kyllä/ei
Kirkkovaltuuston ja -neuvoston pöytäkirjat julkaistaan nettisivuilla	Kokousten pöytäkirjat ovat nettisivulla	Kyllä/ei

Musiikki (220)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: jumalanpalvelusten, konserttien ja muiden tilaisuuksien järjestäminen hyödyntäen remontoidun kirkon monipuolisia mahdollisuuksia. Konsertteja pidetään erityisesti oman paikkakunnan muusikoiden voimin. Kuorotoimintaa järjestetään aktiivisesti. Syksyllä järjestetään musiikkiviikko. Musiikkitilaisuuksista tiedotetaan aktiivisesti ja suunnitellusti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakuntalaiset voivat palvella monipuolisesti jumalanpalvelusten musiikissa.	Toteutukseen osallistumiskerrat ja osallistujien 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,	Kuoro- ja musiikkiryhmiä pidetty säännöllisesti.	Kyllä/ei

joissa on eri-ikäisiä laulajia.		
---------------------------------	--	--

Kasvatus

VARHAISKASVATUS (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueena on alle kouluikäisille ja heidän perheilleen järjestetty toiminta. Seurakunnan varhaiskasvatuksen tarkoituksena on kotien kristillisen kasvatuksen ja vanhemmuuden tukeminen sekä seurakunnan ja sen työntekijöiden tutuksi tekeminen. Kotikirkko, kotiseurakunnan elämä ja Raamatun sanoma tulevat tutuiksi ja luonnolliseksi osaksi lasten ja perheiden elämää selkeän viestinnän ja helposti lähestyttävän toiminnan kautta.

Varhaiskasvatuksen työmuotoja ovat päiväkerhot, kesäkerhot, perhekerho, perheiden illat ja perhekirkot. Seurakunnan varhaiskasvatus on myös 'liikkuvaa varhaiskasvatusta' eli liikunnallista lapsityötä. Yhteistyötä tehdään kaupungin varhaiskasvatuksen, neuvolan ja järjestöjen kanssa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

Lapsiperheiden tavoittaminen ja vanhemmuuden sekä kristillisen kasvatuksen tukeminen monipuolisen perhetoiminnan kautta: lapsille omia kerhoja, perhekerho, perheiden illat, perhekirkot ja messujen pyhäkouluhetket kerran kuukaudessa. Vuosittainen kasvatusalan tapahtuma yhteistyössä kaupungin kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakunnassa toimii perhekerho	Perhekerho kerran viikossa, sisältää lounaan	Kyllä/ei Osallistuneiden määrä
2. Lasten kerhot	Päiväkerhoryhmiä 2 Kesäkerhot	Kyllä/ ei Osallistuneiden määrä
3. Lapsiperheille järjestetään monipuolista toimintaa	Perheiden illat 2-4 x kaudessa perhekirkot 2-3 x kaudessa pyhäkouluhetki messussa 1x kk:ssa Lastenraamatut 4-vuotiaille	Kyllä/ei Osallistuneiden määrä
4. Yhteistyö varhaiskasvatuksen kanssa	Pysäkkihetket päivähoidon yksiköissä ja eska-	Kyllä/ei Tapahtumien ja osallistuneiden määrä

	reissa, pääsiäis- ja joulupolku tai pikkukirkko pääsiäisenä ja jouluna, joulukuvaelma päivähoitoyksiköissä. Vuosittainen kasvatus-tapahtuma.	
--	---	--

NUORISOTYÖ (236)

Nuorisotyön tehtäväalueena on järjestää kouluikäisten lasten ja nuorten toimintaa. Nuorisotyötä ovat varhaisnuorisotyö, nuorisotyö, erityisnuorisotyö, partio sekä koulu- ja oppilaitostyö. ”Polku – vauvasta aikuiseksi seurakunnan yhteydessä” tukee tavoitetta lasten, nuorten ja nuorten aikuisten seurakuntayhteyden, Raamatun tuntemuksen ja kristillisen identiteetin vahvistamiseksi.

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. Yhteistyössä koulujen kerhotoiminnan kanssa (Harrastamisen Suomen malli) järjestetään Varkkis ja sosiaalipedagoginen hevoskerho. Koululaistyyöhön kuuluvat päivänavaukset ja vierailut oppitunneilla, ekaluokkalaisille lahjoitetaan Virsikirjat, kolmosluokkalaisille järjestetään kirkkoseikkailuja. Kesäkerhot ja kymppisynttärarit järjestetään. Syksyllä jatketaan tauolla ollutta 6/7-toimintaa.

Kannuksen seurakunta on partiolippukunta Kannuksen Korvenkävijöiden taustayhteisö. Seurakunta antaa partion käyttöön toimitila Kivikolon ja vuosittaisen toiminta-avustuksen. Seurakunnan ja partion yhteistyötä jatketaan työntekijävierailuin ryhmissä ja leireillä sekä lupauksenantotilaisuudessa.

Nuorisotyössä isokoulutus, nuortenillat ja raamis tarjoavat turvallisen paikan pohtia uskon ja elämän kysymyksiä sekä kasvaa pienten tehtävien kautta vastuuseen jumalanpalveluksessa sekä diakonia- ja lähetystyössä. Retkiä tehdään myös lähialueen ja valtakunnallisiin nuorisotapahtumiin. Koulutyön työmuotoja ovat tunnustuksettomat päivänavaukset ja juhla-aikoihin liittyvät hartaushetket, koulukahvila sekä erilaiset teemapäivät oppilaitosten kanssa. *Kannustaen kasvuun* on moniammatillinen yhteistyöryhmä, jonka kautta tehdään yhteistyötä mm. kaupungin nuorisotoimen ja koulujen kanssa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

Varhaisnuorisotyön ja nuorisotyön vakiintuneita toimintamuotoja jatketaan. 6/7-toiminta käynnistetään uudelleen syyskaudella. Nuorten vaikuttajaryhmää aletaan koota.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakunnan nuorisotyö järjestää monipuolisesti toimintaa eri-ikäisille nuorille	Varhaisnuorille Varkis, sos.ped. heppakerho, 6/7-iltapäivä Nuorille nuortenilta, raamis ja isostoiminta	Kyllä/ei Ryhmät
2. Nuoret ovat mukana jumalanpalveluksissa	Nuoret osallistuneet jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen	Kyllä/ei
3. Yhteistyö partion kanssa	Työntekijävierailut ryhmissä Lupauksenanto	Kyllä/ ei Ryhmät + osallistujamäärät
4. Koululaistytöä tehdään yhdessä koulujen kanssa	Vakiintuneet työmuodot toteutuneet	Kyllä/ei
5. Verkostoituminen ja yhteistyö toimii eri tasoilla	Säännöllinen yhteistyö ja suunnittelu toteutunut: Kannusten kasvuun, nuorten vaikuttajaryhmä	Kyllä/ei

RIPPIKOULUTYÖ (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 rippikoululaisten ja heidän vanhempiansa elämässä. Tavoitteena on nuorten sitouttaminen rippikoulun jälkeiseen nuorisotyöhön jatkoriparin, isostoiminnan ja muun nuorisotyön kautta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Rippikouluun osallistuu vähintään 95% ikäluokasta	Ikäluokasta 95% käy rippikoulun.	Kyllä/ei
2. Rippikouluryhmiä muodostetaan kaksi +	Rippikoulut on järjestetty.	Kyllä/ei

yksi muualla käyvien ryhmä		
3. Rippikoulun jälkeen nuorisotyöhön ja isostoimintaan osallistuu 20% rippikoulun käyneistä	Isostoimintaan ja nuorteniltoihin jää mukaan 20% kauden rippikoululaisista.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kesätyöntekijä on tarpeen palkata kahden suuren rippikouluryhmän vuoksi.

AIKUISTYÖ (204)'

Aikuistyön tehtävänä on tavoittaa työikäisiä aikuisia (18-65 -vuotiaita) evankeliumilla ja kutsua heitä mukaan seurakunnan toimintaan. Työmuotoina ovat erilaiset tapahtumat ja pienryhmätoiminta. Aikuistytöä 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 tavoitettava viestintä ja ihmisten kohtaaminen. Tapahtumia organisoivat em. työmuotojen vastuuryhmät sekä Aikuistyön vastuuryhmä ja sen alaryhmät.

Aikuisten tapahtumia ovat mm. Majakka-illat, Naisten aamukahvit ja teemalliset Raamattuillat. Ystävänäpäivänä järjestetään pariskuntien kynttiläillallinen. Koko seurakunnan tapahtumina järjestetään toukokuussa Juhlat kirkonmäellä ja elokuussa Pappilan Puistoblues yhteistyössä eri tahojen kanssa. Erilaisia pienryhmiä, raamattu- ja rukouspiirejä toimii myös. Syksyllä 2025 Alfa-kursseille osallistuneita ohjataan mukaan seurakunnan toimintaan. Järjestetään kirkkokierroksia, viikkomessuja, konsertteja ym. toimintaa uudistetussa kirkkosamme.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

Vakiintunut toiminta jatkuu ja sitä toteuttavat seurakuntalaiset työntekijöiden tukemina. Uusia ja varsinkin nuoremman polven ihmisiä kutsutaan mukaan toimintaan ja vastuuryhmiin. Uudistetun kirkon monipuolinen käyttöönotto vuosi suunnitellaan ja toteutetaan yhdessä seurakuntalaisten kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Uusia ihmisiä löytää tiensä seurakunnan yhteyteen.	Tavoitettiin uusia ihmisiä, erityisesti nuoria aikuisia.	Kyllä/ ei
2. Ihmiset löytävät oman paikkansa seurakunnan toiminnassa.	Tehtäviin sitoutuu uusia vapaaehtoisia.	Kyllä/ ei
3. Alfa-kurssin käyneiden ohjaaminen seurakunnan yhteyteen	Alfa-kurssin käyneille muodostetaan uusia pienryhmiä.	Kyllä/ ei
4. Uudistetun kirkon monipuolinen käyttöönottovuosi	Kirkkokierrokset, viikkomessut, konsertit yms. pitkin vuotta ovat toteutuneet.	Kyllä/ ei

Uudistetun kirkon käyttöönottovuoden rahoitus ja muut resurssit pitää turvata. Aikuistyön puhujavierailuiden ja muusikoiden palkkioihin tarvitaan riittävä rahoitus.

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 viranomaisien ja järjestötoimijoiden kanssa ohjaten ihmistä itseään vaikuttamaan omaan elämäänsä. Diakoniatyön vapaaehtoistehtävät mahdollistavat lähimmäisenrakkauten ja lähimmäisvastuun toteutumisen seurakunnassamme organisoidusti ja tuetusti.

Toimintamuodot

Keskusteluapu ja sielunhoito
 Taloudellinen avustaminen ja palveluohjaus
 Ruoka-apu
 Kotikäyntityö
 Kerhot, ryhmät, kohtaamispaikat
 Vapaaehtoistyö
 Hartaudet laitoksissa ja kotiehtoolliset
 Yhteisvastuukeräys ja kansainvälinen diakonia
 Diakoniakasvatus

Syntymäpäivämuistamiset

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Mahdollistetaan jumalanpalvelukseen osallistuminen aktiivisena toimijana kaikissa elämäntilanteissa.	Suunnitellaan ja toteutetaan messuja yhdessä diakonian asiakasryhmien kanssa. Järjestetään messuja laitoksissa ja viedään ehtoollista tarvittaessa myös koteihin. Järjestetään matalan kynnyksen messuja.	Kyllä/ei
2. Käytetään kirkkoa monipuolisesti diakonian asiakasryhmien kanssa.	Kehitetään kirkkoon uudenlaista toimintaa yhteistyökumppaneiden kanssa.	Kyllä/ei
3. Huomioidaan kansainvälinen diakonia seurakunnan toiminnassa.	Järjestetään varainkeruuta pahtuma Kirkon Ulkomaanavun hyväksi.	Kyllä/ei

ESR-hanke, jonka kautta kohtaamispaikka Virtapiiriin on saatu tarjoilut, päättyy vuoden 2025 lopussa. Virtapiirin tarjoilukustannukset ovat vuodessa noin 940 €. Osallistujia on keskimäärin 24 hlöä/kerta.

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 3 %, jäsenmäärän suhteessa käyttö olisi liki 9 %.

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
Perheneuvonta-keskuksen palveluja käytetään puolet enemmän aikaisempaan verrattuna	Osallistuneiden määrä	Kyllä/ei

Palveleva puhelin (244)

Seurakunta on osallistunut vuoden 2025 alusta Kirkon palvelevan puhelimen toimintakuluihin. Palveleva puhelin tarjoaa soittajille mahdollisuuden saada yhteyden ihmiseen, joka on soittajan ratkaisuvapautta kunnioittaen kykenevä ja valmis häntä kuuntelemaan ja käymään hänen kanssaan auttavaa keskustelua. Päätoimipiste on Kokkolassa, sivupisteet Perhossa ja Halsualla. Etäpäivystystä eri seurakuntien alueella. Päivystys tapahtuu sovittuna aikana osana valtakunnallista yhteispäivystystä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Palvelevan puhelimen sivupisteen saaminen Kannukseen	Toiminta käynnistynyt	Kyllä/ei
2. Palvelevan puhelimen päivystäjiksi saatu seurakuntalaisia	Kannuksen sivupisteen toiminta toteutetaan paikallisilla resursseilla	Kyllä/ei

Sielunhoito (255)

Sielunhoito on luottamuksellista keskustelua ja mahdollisesti ripittäytymistä henkilökohtaisista asioista. Toimintaan luetaan kahdenkeskiset keskustelut, supupiirit ja kriisiryhmät. Kannuksen seurakunnan työntekijöitä on mukana Kan-

nuksen (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)

Kannuksen seurakunnan lähetystyön työalan tehtävänä on järjestää, kehittää ja tukea evankeliumin julistamista ja lähetyskäskyn toteuttamista lähellä ja kaukana. Raamatun sanan ja evankeliumin julistuksen tulee olla läpäisevänä periaatteena kaikessa seurakuntatyössä.

Tavoitteet

Tavoitteena on lähetystyön ja nimikkolähettiläiden ja nimikkolähetyskohteiden tukeminen ja työn tukeminen. Järjestetään lähetysaiheisia tapahtumia, myös yhdessä muiden työalojen kanssa, ja jaetaan lähetystyön materiaalia. Mahdollistetaan seurakuntalaisten osallistuminen rovastikunnallisiin ja valtakunnallisiin lähetystapahtumiin.

Kannuksen seurakunta tukee taloudellisesti ja rukouksin vammaisten lasten koulunkäyntiä Etiopian Hosainassa Suomen Lähetysseuran (SLS) kautta, raamattutyötä Kiinassa Suomen Pipliaseuran kautta (Piplia), Medialähetys Sanansaattajien (SANSA) mediatyötä Intiassa, Tuisku ja Annukka Winterin työtä Japanissa Suomen ev.lut. Kansanlähetyksen (SEKL) kautta, Joona Toivasen lähetystyön asiantuntijan tehtävää Evankelisen lähetysyhdistyksen (ELY) kautta ja Pasi Palmun työtä Saksassa Suomen luterilaisen evankeliumiyhdistyksen (SLEY) kautta.

Lähetystyön toimintamuotoina ovat lähetys- ja evankelointimateriaalin jakaminen, lähetyskasvatus ja -opetus rippikoulussa ja eri työmuodoissa sekä erilaisten tapahtumien järjestäminen. Talousarviossa on otettava huomioon lähetti- ja muut vierailut, joista tulee kustannuksia luentopalkkion, majoituksen ja kuljetusten suhteen. Lähettien ja heidän perheidensä muistaminen joulukuussa tuo lisäksi pieniä kustannuksia. Muita työmuotoja ovat Kauneimmat joululaulut, syysmyyjäiset yhdessä diakoniatyön kanssa, Majakkaillat ja Naisten aamukahvit yhdessä aikuistytön kanssa, kotiseurakot ja pienryhmät. Varoja lähetystyölle kerätään myös kolehdein, käytettyjä postimerkkejä keräämällä Suomen Lähetysseuran huutokauppaan sekä adressien myynnillä. Uutena toimintamuotona kokeillaan Kivikolon iltakahvilaa perjantaisin yhteistyössä mm. koululuokkien kanssa.

Lähetyksen työn suunnittelusta ja organisoinnista vastaa Kannuksen seurakunnassa lähetystyön vastuuryhmä ja lähetyksestä vastaavat työntekijät lähetysteologi Heikki Myllyniemi, lehtori Anne Vihanta ja seurakuntasihteeri Ruut Erkkilä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Lähetystyön toiminnan tuen säilyttäminen	Varainkeruun tapahtumia järjestetään säännöllisesti.	Kyllä/ ei
2. Lähettivierailuja 2-4 kertaa vuodessa	Lähettivierailut ovat toteutuneet	Kyllä / ei
3. Lähetystyön tunnetuksi tekeminen tapahtumien kautta	Lähetystyö on esillä erilaisissa tapahtumissa	Kyllä / ei
4. Kivikolon iltakahvila	Toimintaa on kokeiltu ja arvioitu.	Kyllä/ ei

Perustelut

Talousarvioesityksessä varataan nimikkoläheteille ja -kohteille jaettavaksi yhteensä 17.000 €. Esitetään, että summa pysyy samana. Lähettivierailuja ja Kivikolon iltakahvilaa varten budjettiin tulee varata sopiva summa rahaa vuodelle 2026.

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 2025 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)

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-44 113,00	-43 800,00	-54 200,00	-54 400,00	-54 400,00
Myyntituotot	-3,00				
Maksutuotot	-43 075,00	-43 800,00	-53 800,00	-54 000,00	-54 000,00
Vuokratuotot	0,00		-400,00	-400,00	-400,00
Tuet ja avustukset	-1 000,00				
Muut toimintatuotot	-35,00				
Toimintakulut	118 029,68	133 586,00	141 035,00	138 335,00	138 335,00
Henkilöstökulut	76 473,29	78 044,00	75 454,00	75 454,00	75 454,00
Palkat ja palkkiot	62 277,30	63 066,00	60 895,00	60 895,00	60 895,00
Henkilösivukulut	14 209,80	14 978,00	14 559,00	14 559,00	14 559,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-13,81				
Palvelujen ostot	29 193,02	35 062,00	31 400,00	30 400,00	30 400,00
Vuokrakulut			17 781,00	17 781,00	17 781,00
Aineet ja tarvikkeet	11 764,65	19 900,00	15 800,00	14 100,00	14 100,00
Ostot tilikauden aikana	11 764,65	19 900,00	15 800,00	14 100,00	14 100,00
Muut toimintakulut	598,72	580,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	73 916,68	89 786,00	86 835,00	83 935,00	83 935,00
VUOSIKATE	73 916,68	89 786,00	86 835,00	83 935,00	83 935,00
Poistot ja arvonalentumiset	15 677,69	13 605,00	12 986,00	12 986,00	12 986,00
Suunnitelman mukaiset poistot	15 677,69	13 605,00	12 986,00	12 986,00	12 986,00
TILIKAUDEN TULOS	89 594,37	103 391,00	99 821,00	96 921,00	96 921,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	89 594,37	103 391,00	99 821,00	96 921,00	96 921,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (50/50).

Hautausmaahallinto (401)

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

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautausalueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaata hoidossa huomioidaan käytettävissä olevat resurssit.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautausmaatyöntekijät hallitsevat sähköisen hautauskarttaohjelman	Käyttö on sujuvaa.	Kyllä/ei
2. Kesähoitosopimusten sähköinen laskutusjärjestelmä	Rajapinta hautauskarttaohjelman ja laskutusjärjestelmän välillä.	Kyllä/ei

Hautausmaa- ja kiinteistöiden käytössä oleva John Deere -traktori on tulossa tiensä päähän. Tilalle tarvittaisiin uusi kone ja pienkuormaajamallinen traktori olisi monikäyttöisyyden vuoksi hyvä vaihtoehto. Koneelle esitetään noin 17.800 euron vuosittaista määrärahavarausta leasing-vuokraa varten kuuden vuoden vuokra-ajalle. Vaihtoehtoja tulee kuitenkin tutkia, myös ostoa. Vuosipoisto olisi lähes samalla tasolla vuokran kanssa.

Hautaaminen (404)

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen, sirottelu sekä sijoittaminen kolumbaarioon.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentamisen suosituksen mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain.	Tarkastelu on tehty.	Kyllä/ei
2. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Hautaustoimessa/-palveluissa on jo nyt tehty jonkin verran ylitöitä ja teetetty töitä määräaikailla, mikä ei pidemmällä aikavälillä ole järkevää. Tehtäviä tullaan arvioimaan tarkemmin tulevina vuosina.

Vainajasäilytys (406)

Kannuksen seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, josta peritään lähellä omakustannushintaa oleva maksu. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on toistaiseksi riittänyt tarpeeseen nähden hyvin.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainaja-kylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen järjestäminen sekä vainajien säilytystä ja siirtoja koskeva kirjanpito.

Haudanhoitosopimukset (405)

Hautojen kesähoitosopimukset kuuluvat tähän ryhmään. Pitkiä sopimuksia ei enää tehdä.

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
▼ Toimintatuotot	-25.986,00	-25.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00
▪ Myyntituotot	-3,00				
▪ Maksutuotot	-25.283,00	-25.000,00	-32.000,00	-32.000,00	-32.000,00
▪ Tuet ja avustukset	-700,00				
▼ Toimintakulut	19.261,28	21.808,00	21.547,00	21.547,00	21.547,00
▼ Henkilöstökulut	16.394,56	17.808,00	17.347,00	17.347,00	17.347,00
▪ Palkat ja palkkiot	13.263,25	14.390,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
▪ Henkilösivukulut	3.131,31	3.418,00	3.347,00	3.347,00	3.347,00
▼ Aineet ja tarvikkeet	2.866,72	4.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
▪ Ostot tilikauden aikana	2.866,72	4.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
▪ TOIMINTAKATE	-6.724,72	-3.192,00	-10.453,00	-10.453,00	-10.453,00
▪ VUOSIKATE	-6.724,72	-3.192,00	-10.453,00	-10.453,00	-10.453,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	-6.724,72	-3.192,00	-10.453,00	-10.453,00	-10.453,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6.724,72	-3.192,00	-10.453,00	-10.453,00	-10.453,00

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-412 434,15	-410 000,00	-334 125,00	-288 525,00	-288 625,00
Korvaukset	-51 838,17				
Myyntituotot	-2 783,02		-2 300,00	-4 900,00	-5 000,00
Maksutuotot	-110,99				
Vuokratuotot	-219 771,32	-227 000,00	-227 825,00	-233 625,00	-233 625,00
Metsätalouden tuotot	-134 014,52	-183 000,00	-104 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-418,99				
Muut toimintatuotot	-3 497,14				

Toimintakulut	486 725,57	383 121,00	420 752,00	346 496,00	345 646,00
Henkilöstökulut	72 012,32	95 677,00	94 200,00	92 960,00	92 960,00
Palkat ja palkkiot	59 590,35	77 315,00	76 023,00	75 022,00	75 022,00
Henkilösivukulut	13 563,76	18 362,00	18 177,00	17 938,00	17 938,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 141,79				
Palvelujen ostot	243 839,30	127 422,00	163 309,00	92 109,00	92 149,00
Vuokrakulut	340,81	511,00	500,00	700,00	700,00
Aineet ja tarvikkeet	139 702,62	124 280,00	127 250,00	132 224,00	132 224,00
Ostot tilikauden aikana	139 702,62	124 280,00	127 250,00	132 224,00	132 224,00
Muut toimintakulut	30 830,52	35 231,00	35 493,00	28 503,00	27 613,00
TOIMINTAKATE	74 291,42	-26 879,00	86 627,00	57 971,00	57 021,00
VUOSIKATE	74 291,42	-26 879,00	86 627,00	57 971,00	57 021,00
Poistot ja arvonalentumiset	178 696,27	173 424,00	274 587,00	319 587,00	319 472,00
Suunnitelman mukaiset poistot	178 696,27	173 424,00	274 587,00	319 587,00	319 472,00
TILIKAUDEN TULOS	252 987,69	146 545,00	361 214,00	377 558,00	376 493,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	252 987,69	146 545,00	361 214,00	377 558,00	376 493,00

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. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

Kiinteistöhallinto (501)

Kannuksen seurakunnassa ei ole erillistä kiinteistöhallintoa, minkä vuoksi tähän kirjataan kiinteistötoimelle kuuluva osuus hallintokuluista, 10 % talouspäällikön palkkakuluista.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

4.1 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-495 689,34	-476 600,00	-418 925,00	-374 625,00	-375 125,00
Korvaukset	-55 936,70				
Myyntituotot	-15 533,78	-13 100,00	-18 100,00	-21 200,00	-21 300,00
Maksutuotot	-50 445,66	-53 500,00	-64 600,00	-65 400,00	-65 800,00
Vuokratuotot	-219 771,32	-227 000,00	-228 225,00	-234 025,00	-234 025,00
Metsätalouden tuotot	-134 014,52	-183 000,00	-104 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-7 262,90				
Tuet ja avustukset	-8 802,20		-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Muut toimintatuotot	-3 922,26		-400,00	-400,00	-400,00
Toimintakulut	1 432 958,31	1 427 430,00	1 509 275,00	1 416 356,00	1 416 423,00
Henkilöstökulut	717 644,01	785 957,00	817 015,00	807 000,00	806 999,00
Palkat ja palkkiot	599 638,87	636 060,00	661 678,00	652 767,00	652 766,00
Henkilösivukulut	135 822,51	149 897,00	155 337,00	154 233,00	154 233,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-17 817,37				
Palvelujen ostot	437 865,29	362 490,00	390 182,00	314 894,00	315 852,00
Vuokrakulut	16 581,25	17 615,00	35 365,00	35 565,00	35 565,00
Aineet ja tarvikkeet	187 622,22	190 287,00	195 550,00	194 724,00	194 724,00
Ostot tilikauden aikana	187 622,22	190 287,00	195 550,00	194 724,00	194 724,00
Annetut avustukset	35 258,65	34 200,00	34 200,00	34 200,00	34 200,00
Muut toimintakulut	37 986,89	36 881,00	36 963,00	29 973,00	29 083,00
TOIMINTAKATE	937 268,97	950 830,00	1 090 350,00	1 041 731,00	1 041 298,00
Kirkollisverotulot	-1 243 903,33	-1 240 000,00	-1 473 700,00	-1 487 500,00	-1 546 000,00
Valtionrahoitus	-109 338,00	-84 899,00	-75 646,00	-67 401,00	-60 054,00
Verotuskulut	17 516,04	16 644,00	16 210,00	16 000,00	16 000,00
Kirkon rahastomaksut	97 332,00	107 911,00	112 729,00	112 375,00	130 032,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-25 122,26	5 700,00	41 600,00	39 700,00	37 700,00
Korkotuotot	-24 841,79	-4 000,00			
Muut rahoitustuotot	-488,84	-500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Korkokulut	5,68	10 000,00	45 900,00	44 000,00	42 000,00
Muut rahoituskulut	202,69	200,00	200,00	200,00	200,00
VUOSIKATE	-326 246,58	-243 814,00	-288 457,00	-345 095,00	-381 024,00
Poistot ja arvonalentumiset	194 373,96	187 029,00	287 573,00	332 573,00	332 458,00
Suunnitelman mukaiset poistot	194 373,96	187 029,00	287 573,00	332 573,00	332 458,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-110,00				

Kulut	140,00				
Siirrot rahastosta/ra- hastoon	-30,00				
TILIKAUDEN TULOS	-131 872,62	-56 785,00	-884,00	-12 522,00	-48 566,00
Tilikauden ylijäämä (ali- jäämä)	-131 872,62	-56 785,00	-884,00	-12 522,00	-48 566,00

Tuloslaskelma

(sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-1 093 869,23	-476 600,00	-418 925,00	-374 625,00	-375 125,00
Korvaukset	-55 936,70				
Myyntituotot	-15 533,78	-13 100,00	-18 100,00	-21 200,00	-21 300,00
Maksutuotot	-50 445,66	-53 500,00	-64 600,00	-65 400,00	-65 800,00
Vuokratuotot	-219 771,32	-227 000,00	-228 225,00	-234 025,00	-234 025,00
Metsätalouden tuotot	-134 014,52	-183 000,00	-104 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lah- joitusvarat	-7 262,90				
Tuet ja avustukset	-8 802,20		-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Muut toimintatuotot	-3 922,26		-400,00	-400,00	-400,00
Sisäiset tuotot	-598 179,89				
Toimintakulut	2 031 138,20	1 427 430,00	1 509 275,00	1 416 356,00	1 416 423,00
Henkilöstökulut	717 644,01	785 957,00	817 015,00	807 000,00	806 999,00
Palkat ja palkkiot	599 638,87	636 060,00	661 678,00	652 767,00	652 766,00
Henkilösivukulut	135 822,51	149 897,00	155 337,00	154 233,00	154 233,00
Henkilöstökulujen oikai- suerät	-17 817,37				
Palvelujen ostot	437 865,29	362 490,00	390 182,00	314 894,00	315 852,00
Vuokrakulut	16 581,25	17 615,00	35 365,00	35 565,00	35 565,00
Sisäiset vuokrakulut	598 179,89				
Aineet ja tarvikkeet	187 622,22	190 287,00	195 550,00	194 724,00	194 724,00
Ostot tilikauden aikana	187 622,22	190 287,00	195 550,00	194 724,00	194 724,00
Annetut avustukset	35 258,65	34 200,00	34 200,00	34 200,00	34 200,00
Muut toimintakulut	37 986,89	36 881,00	36 963,00	29 973,00	29 083,00
TOIMINTAKATE	937 268,97	950 830,00	1 090 350,00	1 041 731,00	1 041 298,00
Kirkollisverotulot	-1 243 903,33	-1 240 000,00	-1 473 700,00	-1 487 500,00	-1 546 000,00
Valtionrahoitus	-109 338,00	-84 899,00	-75 646,00	-67 401,00	-60 054,00
Verotuskulut	17 516,04	16 644,00	16 210,00	16 000,00	16 000,00
Kirkon rahastomaksut	97 332,00	107 911,00	112 729,00	112 375,00	130 032,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-25 122,26	5 700,00	41 600,00	39 700,00	37 700,00
Korkotuotot	-24 841,79	-4 000,00			
Muut rahoitustuotot	-488,84	-500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00

Sisäiset korkotuotot	-53 166,83				
Korkokulut	5,68	10 000,00	45 900,00	44 000,00	42 000,00
Muut rahoituskulut	202,69	200,00	200,00	200,00	200,00
Sisäiset korkokulut	53 166,83				
VUOSIKATE	-326 246,58	-243 814,00	-288 457,00	-345 095,00	-381 024,00
Poistot ja arvonalentumiset	194 373,96	187 029,00	287 573,00	332 573,00	332 458,00
Suunnitelman mukaiset poistot	194 373,96	187 029,00	287 573,00	332 573,00	332 458,00
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-110,00				
Kulut	140,00				
Siirrot rahastosta/rahas- toon	-30,00				
TILIKAUDEN TULOS	-131 872,62	-56 785,00	-884,00	-12 522,00	-48 566,00
Tilikauden ylijäämä (ali- jäämä)	-131 872,62	-56 785,00	-884,00	-12 522,00	-48 566,00

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 Investointiosa hankkeittain

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

Kirkon ja kellotapuln peruskorjauksen toteuma 31.10.2025

Investointiosa toteumavertailu

KIRKON PALVELUKESKUS⁺
KYRKANS SERVICECENTRAL

Seurakunta: 3094 - Kannuksen seurakunta | Segmentti: 309401 - Kannuksen seurakunta | Kirjauskausi: 1.-10.2025 | Tilauksen tila: Vapautettu, Teknisesti päätetty, Päätetty

Tilaus	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
2008748 - Kirkon peruskorjaus	-4 800 000,00	-2 309 573,43	-462 476,52	-3 440 459,00		-3 440 459,00	-1 847 096,91		-1 847 096,91	-1 593 362,09	53,7	55,1
Yhteensä	-4 800 000,00	-2 309 573,43	-462 476,52	-3 440 459,00		-3 440 459,00	-1 847 096,91		-1 847 096,91	-1 593 362,09	53,7	55,1

Investointiosan talousarvio

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2025	Talousarvio 2026	TS2 2027	TS3 2028
2008748	Kirkon peruskorjaus	4 800 000,00	2 738 706,75	3 440 459,00	1 400 000,00	0	0
2008748	Rakennusavustus	-795 000,00			-795 000,00		
	Srk-talon pk	1 710 000,00			1 710 000,00		
	Vakuutuskorvaus	-603 000,00			-603 000,00		
	Yllättävät investoinnit	10 000,00		10 000,00	10 000,00	10000,00	10000,00
Kokonaistulos		4 800 000,00	2 738 706,75	3 450 459,00	1 712 000,00	10000,00	10000,00

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

	Edellinen tilinpäätös	Kuluvan vuoden TA	Talousarvio (vuosi N)	TS (vuosi N+1)	TS (vuosi N+2)
Tulorahoitus					
Vuosikate					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit					
Investointimenot					
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen lisäys					
Antolainauksen vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					

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 noin 100 euroa vuonna 2026. Rahastoa puretaan tällä summalla.