

TALOUSARVIO 2023
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
2023–2025

KANNUKSEN
EV.LUT. **SEURAKUNTA**



Sisällysluettelo

TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO VUOSILLE 2023-2025.....	2
TALOUSARVION 2023 LAADINNAN YLEISIÄ PERUSTEITA	7
Talouden nykytila	7
Kirkollisvero ja jäsenmäärä	8
Valtionrahoitus	9
Maksut kirkon keskushallinnolle	9
Verotuskustannukset	9
Henkilöstökulut.....	9
Muuta huomioon otettavaa.....	9
TALOUSARVION SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN LAADINTA JA	11
SITOVUUS	11
Keskeisiä talousarviotietoja.....	12
Avustusmäärärahojen varaukset	13
Henkilöstöressurit.....	14
1. KÄYTTÖTALOUSOSA	15
1.1. HALLINTO	16
101 Hallintoelimet.....	16
105 Talous- ja henkilöstöhallinto	19
107 Kirkonkirjojenpito	20
108 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto	21
1.2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	23
201 Jumalanpalveluselämä	23
203 Muut kirkolliset toimitukset.....	25
204 Aikuistyö	25
205 Muut seurakuntatilaisuudet.....	26
210 Tiedotus ja viestintä	27
220 Musiikki.....	28
233 Varhaisnuorisotyö	33
234 Partio	34
235 Rippikoulu.....	35
236 Nuorisotyö	36
241 Diakoniatyö/kristillinen palvelu.....	37
242 Perheneuvonta	39
255 Sielunhoito ja yleinen kehitysvammatyö	40
260 Lähetys.....	40
270 Kansainvälinen diakonia.....	41
290 Muu seurakuntatyö	42
1.3. HAUTAUSTOIMI	43
1.4. KIINTEISTÖTOIMI.....	46
1.5. RAHOITUSTOIMI.....	53
2. TULOSLASKELMA.....	54
3. INVESTOINTIOSA	56
4. RAHOITUSOSA	58
5. HAUTAINHOITORAHASTO	59

TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO VUOSILLE 2023-2025

JOHDANTO

Yleisperustelut

Seurakunta virran rannalla!

Vuosina 2020 ja 2021 Kannuksen seurakuntaan osana Suomen evankelis-luterilaista kirkkoa ja yhteiskuntaa vaikutti koronaepidemia. Kun tuo globaali haaste osoitti hiukan laantumista, havahtui koko länsimainen maailma Venäjän hyökkäykseen Ukrainaan helmikuussa 2022.

Ukrainan taistelu itsenäisyydestä, pakolaiset ja ihmisten valtava halua auttaa rikollisen hyökkäyksen kohteeksi joutunutta maata käänsi katseet nopeasti pois korona-epidemian tuomista haasteista. Myös Kannuksen seurakunnassa lähdettiin nopeasti auttamaan häädässä olevia sekä keräyksen että hätämajoitusmahdollisuuden muodossa. Muuttunut maailmantilanne ei kuitenkaan poistanut yksinäisyyden ja ahdistuksen tunnetta, jonka korona oli tuonut, pikemminkin se lisäsi entisestään pelkoja ja epävarmuutta.

Syksyllä 2022 suomalaista yhteiskuntaa leimasi keskustelu energian, erityisesti sähkön hinnan noususta. Yleinen voimakas inflaatio vaikuttaa sekä seurakuntalaisten että seurakunnan taloudelliseen tilanteeseen. Seurakunnan toiminnassa on lisätty huomattavasti matalan kynnyksen toimintaa, jolla vastataan lisääntyneeseen yhteisöllisyyden tarpeeseen sekä taloudelliseen hätään. Yksi esimerkki tästä ovat seurakuntatalon tiloissa tapahtuvan lapsi, varhaisnuoriso- ja aikuistyön tuominen mukaan SOITEn perhekeskusmallin toimintaan. On löydettävä uusia tapoja tehdä työtä, luovuttamatta toiminnan kristillistä perustaa.

Seurakunnassa jatkettiin strategiatyötä ja työn tuloksena syntyi seuraava 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

MISSIONimme

Kirkon perustehtävä eli missio on edistää Jumalan valtakuntaa ja julistaa Jeesusta Kristus-ta 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

Seurakunnan toimintasuunnitelmaa laadittaessa keskeisenä periaatteena on ollut kirkon kokonaisstrategiasta Oulun hiippakunnan strategian kautta oman seurakunnan strategiasa 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 keskeillä tehtävä työ, mutta sen sydän on puolestaan rukouksessa ja jumalanpalveluksessa. Kirkon olemassaolo on osallisuutta Jumalan missioon tässä maailmassa.

Kannuksen seurakuntaan on vuoden 2022 alusta liittynyt 9 seurakuntalaista ja eronnut 27. Muuttotappio on -31 jäsentä. Kastettuja on ollut 39 ja kuolleita on ollut 42. Seurakunnassa oli lokakuun lopussa 2022 jäseniä 4563. Muuttoliike seurakunnassa on -0,9 %. Oulun hiippakunnassa se on -0,4 % ja koko kirkossa -0,3 %. Valtakunnallisesti syntyvyys on laskenut sekä nuorempien ikäluokkien koot pienentyneet. Näin on ollut myös Kannuksessa vuosina 2020-2022. 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. Muuttuvat ikäluokkien koko ja jäsenmäärä on kuitenkin myös Kannuksessa huomioitava asia.

JÄSENET yht. (10/2022)	4653	%	Oulun hpk	Koko maa
Lapset (0-6 v.)	330	7,2	5,8	4,9
Tytöt ja pojat (7-14 v.)	524	11,5	10,3	8,1
Nuoret (15-18 v.)	199	4,4	3,9	3,3
Nuoret aikuiset (19-29 v.)	449	9,8	8,1	7,4
Aikuiset	2462	54	56,1	56,5
Ikääntyneet (yli 75 v.)	542	13,1	15,8	19,8

Jäsenmäärän pieneneminen on kokonaiskirkossa sekä taloudellinen että toiminnallinen haaste. Kannuksen seurakunnassa kuten koko Keski-Pohjanmaalla ja Kokkolan rovastikunnassa ollaan kuitenkin hyvässä tilanteessa. Seurakuntien työlle annetaan tuki ja sillä on tärkeä merkitys ihmisten arjessa. Sekä työntekijöiden että luottamushenkilöiden kautta tuleva kosketuspinta seurakuntalaisten arkeen antaa mahdollisuuksia havaita ja hyödyntää uusia toimintamahdollisuuksia, joissa matalan kynnyksen toiminta tuo seurakuntalaisia lähemmäksi toisiaan. Samalla luodaan pohjaa perustehtävän toteuttamiselle.

Väestömuutokset, sosiaalisen rakenteen muuttuminen ja taloudellisten resurssien 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 keskittyminen keskuksiin ja muuttotappioalueiden lisääntyminen, uskontojen ja ideologioiden merkityksen lisääntyminen, yksilöllisyyden ja yhteisöllisyyden vastakkainasettelu, tekoälyn käytön lisääntyminen sekä toisaalta kaipaus yksinkertaiseen ja selkeään elämäntyyliin ovat asioita, joiden ennakoitaan vaikuttavan tulevaisuudessa entistä enemmän yhteiskuntaan.

Kannuksen seurakunta on ollut edelläkävijä energia-asioissa vuokratessaan tuulivoiman tuottoon alueen. Seurakunta on myös omaehtoisesti perustanut HELMI-ohjelman kautta 15,6 h luonnonsuojelualueen. Tämä alue on myös huomionarvoinen virkistysretkeilyn kohde.

Seurakunnassa on kiinnitettävä huomiota energiatehokkuuteen, kierrätykseen ja entistä tehokkaampaan jätteiden käsittelyyn sekä luonnonsuojeluun. Tämän vuoksi tullaan käynnistämään kirkon ympäristödiplomityö.

Kannuksen Pappilan ranta-alue sekä vanha hautausmaa ovat erinomaisia Lestijoen rannalla sijaitsevia paikkoja, joissa voidaan hyödyntää lähellä olevaa luontoa ja sen tarjoamia virkistysmahdollisuuksia.

Toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa on oltava joustavuutta. Siksi tulevana toimintavuonna hallintorakennetta muutetaan niin, että johtokuntien tilalle perustetaan eri työalojen

vastuuryhmiä. Vastuuryhmien kautta eri työalojen työntekijät saavat paremmin tukea omaan työhönsä, sen suunnitteluun ja toteutukseen. Uudet vastuuryhmät aloittavat marraskuussa 2022 pidetyissä seurakuntavaaleissa valittujen luottamushenkilöiden aloittaessa kirkkovaltuustossa tammikuussa 2023.

Seurakunnissa ovat yhteisesti käytössä IT-aluekeskus, KIPA ja Kirjuri-järjestelmä, ja vuoden 2022 alusta alkaen yhteinen aluerekisterikeskus. Nämä ovat järjestelmäkokonaisuuksia, joissa seurakunnan on oltava mukana. Erilainen vapaaehtoinen muiden yhteistyömallien hyödyntäminen on yksi mahdollisuus, jota seurakunta voi hyödyntää oman kokonaisuutensa ja mahdollisuuksien mukaan. Olennaista on kuitenkin itsenäisen seurakunnan oman toiminnan keskiössä pitäminen. Edellytysten säilyttämiseksi toiminnan taloudellisuus ja kustannustietoisuus on syytä säilyttää.

Kannuksen seurakunta on päättänyt säilyttää kirkollisveroprosentin 1,6 vuonna 2023. Veroprosenttimme on Oulun hiippakunnan kahden eteläisen rovastikunnan 21 seurakunnan alhaisin, eikä lainoja ole tällä hetkellä. Metsien myyntitulot ja vuodesta 2020 alkaen täysimääräisenä Kuuronkallion tuulipuistosta saadut tuotot mahdollistavat myös välttämättömät investoinnit. Tulot tuulipuistosta säilyvät vuosittain samalla tasolla.

Aiemmin toteutetun uuden ääni- ja valotekniikan ja nyt toteutetun uuden valmistuskeittiön remontin toteuttaminen mahdollistavat Laurentius-salin käytön monipuolisesti erilaisten kokousten ja juhlien pitopaikkana. Vuoden 2023 aikana on ratkaistava tilojen käytön ja vuokraamisen periaatteet myös keittiön toiminnan osalta.

Merkittävin edessä oleva investointi on syksyllä 2022 alkanut kirkon peruskorjausremontin suunnittelu ja toteutus, joka on tarkoitus tapahtua vuonna 2025. Sen kokonaiskustannus tulee olemaan yli 4 miljoonaa euroa eli kyseessä on seurakunnan historiassa mittava investointi. Tämän vuoksi kirkkorakennuksen sakraaliluonteen, toiminnallisuuden, esteettömyyden, palo- ja murtoturvallisuuden huomioon ottaminen remontissa on tärkeää. Seurakuntalaisia osallistetaan remontin ideointiin ja suunnittelun edetessä tapahtuvaan arviointiin.

Kannuksen seurakunta tulee luopumaan vuoden 2023 aikana Ruonan leirikeskuksesta. Ruonan leirikeskuksen päärakennus, jonka Kannuksen seurakunta omistaa, on rakennettu vuonna 1974 ja se sijaitsee Kalajoen seurakunnan omistamalla tontilla. Leirikeskuksesta luovuttaessa on etsittävä korvaava leiritila. Vaihtoehtoja on sekä lähellä että kauempana.

Kannuksen seurakunnan toiminnan osa-alueet ovat eritellysti mukana toimintasuunnitelmassa ja talousarvioehdotuksessa.

Henkilökunnan määrään ei vuodelle 2023 tule muutoksia. Toimintaympäristön muutokset, haasteet ja uudet mahdollisuudet avaavat myös työtehtävien sisällöissä uusia mahdollisuuksia. Pienessä organisaatiossa on kiinnitettävä huomiota toimivien sijaiskäytänteiden toteutukseen ja järjestämiseen. Osana henkilöstön työkyvyn ja -motivaation ylläpitoa ovat koulutus ja kehittämismahdollisuudet. Vuoden 2020 alusta maksettua suorituslisää käytetään edelleen ja siihen liittyvät keskustelut käydään.

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. 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 2023 keskeisessä asemassa seurakunnassamme.

Seurakunta virran rannalla!

Sakari Typpö
kirkkoherra

TALOUSARVION 2023 LAADINNAN YLEISIÄ PERUSTEITA

Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on kohdannut monia haasteita koko tämän vuosikymmenen alun. Ensin maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020–2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset sekä edelleenkin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut vaikuttavat maailmantalouden tilaan.

Vuoden 2022 alussa koronatilanne oli jo merkittävästi parempi, mutta helmikuussa Venäjä hyökkäsi Ukrainaan, jolloin maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi.

Vuoden 2020 kirkollisverotuotto, 900,9 miljoonaa euroa, kasvoi 1,7 prosenttia. Seurakuntataloudet saivat lisäksi kirkon keskusrahastolta kirkolliskokouksen päätöksellä koronapandemian aiheuttamia toimintamuutoksia ja taloudellisia menetyksiä kompensoimaan 3 miljoonan euron yleisavustuksen. Avustus jaettiin seurakunnille laskennallisin perustein seurakuntien jäsenmäärän suhteessa. Seurakunnat saivat koronatilanteen vuoksi keskusrahaston jakamana myös diakoniatoimintaan kohdennetun ylimääräisen valtionavustuksen. Vuonna 2022 kuluttajahintojen arvioidaan nousevan 1,2–1,7 prosenttia, joka on samalla tasolla vuoden 2021 kanssa. Ansoitten odotetaan kasvavan noin 2,5 prosentin.

Inflaatio

Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet pandemian loppupuolella voimistunutta inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttajahintojen ennustetaan edelleen nousevan. Tulevasta talvesta ennustetaan vaikeaa. Myös korkotasoa on noussut. Kaikella tällä on voimakas vaikutus talouden nykytilaan.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli elokuussa 7,6 prosenttia, kun se edellisen vuoden elokuussa oli 2,1 prosenttia. Kuluttajahintoja nosti vuoden takaiseen verrattuna eniten sähkön, bensiinin, dieselin ja omakotitalon peruskorjausten kallistuminen. Kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua. Palkansaajien reaaliensiot laskivat huhti-kesäkuussa 4,6 prosenttia (Tilastokeskus, 26.8.2022). Vuonna 2022 inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia (VM 19.9.2022).

Bruttokansantuote

Kansantalouden tuotanto (BKT) kasvoi 3,0 prosentti vuonna 2021. Tilastokeskuksen mukaan bruttokansantuotteen volyymi saavutti vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä koronakriisiä edeltäneen tasonsa. Talous toipui ennakoitua nopeammin. Bruttokansantuote

kasvoi vielä alkuvuoden 2022 aikanakin, mutta tämänhetkisen maailmantilanteen vuoksi kasvun ennustetaan heikkenevän nopeasti.

Työllisyys

Työllisyysasteen kasvu on jatkunut kuluneen vuoden aikana. Työllisten määrä on lisääntynyt koronapandemiaa edeltävään aikaan verrattuna. Työllisyysodotukset ovat kuitenkin laskussa kaikilla toimialoilla, mikä ennakoii työllisyystilanteen heikkenemistä, vaikka Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työllisiä oli elokuussa 30 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömiä oli 187 000, mikä oli 8 000 vähemmän kuin vuosi sitten. Palkkasumma kasvoi yksityisellä sektorilla heinäkuussa 7,0 prosenttia vuodentakaisesta ja julkisella sektorilla 3,7 prosenttia. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan palkansaajien ansiot ovat heinä-syyskuussa 2,5 prosenttia suuremmat kuin vuotta aikaisemmin.

Seurakuntatalouksien nykytilanne

Koronapandemian vaikutukset seurakuntien kuluvan vuoden talouteen eivät ole olleet niin huolestuttavia kuin mitä ennakoitiin. Tammi-elokuun 2022 verotulokertymä on 1,3 prosenttia suurempi kuin edellisenä vuonna vastaavaan aikaan. Vuonna 2021 kirkollisveroa tilitettiin 912,6 miljoonaa euroa (900,9 milj. vuonna 2020). Kirkollisveron määrä kasvoi 11,7 miljoonalla eurolla. Kirkollisveron tuotto kasvoi 193 seurakuntataloudella (73 %) ja väheni 70 seurakuntataloudella (27 %).

Verotilitykset ja palkkasumman kehitys

Elokuussa alkuvuoden 2022 verotulokertymä oli 1,4 prosentti suurempi elokuussa 2021. Ansiotaso on noussut mm. palkankorotusten seurauksena. Korona-ajan vaikutuksia seurakuntatalouksiin vähensivät valtion tukitoimet ja näyttää siltä, että koronan negatiiviset talousvaikutukset, kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset, vaikuta kohdistuneen niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuuluvuus on tyypillisesti korkeinta. Inflaation kasvu nostaa paineita suuremmille palkankorotuksille jo syksyllä 2022. Kunta-alan työsovimukseen liittyvä palkkaohjelma saattaa ennakoida nykyisiä korkeampia palkkoja tulevina vuosina muillakin sektoreilla. Kunta-alan palkkaohjelman vaikutuksia on vaikea arvioida.

Kirkollisvero ja jäsenmäärä

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja ansiotuloja saavien lukumäärä.

Kirkollisverotuloihin, samoin kuin kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, velvoittaa laki, että kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 prosenttiyksikköä. Kirkollisveroprosenttien alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähi-vuosina noin 1,2 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpitotehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121 353 000 euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 111 828 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Vuoden 2023 määrärahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkiluvun mukaan eli tilanteen 31.12.2021 perusteella. Suomen väkiluku 31.12.2021 oli 5 548 241 henkilöä. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,156 euroa/kunnan jäsen. Rahoituksesta 7 115 200 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2 409 000 euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Maksut kirkon keskushallinnolle

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 prosenttia ja kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on edelleen 5 prosenttia.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,6 miljoonaa euroa (-0,3 prosenttia vuoteen 2022 verrattuna).

Henkilöstökulut

Kirkon 1.3.2022 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.2.2024 saakka. Vuonna 2022 palkkoihin tehtiin 2 prosentin yleiskorotus. Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä.

Eläkemaksut säilynevät entisellä tasolla. Sairausvakuutusmaksu on ennakkotiedon mukaan 1,54 prosenttia (+ 0,20 prosenttia).

Muuta huomioon otettavaa

Verotuloennusteita tulkittaessa tulee huomioida, että vaikka kirkollisverotuottojen euro-määräinen lasku olisikin vielä verraten vähäistä, kirkollisverotuottojen ostovoima vähenee

tuntuvasti inflaation myötä. Seurakunnat maksavat hintojen nousun myötä aiempaa enemmän energiasta, aineista ja tarvikkeista sekä palveluista. Myös palkat nousevat. Kirkollisverotuotot vähenevät suhteellisesti.

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyttä voidaan arvioida, on tulevista peruskorjaus- ja uusinvestoinneista sekä lainanlyhennyksistä tarpeen tehdä vähintään kolmen vuoden päähän ulottuva suunnitelma arviolaskelmineen.

Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan vuosikatteen riittävyden arviointia, seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista. Kiinteistöstrategia suositellaan laadittavan seurakuntien kiinteistöstrategiamallin mukaan. Energiakustannusten noustessa kiinteistökulut ovat seurakunnalle vielä aiempaakin merkittävämpi kuluerä. Vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat sähkön kustannukset, 30,1 prosentti. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 3,3 prosentti, korjaukset 8,3 prosenttia, lämmitys 11,5 prosenttia, jätehuolto 2,9 prosenttia, hallinto 2,0 prosenttia, käyttö ja huolto 2,1 prosenttia sekä ulkoalueiden hoito 1,7 prosenttia.

On syytä muistaa, että henkilöstö on seurakunnan tärkein resurssi. Huolellisella henkilöstösuunnittelulla voidaan vaikuttaa siihen, että seurakunnalla on tulevaisuudessakin käytösään riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit toiminnan turvaamiseksi. Ennakoivalla henkilöstösuunnittelulla pienentyviin resursseihin voidaan varautua työtehtävien uudelleenjärjestelyillä, tehtävänkuvien muutoksilla sekä selvittämällä mahdollisuudet erilaisiin yhteistyökuvioihin esim. naapuriseurakuntien kanssa. Jotta lomautuksilta ja irtisanomisilta vältyttäisiin, on oman seurakunnan talouden ja toiminnan tilan säännöllinen ja realistinen tarkastelu erittäin tärkeää. Vapaaehtoiset ovat merkittävä apu toiminnan järjestämisessä henkilöstöresurssien niuketessa.

Lähteenä käytetty Kirkkohallituksen yleiskirjettä nro 25/2022, Talousarvion valmistelun perusteet 2023.

Jaana Hanhineva
talouspäällikkö

TALOUSARVION SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN LAADINTA JA SITOVUUS

Seurakuntatalouden talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman laatimista koskevat säännökset on koottu kirkkolain (KL) ja kirkkojärjestyksen (KJ) lukuihin 15. Niissä säädetään myös vuotta pitemmän aikavälin toiminnan ja talouden suunnittelusta. Toiminnan ja talouden suunnittelu tapahtuu samanaikaisesti. Kirkkoneuvosto/yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta.

Talousarviossa suunnitellaan seurakuntatalouden toiminta ja talous yhden vuoden ajaksi. KJ 15:2 §: ”Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytään toiminta- ja taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi (tilikausi) on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan.”

Talousarvio tulee olla käyttötalous- ja tuuloslaskelmaosat sekä investointi- ja rahoitusosat. Käyttötalous- ja investointiosat edustavat toiminnan ohjauksen näkökulmaa, kun taas tuuloslaskelma- ja rahoitusosat edustavat kokonaistalouden näkökulmaa. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakunta kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakunnan taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakunta toimintansa rahoittaa. Laadittaessa seuraavan vuoden talousarviota tulee samalla tehdä vertailua edellisen vuoden tilinpäätökseen ja kuluvan vuoden talousarvioon.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuusto päättää talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuudesta. Sitovuustasona kirkkovaltuustoon ja kirkkoneuvostoon nähden on kunkin pääluokan toimintakate eli toimintatulojen ja –menojen erotus. Pääluokkia ovat yleishallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi, kiinteistötoimi ja rahoitustoimi. Talousarvio sitoo hallintoelimiä, toimintayksiköitä ja työaloja sekä henkilöstöä ja se on samalla näiden valvonnan väline. Investointiosa on valtuustoon nähden sitova hankkeittain.

Sitovuus tarkoittaa, että varoja ei saa käyttää muihin kuin talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu. Talousarvion sitovuus koskee myös toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita.

Keskeisiä talousarviotietoja

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot	-200 890	-450 089	-314 915	-351 149	-280 330	-303 790	-325 540
Muutos-%	-12,9	124,0	-30,0	11,51	-20,2	8,4	7,2
Toimintakulut	1 129 210	1 032 993	1 110 825	1 057 252	1 158 404	1 188 905	1 313 761
Muutos-%	-2,8	-8,5	7,5	-4,8	9,6	2,6	10,5
Verotulot	-1 140 484	-1 095 408	-1 098 268	-1 157 066	-1 109 888	-1 120 383	-1 293 019
Muutos-%	1,5	-4,0	0,3	5,4	-4,1	0,9	15,41
Vuosikate	-112 948	-411 186	-195 981	-357 625	-134 348	-126 269	-195 628
Muutos-%	26,7	264,0	-52,3	82,5	-62,4	-6,0	54,9
Tilikauden yli- jäämä/alijäämä	-16 528	-311 705	-101 015	-251 271	-17 695	-6	5 423
Muutos-%	3 020,6	1 785,9	-67,6	148,7	-93,0	-100,0	86 683,3
Investoinnit	-46 092	10 797	124 707	14 692	393 000	340 000	1 112 000
Muutos-%	-124,0	-123,4	1055,0	-88,2	2574,9	-13,5	227,1

Toimintatuotot ja –kulut on ilmoitettu ulkoisina tuottoina ja kuluina. Verotulot sisältävät sekä kirkollisvero- että valtoinrahoitusosuuden.

Vuoden 2017 investointien summassa -46.092 euroa huomioituna Kirkkohallituksen avustusosuus 49.200 euroa.

Avustusmäärärahavaraukset

Hakija	2023	2022	Kohde	
Kannuksen rauhanyhdistys	3 000	3 000	290	Muu srk-työ
Kirkon ulkomaanapu	1 000	1 000	270	Kansainvälinen diakonia Sielunhoito ja
Seurakuntien yhteinen kehitysvammatyö		2 730	255	keh.vammatyö
Rovastikunnallinen yhteistyötoimikunta		3 000	290	Muu srk-työ
Partiolippukunta	2 000	2 000	234	Partiotyö
Perheneuvontakeskus		1 400	242	Perheneuvonta
Vapaat avustukset			290	Muu srk-työ
Yhteensä	6 000	13 130		
Suomen Ev.lut. kansanlähetyks	3 000	3 210	260	Lähetystyö
Suomen lähetysseura	1 770	3 210	260	Lähetystyö
SLEY	3 000	3 210	260	Lähetystyö
SLEY, Pasi Palmun työn tukemiseen Sak- sassa	2 000		260	Lähetystyö
Piipiaseura	1 380	1 380	260	Lähetystyö
SANSA	3 000	1 140	260	Lähetystyö
Jaaman ev.lut.srk	2 850	2 850	260	Lähetystyö
Yhteensä	17 000	15 000		TA-varoista
	4 000	4 000		lähetysrahasto (lahjoitusvarat arvio/v)
	21 000	19 000		yhteensä
Jumalanpalvelus- ja musiikkityön johtokun- nan myöntämät avustukset	4 000	4 000	220	Musiikkitoiminta
Diakonia-avustukset	5 500	5 500	241	Diakoniatyö
Yhteensä	9 500	9 500		
	4 500	4 500		diakoniarahasto (lahjoitusvarat)
	14 000	14 000		
Kaikki avustukset yhteensä	41 000	46 100		
Rahastoista tuloutettava	8 500	8 500		

Lähetys- ja adressivarojen jako

TA 2023	17 000 €
Rahastot	4 000 €
Yht.	21 000 €

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

Seuraavat, aikaisemmin Muut avustukset -tilille kirjatut määrärahat, esitetään nyt kirjanpidossa seurakuntien yhteiseen kehitysvammatyöhön, rovastikunnalliseen yhteistyöhön ja Yhteistyökorvaukset-tilillä, joka kuvaa paremmin toiminnan laatua:

Seurakuntien yhteinen kehitysvammatyö	2.730,00
Rovastikunnallinen yhteistyötoimikunta (rovastikuntavaltuusto)	3.000,00
Perheneuvontakeskus	<u>1.171,00</u>
	6.901,00

Henkilöstöresurssit

Kirkkoherra	virkasuhde
Kappalainen	virkasuhde
Diakoni	virkasuhde
Kanttori	virkasuhde
Lehtori	virkasuhde
Nuorisotyönohjaaja	virkasuhde
Taluspäällikkö	virkasuhde
Seurakuntasihteeri	työsuhde
Lastenohjaaja (2)	työsuhde
Lähetys sihteeri	työsuhde (osa-aikainen, 26 %)
Seurakuntamestari	työsuhde
Kiinteistötyöntekijä	työsuhde
Siivooja	työsuhde

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.

Henkilöstön kehittäminen

Henkilöstölle on varattu ammattitaidon ylläpitämiseen ja kehittämiseen koulutusmäärärahaa 700 euroa/henkilö. Työkyvyn ylläpitämiseen on varattu määrärahaa 100 euroa/henkilö. Vuoden 2023 talousarvioon esitetään lisäksi määrärahaa koko työyhteisön yhteiseen GTD-koulutukseen ("kokonaisuuksien hallinta ja kyky johtaa itseään").

Kerran kuukaudessa pidetään koko työyhteisön yhteinen työntekijäkokous. Työntekijöiden yhteinen jouluaateria on myös perinne.

1. KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötaloulosassa asetetaan toiminnalliset tavoitteet sekä osoitetaan asetettujen tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot toimielimille tehtävien hoitamiseen. Tulot ja menot esitetään tehtäväalueittain. Kirkkovaltuusto päättää toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasoista. Sitovuustason mukaista määrärahaa ei saa ylittää eikä tuloarviota alittaa. Kirkkovaltuusto hyväksyy sitovuustason vuosittain talousarvion hyväksymisen yhteydessä.

Vuoden 2023 talousarvion sitovuustasoksi esitetään kirkkovaltuustoon ja kirkkoneuvostoon nähden kunkin pääluokan toimintakate eli yleishallinnon, seurakunnallisen toiminnan, hautaustoimen sekä kiinteistötoimen toimintatulojen ja -menojen erotus. Samoin johtokuntien ja niiden alaisten työalojen sitovuustaso on kunkin tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus. Talousarvion laadinnassa on lähdetty siitä, että toimintamäärärahat pidetään vuoden 2022 tasolla. Mahdolliselle määrärahan korotustarpeelle on oltava peruste.

Pääluokka/tulosityksikkö			Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	Vastuujohtokunta/-henkilö
Hallinto yht.			178 437,32	189 086,00	199 812,00	
1011010101	Kirkolliset vaalit	TOIMINTAKATE	0,00	7830,00	0,00	talousp./kirkkoherra
1011010102	Kirkkovaltuusto	TOIMINTAKATE	4 367,63	5 710,00	5 460,00	talousp./kirkkoherra
1011010104	Kirkkoneuvosto	TOIMINTAKATE	7499,54	6 850,00	7 630,00	talousp./kirkkoherra
1011050100	Talous ja h-hallinto	TOIMINTAKATE	98 669,26	107 117,00	114 418,00	talousp./kirkkoherra
1011070106	Kirkonkirjojenpito	TOIMINTAKATE	15 057,72	11 637,00	11 645,00	kirkkoherra
1011080108	Kirkkoherranvirasto	TOIMINTAKATE	29 424,36	28 897,00	38 376,00	kirkkoherra
1011110110	Muu yleishallinto	TOIMINTAKATE	25 950,81	22 045,00	22 033,00	talousp./kirkkoherra
Seurakunnallinen toiminta yht.			491 387,95	551 927,00	561 663,00	
1012010201	Jumalanpalveluselämä	TOIMINTAKATE	50 075,41	56 987,00	59 303,00	kirkkoherra
1012020202	Hautaansiunaaminen	TOIMINTAKATE	20 859,88	21 547,00	27 137,00	kirkkoherra
1012030203	Muut kirkol. toimit	TOIMINTAKATE	19 297,10	21 303,00	20 518,00	kirkkoherra
1012040204	Aikuistyö	TOIMINTAKATE	20 760,54	15 345,00	15 648,00	kirkkoherra
1012050205	Muut seurakuntatilais.	TOIMINTAKATE	20 350,87	23 920,00	15 696,00	kirkkoherra
1012100210	Tiedotus ja viestintä	TOIMINTAKATE	18 938,66	21 870,00	28 551,00	kirkkoherra
1012220220	Musiikkityö	TOIMINTAKATE	30 354,18	37 504,00	37 442,00	musiikkityön johtok.
1012310231	Päiväkerho	TOIMINTAKATE	67 096,60	70 954,00	73 348,00	kasvatustyön johtok.
1012320232	Pyhäkoulu	TOIMINTAKATE	6 956,75	9 217,00	3 600,00	kasvatustyön johtok.
1012330233	Varhaisnuorisotyö	TOIMINTAKATE	23 237,59	30 645,00	30 245,00	kasvatustyön johtok.
1012340234	Partio	TOIMINTAKATE	4 344,91	4 289,00	4 278,00	kasvatustyön johtok.
1012350235	Rippikoulu	TOIMINTAKATE	62 271,77	61 783,00	58 185,00	kasvatustyön johtok.
1012360236	Nuorisotyö	TOIMINTAKATE	30 194,95	34 255,00	43 239,00	kasvatustyön johtok.
1012380238	Perhekerhotyö	TOIMINTAKATE	13 611,99	5 658,00	14 946,00	kasvatustyön johtok.
1012410241	Diakonia	TOIMINTAKATE	59 530,01	74 424,00	73 882,00	diakoniatyön johtok.
1012420242	Perheneuvonta	TOIMINTAKATE	1 440,80	1 420,00	1 420,00	kirkkoherra
1012550250	Sielunhoito	TOIMINTAKATE	8 320,44	12 274,00	9 486,00	kirkkoherra
1012600260	Lähetys	TOIMINTAKATE	29 512,24	33 196,00	35 760,00	lähetystyön johtok.
1012700270	Kans.v.diak.ja m.toi	TOIMINTAKATE	1 000,00	1 000,00	1 000,00	kirkkoherra
1012900290	Muu seurakuntatyö	TOIMINTAKATE	3 457,26	7 950,00	7 950,00	kirkkoherra
Hautaustoimi yht.			TOIMINTAKATE	52 271,43	84 513,00	talouspäällikkö
Kiinteistötoimi yht.			TOIMINTAKATE	46 227,73	190 568,00	talouspäällikkö

1.1. HALLINTO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-15 366,49	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Korvaukset	-1 500,00				
Myyntituotot	-3 250,15	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Maksutuotot	-2 200,00				
Tuet ja avustukset	-8 130,62	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Muut toimintatuotot	-285,72				
Toimintakulut	193 803,81	196 086,00	206 562,00	192 715,00	194 318,00
Henkilöstökulut	112 166,73	106 394,00	116 125,00	116 978,00	118 581,00
Palkat ja palkkiot	91 398,35	86 672,00	93 778,00	94 447,00	95 723,00
Henkilösivukulut	28 488,45	19 722,00	22 347,00	22 531,00	22 858,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 720,07				
Palvelujen ostot	69 420,72	78 485,00	79 850,00	65 450,00	65 450,00
Vuokratulot	2 921,80	3 557,00	3 587,00	3 587,00	3 587,00
Aineet ja tarvikkeet	8 678,87	6 050,00	6 400,00	6 100,00	6 100,00
Ostot tilikauden aikana	8 678,87	6 050,00	6 400,00	6 100,00	6 100,00
Muut toimintakulut	615,69	1 600,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	178 437,32	189 086,00	199 562,00	185 715,00	187 318,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-821,62	250,00	250,00	250,00	250,00
Muut rahoitustuotot	-989,84				
Korkokulut	4,28				
Muut rahoituskulut	163,94	250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE	177 615,70	189 336,00	199 812,00	185 965,00	187 568,00
TILIKAUDEN TULOS	177 615,70	189 336,00	199 812,00	185 965,00	187 568,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	177 615,70	189 336,00	199 812,00	185 965,00	187 568,00

101 Hallintoelimet

Hallinto ja toimivat rakenteet mahdollistavat hyvän työn ja perustehtävän toteuttamisen kirkossa ja seurakunnissa.

Kirkolliset vaalit

Talousarviovuonna ei ole kirkollisia vaaleja, seuraavat vaalit ovat vuonna 2024 toimitettavat kirkollisvaalit. Marraskuussa 2022 on valittu luottamushenkilöt kaudelle 2023-2026.

Uusien luottamushenkilöiden aloittaessa on tärkeää saada heidät perehdytettyä tehtävänsä sekä tutustumaan seurakunnan hallintoon ja työmuotoihin. Luottamushenkilöt käyttävät valtaansa kollektiivisesti hallintoelimen jäsenenä, eivät yksilöinä. Luottamushenkilöt vastaavat strategisesta johtamisesta seurakunnassa. Ne määrittävät tavoitteen ja suunnan, mitä kohden pyritään menemään. Operatiivinen johto kuuluu seurakunnan viranhalti-

jajohdolle, joka huolehtii ja vastaa toiminnan järjestämisestä niin, että strategiset tavoitteet saavutetaan. Vuodelle 2023 on strategiatyössä kiinnitetty huomiota yhteisiin tavoitteisiin.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut		7 830,00			
Henkilöstökulut		3 080,00			
Palkat ja palkkiot		2 500,00			
Henkilösivukulut		580,00			
Palvelujen ostot		4 400,00			
Aineet ja tarvikkeet		350,00			
Ostot tilikauden aikana		350,00			
TOIMINTAKATE		7 830,00			
VUOSIKATE		7 830,00			
TILIKAUDEN TULOS		7 830,00			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		7 830,00			

Kirkkovaltuusto

Toiminta-ajatus

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Ohje- tai johtosäännöllä voidaan kirkkovaltuuston päätösvaltaa siirtää säännössä mainittavissa asioissa kirkkoneuvostolle, sen jaostoille sekä johtokunnille. Omassa seurakunnassamme perustetaan vuoden 2023 alusta diakoniatyön, jumalanpalvelus- ja musiikkityön, kasvatustyön ja lähetystyön vastuuryhmät tukemaan työntekijöitä toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa.

Päätösvaltaa ei saa siirtää

1. asioissa, joista kirkkovaltuuston on kirkkolain, kirkkojärjestyksen, niiden perusteella annettujen täytäntöönpanomääräysten tai yleisen lain tai asetuksen nimenomaisen säännöksen mukaan päätettävä;
2. asioissa, joissa päätöksen tekemiseen vaaditaan määräänemmistö tai joissa päätös on alistettava; tai
3. lainan ottamisessa tai uudistamisessa taikka sen maksuajan pidentämisessä, jollei kysymyksessä ole tilapäisen tarpeen vuoksi otettava laina.

19-jäseninen kirkkovaltuusto kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa hyväksyessään tulevan vuoden talousarvion ja toimintasuunnitelman sekä edellisen vuoden tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen. Kirkkovaltuusto vahvistaa myös seuraavan vuoden tuloveroprosentin.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Uudet luottamushenkilöt perehdytetään tehtävänsä kevään aikana. Laaditaan hankintasääntö. Laaditaan seurakunnalle kiinteistöstrategia. Aloitetaan seurakunnan ympäristödiplomityö. Päivitetään seurakunnan valmius- ja turvallisuusohjeistus. Työntekijöiden ja luottamushenkilöiden yhteisiä tapaamisia järjestetään.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudelle 2023-2025

Riittävien resurssien turvaaminen seurakuntatyössä, jotta voidaan toteuttaa seurakunnan perustehtävää ja palvella seurakuntalaisia. Seurakunnan vakaa talous, pitkän tähtäyksen suunnitelmat, strategia, yhteistyön ylläpitäminen lähiseurakuntien kanssa itsenäisenä seurakuntana.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	4 367,63	5 710,00	5 460,00	5 460,00	5 460,00
Henkilöstökulut	3 841,94	3 260,00	3 410,00	3 410,00	3 410,00
Palkat ja palkkiot	3 796,93	3 250,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
Henkilösivukulut	45,01	10,00	60,00	60,00	60,00
Palvelujen ostot	309,90	1 750,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
Aineet ja tarvikkeet	215,79	700,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana	215,79	700,00	300,00	300,00	300,00
TOIMINTAKATE	4 367,63	5 710,00	5 460,00	5 460,00	5 460,00
VUOSIKATE	4 367,63	5 710,00	5 460,00	5 460,00	5 460,00
TILIKAUDEN TULOS	4 367,63	5 710,00	5 460,00	5 460,00	5 460,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 367,63	5 710,00	5 460,00	5 460,00	5 460,00

Kirkkoneuvosto

Toiminta-ajatus

Kirkkoneuvoston asiana on, jollei toisin ole säädetty tai määrätty,

- 1) yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi;
- 2) päättää kirkolliskokouksen määräämissä rajoissa kirkollisten kirjojen käyttöön ottamisesta;
- 3) johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa;
- 4) huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta; ja
- 5) valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet.

Kirkkoneuvoston on valmisteltava kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat. Asioita, jotka koskevat valtuuston toiminnan sisäistä järjestelyä, kirkkoneuvoston ei kuitenkaan tarvitse valmistella.

Kirkkoneuvosto valmistelee kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat. Kirkkoneuvostossa on 11 luottamushenkilöjäsentä, joilla on henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana toimii kirkkoherra virkansa puolesta. Kirkkoneuvostossa on taloudellinen jaosto, johon kuuluvat puheenjohtajana kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja ja kirkkoneuvoston valitsevat 4 muuta jäsentä.

Kirkkoneuvosto on perustanut kirkon remonttia varten peruskorjaustoimikunnan, joka ohjaa ja valmistelee remontin suunnittelua ja toteutusta.

Kirkkoneuvoston on vuosittain annettava kirkkovaltuustolle kertomus seurakunnan edellisen vuoden toiminnasta käsiteltäväksi valtuustossa samanaikaisesti edellisen vuoden tilinpäätöksen kanssa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Osallistuminen seurakunnan strategioiden laadintaan, talousarviovuoden investointien toteuttaminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudelle 2023-2025

Seurakunnan toiminnan suunnitteluun, kehittämiseen ja toteuttamiseen osallistuminen yhteistyössä johtokuntien, työntekijöiden ja seurakuntalaisten kanssa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	7 499,54	6 850,00	7 630,00	7 630,00	7 630,00
Henkilöstökulut	6 850,34	5 900,00	6 630,00	6 630,00	6 630,00
Palkat ja palkkiot	6 550,80	5 200,00	5 980,00	5 980,00	5 980,00
Henkilösivukulut	299,54	700,00	650,00	650,00	650,00
Palvelujen ostot	462,02	650,00	700,00	700,00	700,00
Aineet ja tarvikkeet	187,18	300,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana	187,18	300,00	300,00	300,00	300,00
TOIMINTAKATE	7 499,54	6 850,00	7 630,00	7 630,00	7 630,00
VUOSIKATE	7 499,54	6 850,00	7 630,00	7 630,00	7 630,00
TILIKAUDEN TULOS	7 499,54	6 850,00	7 630,00	7 630,00	7 630,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	7 499,54	6 850,00	7 630,00	7 630,00	7 630,00

105 Talous- ja henkilöstöhallinto

Toiminta-ajatus

Seurakunnan taloushallinnosta vastaavat talouspäällikkö ja kirkkoneuvosto. Työalan tarkoituksena on suunnitella, toteuttaa, johtaa ja kehittää seurakunnan talous- ja henkilöstöpalveluita sekä toimistopalveluita ja hoitaa tietohallinnon tehtäviä. Henkilöstöhallinnon tarkoituksena on tukea henkilöstön työssä jaksamista ja työhyvinvointia.

Taloustoimistossa hoidetaan seurakunnan kirjanpito, palkkahallinto ja maksuliikenne yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Tilintarkastuksen tehtävänä on valvoa, että seurakunnan hallintoa, taloutta ja omaisuutta hoidetaan lakien, asetusten ja tehtyjen päätösten mukaisesti. Tilintarkastus on taloushallinnon tukitoimi ja tilintarkastajilta voidaan pyytää neuvoa myös tarkastuksen ulkopuolella

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Tehtäväkuvien tarkistaminen, työajanseurantajärjestelmän käyttöönotto työajallisilla, tilintarkastajan valinta valtuustokaudelle 2023-2026.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Taloulosaamisen vahvistaminen edelleen eri työaloilla, suunnitelmallinen toiminta; varautuminen tulevaisuuden muutoksiin ja haasteisiin; avoin, hyvinvoiva, vastuullinen ja tasa-arvoinen työyhteisö, vuosikellon hyödyntäminen. Työntekijöille pyritään järjestämään myös 1-2 kertaa vuodessa yhteistä tyhy-toimintaa yhteenkuuluvuuden ja keskinäisen vuorovaihtuksen vahvistamiseksi. Kannustetaan osallistumaan koulutuksiin. Työergonomia!

Talousarvioperustelut

Vuonna 2023 koko työyhteisön GTD-koulutus (ajanhallinta), luennot noin 7 h + työpaja.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-9 766,34	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Korvaukset	-1 500,00				
Tuet ja avustukset	-8 130,62	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Muut toimintatuotot	-135,72				
Toimintakulut	108 435,60	111 117,00	118 418,00	115 503,00	116 333,00
Henkilöstökulut	46 958,50	51 640,00	54 241,00	55 326,00	56 156,00
Palkat ja palkkiot	37 349,76	41 528,00	42 818,00	43 674,00	44 329,00
Henkilösivukulut	17 394,98	10 112,00	11 423,00	11 652,00	11 827,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 786,24				
Palvelujen ostot	55 159,35	54 150,00	58 850,00	54 850,00	54 850,00
Vuokratkulut	2 570,53	3 227,00	3 227,00	3 227,00	3 227,00
Aineet ja tarvikkeet	3 747,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Ostot tilikauden aikana	3 747,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Muut toimintakulut	0,22				
TOIMINTAKATE	98 669,26	107 117,00	114 418,00	111 503,00	112 333,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-821,62	250,00	250,00	250,00	250,00
Muut rahoitustuotot	-989,84				
Korkokulut	4,28				
Muut rahoituskulut	163,94	250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE	97 847,64	107 367,00	114 668,00	111 753,00	112 583,00
TILIKAUDEN TULOS	97 847,64	107 367,00	114 668,00	111 753,00	112 583,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	97 847,64	107 367,00	114 668,00	111 753,00	112 583,00

107 Kirkonkirjojenpito

Toiminta-ajatus

Lokakuusta 2021 lähtien kirkonkirjojenpidon tehtävät ja väestökirjanpitoon liittyvät toiminnot on keskitetty Kokkolan aluekeskusrekisteriin, jonne osoitetaan virkatodistus- ja sukuselvitystilaukset. Kirkkoherranviraston kautta tulee edelleen erilaisia tiedonhankinnan pyyntöjä.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Päätearkiston hoitoa ja ylläpitoa jatketaan. Arkiston järjestämistyötä on jatkettu asiantuntija-apua hyödyntämällä kevästä 2021. Työ jatkuu vielä vuodelle 2023.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Aluekeskusrekisteriin liittymisen myötä seurakuntasihteerin tehtävissä on tapahtunut muutosta, poistuneiden töiden tilalle on tullut taloushallinnon avustavia tehtäviä. Mahdollisia muutoksia voidaan tehdä edelleen mm. lisääntyneen tiedotustyön osalta.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-2 532,00	0,00			
Myyntituotot	-352,00	0,00			
Maksutuotot	-2 180,00				
Toimintakulut	15 057,72	11 637,00	11 645,00		
Henkilöstökulut	12 527,61	1 237,00	1 245,00		
Palkat ja palkkiot	10 022,81	1 000,00	1 000,00		
Henkilösivukulut	2 504,80	237,00	245,00		
Palvelujen ostot	2 501,40	10 400,00	10 400,00		
Aineet ja tarvikkeet	19,71				
Ostot tilikauden aikana	19,71				
Muut toimintakulut	9,00				
TOIMINTAKATE	12 525,72	11 637,00	11 645,00		
VUOSIKATE	12 525,72	11 637,00	11 645,00		
TILIKAUDEN TULOS	12 525,72	11 637,00	11 645,00		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 525,72	11 637,00	11 645,00		

108 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto

Kirkkoherranvirasto

Toiminta-ajatus

Kirkkoherranvirasto palvelee eri elämäntilanteissa olevia seurakuntalaisia asiantuntevasti ja ammattitaidolla sekä pyrkii palvelemaan seurakunnan omia työmuotoja mahdollisimman joustavasti resurssiensa puitteissa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Kirkkoherranvirasto on avoinna ma-to klo 10-14. Väestörekisteriasioiden lisäksi hoidetaan seurakunnan käteiskassaa ja laskutusta sukuselvitysten osalta. Taloustoimistoa avustetaan mahdollisuuksien mukaan haudanhoito- ja tilavuokralaskutuksissa sekä tehdään haudanhoitosopimuksia. Sijaisena virastossa toimii joko talouspäällikkö paikan päällä tai muu seurakunnan työntekijä puhelinpäivystyksenä. Viraston aukioloaikoja voidaan supistaa seurakuntasihteerin lomien aikana.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Asiakkaita palvellaan asiallisesti ja tehokkaasti tinkimättä ystävällisyydestä ja empatiasta. Palvelussa keskeistä on asiakkaan huomioiminen ja hänen asiaansa keskittyminen. Kirkkoherranvirasto palvelee asiakkaita myös aluekeskusrekisteriin liittymisen jälkeen.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-20,00				
Maksutuotot	-20,00				
Toimintakulut	29 444,36	28 897,00	38 376,00	38 781,00	39 319,00
Henkilöstökulut	27 462,37	26 197,00	35 216,00	35 921,00	36 459,00
Palkat ja palkkiot	22 018,27	21 067,00	28 277,00	28 843,00	29 275,00
Henkilösivukulut	5 444,10	5 130,00	6 939,00	7 078,00	7 184,00
Palvelujen ostot	1 052,81	2 170,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Vuokrakulut	351,27	330,00	360,00	360,00	360,00
Aineet ja tarvikkeet	577,91	200,00	500,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana	577,91	200,00	500,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	29 424,36	28 897,00	38 376,00	38 781,00	39 319,00
VUOSIKATE	29 424,36	28 897,00	38 376,00	38 781,00	39 319,00
TILIKAUDEN TULOS	29 424,36	28 897,00	38 376,00	38 781,00	39 319,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	29 424,36	28 897,00	38 376,00	38 781,00	39 319,00

Muu yleishallinto

Toiminta-ajatus

Yleishallinnon alaan kuuluvat kaikki ne hallinnon tehtävät, jotka eivät kuulu millekään muulle tehtäväalueelle.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-3 048,15	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Myyntituotot	-2 898,15	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Muut toimintatuotot	-150,00				
Toimintakulut	28 998,96	24 045,00	25 033,00	25 341,00	25 576,00
Henkilöstökulut	14 525,97	15 080,00	15 383,00	15 691,00	15 926,00
Palkat ja palkkiot	11 659,78	12 127,00	12 353,00	12 600,00	12 789,00
Henkilösivukulut	2 800,02	2 953,00	3 030,00	3 091,00	3 137,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	66,17				
Palvelujen ostot	9 935,24	4 965,00	5 850,00	5 850,00	5 850,00
Aineet ja tarvikkeet	3 931,28	2 400,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Ostot tilikauden aikana	3 931,28	2 400,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Muut toimintakulut	606,47	1 600,00	600,00	600,00	600,00
TOIMINTAKATE	25 950,81	21 045,00	22 033,00	22 341,00	22 576,00
VUOSIKATE	25 950,81	21 045,00	22 033,00	22 341,00	22 576,00
TILIKAUDEN TULOS	25 950,81	21 045,00	22 033,00	22 341,00	22 576,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	25 950,81	21 045,00	22 033,00	22 341,00	22 576,00

1.2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-23 865,08	-17 160,00	-17 160,00	-17 160,00	-17 160,00
Korvaukset	-4 877,63				
Myyntituotot	-566,29	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Maksutuotot	-4 937,47	-13 160,00	-13 160,00	-13 160,00	-13 160,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-7 975,58				
Tuet ja avustukset	-4 485,00	0,00			
Muut toimintatuotot	-1 023,11				
Toimintakulut	515 253,03	562 661,00	578 793,00	585 472,00	591 669,00
Henkilöstökulut	400 322,74	407 694,00	424 273,00	430 402,00	436 799,00
Palkat ja palkkiot	321 875,55	326 116,00	340 640,00	345 510,00	350 651,00
Henkilösivukulut	78 215,58	81 578,00	83 633,00	84 892,00	86 148,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	231,61				
Palvelujen ostot	49 797,22	82 815,00	91 420,00	91 170,00	91 170,00
Vuokrakulut	3 067,62	4 942,00	5 890,00	5 890,00	5 890,00
Aineet ja tarvikkeet	19 820,70	28 850,00	29 480,00	30 280,00	30 080,00
Ostot tilikauden aikana	19 820,70	28 850,00	29 480,00	30 280,00	30 080,00
Annetut avustukset	36 527,94	37 650,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
Muut toimintakulut	5 716,81	710,00	730,00	730,00	730,00
TOIMINTAKATE	491 387,95	545 501,00	561 633,00	568 312,00	574 509,00
VUOSIKATE	491 387,95	545 501,00	561 633,00	568 312,00	574 509,00
TILIKAUDEN TULOS	491 387,95	545 501,00	561 633,00	568 312,00	574 509,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	491 387,95	545 501,00	561 633,00	568 312,00	574 509,00

201 Jumalanpalveluselämä

Toiminta-ajatus

Seurakunnallisen toiminnan keskuksena ovat viikoittaiset sunnuntai-jumalanpalvelukset, jotka ovat pääsääntöisesti messuja. Perhe- ja kyläkirkot sekä iltamessut täydentävät toimintaa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Jumalanpalvelusryhmien toiminta tukee jokaviikkoista messua. Jumalanpalvelusten striimauksia jatketaan edelleen ja striimauksen laatua parannetaan hankittavalla striimauslaitteistolla. Pääkirkon messun lisäksi järjestetään perhekirkkoja sekä iltamessuja Mikaelinkappelissa. Jumalanpalvelusten suunnittelussa otetaan huomioon myös nuoret.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Jumalanpalvelusryhmien toiminta osana jokaviikkoista messua. Kyläkirkkotoiminnan uudelleen käynnistäminen ja niiden yhteydessä muun sivukylillä tapahtuvan toiminnan kehittäminen ja lisääminen.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-10,36				
Maksutuotot	-10,36				
Toimintakulut	50 085,77	56 987,00	59 303,00	59 663,00	60 423,00
Henkilöstökulut	46 678,32	49 937,00	52 303,00	52 663,00	53 423,00
Palkat ja palkkiot	37 525,12	40 158,00	41 997,00	42 278,00	42 882,00
Henkilösivukulut	9 087,03	9 779,00	10 306,00	10 385,00	10 541,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	66,17				
Palvelujen ostot	2 215,17	4 700,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
Vuokratkulut	438,93	800,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet	753,35	1 550,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Ostot tilikauden aikana	753,35	1 550,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
TOIMINTAKATE	50 075,41	56 987,00	59 303,00	59 663,00	60 423,00
VUOSIKATE	50 075,41	56 987,00	59 303,00	59 663,00	60 423,00
TILIKAUDEN TULOS	50 075,41	56 987,00	59 303,00	59 663,00	60 423,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	50 075,41	56 987,00	59 303,00	59 663,00	60 423,00

202 Hautaansiunaaminen

Toiminta-ajatus

Hautaan siunaamiset tulee hoitaa huolella muistaen, että ne koskettavat hyvin laajasti ja syvästi seurakunnan jäsenten elämää. Kaikkien toimitukseen osallistuvien tulee hoitaa tehtävänsä ammattitaidolla ja sydämellä. Seurakuntasihteerin, suntion, kanttorin ja papin osallistuminen eri vaiheissa on tärkeää ja siihen on varattava riittävästi aikaa. Hautaan siunaamiset toimitetaan Mikaelin kappelissa. Kokkolan krematorion käyttöönoton myötä myös uurnahautausten määrä lisääntyy. Sururyhmä toimii kaksi kertaa vuodessa ja tarjoaa tukea hautajaisten jälkeen.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Omaisten auttaminen ja tukeminen, asiallinen ja ystävällinen palvelu, riittävä aika kohtaamiseen ja valmistautumiseen.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5,18				
Maksutuotot	-5,18				
Toimintakulut	20 865,06	21 547,00	27 137,00	27 176,00	27 552,00
Henkilöstökulut	20 836,53	21 547,00	27 137,00	27 176,00	27 552,00
Palkat ja palkkiot	16 783,72	17 328,00	21 790,00	21 817,00	22 129,00

Henkilösivukulut	4 019,72	4 219,00	5 347,00	5 359,00	5 423,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	33,09				
Palvelujen ostot	28,53				
TOIMINTAKATE	20 859,88	21 547,00	27 137,00	27 176,00	27 552,00
VUOSIKATE	20 859,88	21 547,00	27 137,00	27 176,00	27 552,00
TILIKAUDEN TULOS	20 859,88	21 547,00	27 137,00	27 176,00	27 552,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	20 859,88	21 547,00	27 137,00	27 176,00	27 552,00

203 Muut kirkolliset toimitukset

Toiminta-ajatus

Kasteen sakramentin hyvä hoitaminen on kirkon perustavaa toimintaa. Kannuksessa kas-tetaan lähes kaikki syntyvät lapset ja huomattavan paljon muista seurakunnista tänne kas-tejuhlaansa viettämään tulevien perheitten lapsia.

Kirkollisissa avioliittoon vihkimissä pidetään kiinni kirkon perinteisestä avioliittokäsityksestä ja toimitaan kirkon lain ja järjestyksen mukaisesti. Vihkitoimituksessa pidetään esillä kristil-listä sanomaa ja rakennetaan kokonaisuus, jossa myös musiikki tukee tuota sisältöä.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Kirkolliset toimitukset tavoittavat suuren joukon ihmisiä ja ovat yksittäisen seurakuntalaisen elämässä merkittäviä tapahtumia. Siksi niiden valmisteluun ja toteutukseen on varattava riittävästi aikaa, jotta toimitukset voidaan toteuttaa laadukkaasti ja palvelevalla asenteella.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5,18				
Maksutuotot	-5,18				
Toimintakulut	19 302,28	21 303,00	20 518,00	20 583,00	20 875,00
Henkilöstökulut	19 272,52	21 003,00	20 218,00	20 283,00	20 575,00
Palkat ja palkkiot	15 538,90	16 890,00	16 234,00	16 284,00	16 516,00
Henkilösivukulut	3 683,99	4 113,00	3 984,00	3 999,00	4 059,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	49,63				
Palvelujen ostot	29,76	300,00	300,00	300,00	300,00
TOIMINTAKATE	19 297,10	21 303,00	20 518,00	20 583,00	20 875,00
VUOSIKATE	19 297,10	21 303,00	20 518,00	20 583,00	20 875,00
TILIKAUDEN TULOS	19 297,10	21 303,00	20 518,00	20 583,00	20 875,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 297,10	21 303,00	20 518,00	20 583,00	20 875,00

204 Aikuistyö

Toiminta-ajatus

Aikuistyötä ovat säännöllisesti kokoontuvat pienryhmät ja niiden toiminta. Seurakunta on mukana järjestämässä niitä ja myös tarjoamassa tiloja ja tiedotusapua erilaisten tilaisuuksien ja kokoontumisten järjestämisessä. Raamattu-, rukous-, ja teemapiirit ovat osa tätä

toimintaa. Aikuistyössä on myös seurakunnan alueella vaikuttavilla herätysliikkeillä paljon toimintaa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Avioparityö, joka sisältää mm. Ystävänäpäivänä järjestettävän kynttiläillallisen. Helmikuulle on suunniteltu järjestettäväksi myös Vapaaehtoisten kiitosateria. Koko perheen tapahtumina järjestetään toukokuussa Juhlat kirkonmäellä ja elokuussa Pappilan Puistobluesin. Aikuistyössä on tärkeää kohtaava toiminta sekä seurakunnan tiloissa että muualla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2024

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5,18	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Myyntituotot		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Maksutuotot	-5,18	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Toimintakulut	20 765,72	18 845,00	19 148,00	19 295,00	19 528,00
Henkilöstökulut	18 512,80	15 145,00	15 448,00	15 595,00	15 828,00
Palkat ja palkkiot	14 928,68	12 179,00	12 404,00	12 522,00	12 709,00
Henkilösivukulut	3 551,03	2 966,00	3 044,00	3 073,00	3 119,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	33,09				
Palvelujen ostot	1 957,53	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Aineet ja tarvikkeet	295,39	0,00			
Ostot tilikauden aikana	295,39	0,00			
TOIMINTAKATE	20 760,54	15 345,00	15 648,00	15 795,00	16 028,00
VUOSIKATE	20 760,54	15 345,00	15 648,00	15 795,00	16 028,00
TILIKAUDEN TULOS	20 760,54	15 345,00	15 648,00	15 795,00	16 028,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	20 760,54	15 345,00	15 648,00	15 795,00	16 028,00

205 Muut seurakuntatilaisuudet

Toiminta-ajatus

Seuratoiminta kodeissa ja kylillä, kinkerit, erilaiset yleisötilaisuudet sekä raamattuluennot ovat osa seurakunnan toimintaa. Kannuksessa vaikuttavien herätysliikkeiden vaikutus näkyy. Herättäjä-yhdistys, SLEY ja Rauhanyhdistys järjestävät säännöllisesti toimintaa. Merkittävää on myös hartaustoiminta laitoksissa: Kotiranta, Puistola, terveyskeskuksen vuodeosasto, Keltasirkku, Kitinkannus ja Kitinkoti sekä Auringonkukkakoti.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Seurakunta järjestää myös muita seurakuntatilaisuuksia ja kannustaa myös herätysliikkeiden omaa toimintaa ja haluaa toimia yhteistyössä niiden kanssa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Poikkeusoloissa käyttöön otettujen uusien toimintatapojen säilyttäminen osana vakitoimintaa. Jumalanpalveluksia ja hartauksia striimataan ja pyritään tavoittamaan ihmisiä myös tätä kautta. Painopiste on paikan päällä pidettävissä tilaisuuksissa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-175,08				
Maksutuotot	-7,77				
Muut toimintatuotot	-167,31				
Toimintakulut	20 525,95	23 920,00	15 696,00	15 841,00	16 072,00
Henkilöstökulut	19 103,69	23 520,00	15 296,00	15 441,00	15 672,00
Palkat ja palkkiot	15 403,27	18 914,00	12 282,00	12 398,00	12 584,00
Henkilösivukulut	3 700,42	4 606,00	3 014,00	3 043,00	3 088,00
Palvelujen ostot	942,66		400,00	400,00	400,00
Vuokratulot	400,00				
Aineet ja tarvikkeet	79,60	400,00			
Ostot tilikauden aikana	79,60	400,00			
TOIMINTAKATE	20 350,87	23 920,00	15 696,00	15 841,00	16 072,00
VUOSIKATE	20 350,87	23 920,00	15 696,00	15 841,00	16 072,00
TILIKAUDEN TULOS	20 350,87	23 920,00	15 696,00	15 841,00	16 072,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	20 350,87	23 920,00	15 696,00	15 841,00	16 072,00

210 Tiedotus ja viestintä

Toiminta-ajatus

Tiedotus pyrkii tavoittamaan kaikki seurakuntalaiset ja kutsumaan kaikkia mukaan seurakunnan toimintaan. Hyvä tiedottaminen luo perustaa koko toiminnalle. Kirkkoherranvirastossa vastuuhenkilönä toimii seurakuntasihteeri. Myös seurakuntalehtori on mukana yhteisessä tiedotustyössä.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Kirkolliset ilmoitukset julkaistaan Lestijoki- ja Keskipohjanmaa-lehdissä, seurakunnan kotisivuilla ja ilmoitustaululla. Sosiaalinen media on luonteva väline seurakunnan tiedottamisessa. Seurakuntasihteeri huolehtii kirkollisten ilmoitusten julkaisemisesta. Kunkin työalan työntekijät hoitavat oman työalansa tiedottamista ja viestintää. Seurakunnan näkyvyyttä auttavat myös tiekirkkotoiminta, mukanaolo messuilla ja tapahtumissa sekä mm. mainostaulu Lestijoki-areenalla. Kirkkoneuvoston ja -valtuuston pöytäkirjat julkaistaan kotisivuilla. Seurakunnalle tehdään tiedotus- ja viestintäsuunnitelma.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022-2024

Seurakunta näkyväksi hyvällä, selkeällä ja ajantasaisella tiedottamisella.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	18 938,66	21 870,00	28 551,00	28 840,00	29 219,00
Henkilöstökulut	8 351,55	10 270,00	16 951,00	17 240,00	17 619,00
Palkat ja palkkiot	6 681,79	8 259,00	13 611,00	13 833,00	14 161,00
Henkilösivukulut	1 669,76	2 011,00	3 340,00	3 407,00	3 458,00
Palvelujen ostot	9 370,49	9 400,00	9 900,00	9 900,00	9 900,00
Vuokratkulut	965,86	2 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	215,76	200,00	200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana	215,76	200,00	200,00	200,00	200,00
Annetut avustukset	35,00				
TOIMINTAKATE	18 938,66	21 870,00	28 551,00	28 840,00	29 219,00
VUOSIKATE	18 938,66	21 870,00	28 551,00	28 840,00	29 219,00
TILIKAUDEN TULOS	18 938,66	21 870,00	28 551,00	28 840,00	29 219,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 938,66	21 870,00	28 551,00	28 840,00	29 219,00

220 Musiikki

Toiminta-ajatus

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

Toimintamuodot

Jumalanpalvelusten, konserttien ja muiden tilaisuuksien järjestäminen. Konsertteja pidetään oman paikkakunnan muusikoitten voimin sekä budjetin puitteissa kutsutaan myös maksullisia esiintyjä.

Kirkkokuoro ja gospelryhmä Ilosanoma harjoittelevat säännöllisesti ja laulavat jumalanpalveluksissa ja muissa tilaisuuksissa. Kuorojen kokoa pyritään myös kasvattamaan. Erityisesti lapsikuoroon kaivataan taas lisää laulajia.

Striimauslaitteiden hankinta. Kirkossa suunnitteilla iso remontti, missä korjaantuu äänentoisto, valot ja tehdään mahdollinen kirkon etuosan laajennus. Remontin jälkeen mahdollinen konserttisäestysoittimen hankinta.

Talousarviossa huomioitavaa

Konsertit ovat toivottuja jälleen tauon jälkeen. Varataan stipendimäärärahaa nuorille (3 x 50 euroa), jotka soittavat messuissa ja muissa tilaisuuksissa. Tunnustuksen antaminen nuorille on tärkeää ja soittaminen on vaativa harrastus, mistä olisi tärkeää heitä joskus palkita.

Ilosanomalle ja lapsikuorolle voisi myös harkita pientä palkitsemista kannustimeksi, jotta motivaatio säilyisi.

Seurakunnan strategiset painopistealueet	Miten toteutetaan jumalanpalvelus- ja musiikkityössä
1. Jumalanpalveluselämän kehittäminen yhdessä.	<p>Kehitetään jumalanpalvelusryhmien toimintaa niin että niissä voi palvella monipuolisesti eri tehtävissä.</p> <p>Etsitään ja innostetaan mukaan toimintaan uusia seurakuntalaisia.</p> <p>Rikastutetaan jumalanpalvelusten musiikkia antamalla seurakuntalaisille lisää mahdollisuuksia palvella erilaisilla musiikillisilla lahjoilla.</p>
2. Seurakunnan tilojen kehittäminen palvelemaan monipuolisesti toimintaa ja eri käyttäjäryhmiä.	<p>Ollaan aktiivisesti mukana seurakunnan tilojen käyttöä kehitettäessä.</p> <p>Tehdään tiloista ja tilaisuuksista saavutettavia käytännön toimenpiteillä ja vaikuttamalla asenteisiin.</p> <p>Hyödynnetään musiikkitilaisuuksien järjestämisessä seurakunnan eri tiloja ja otetaan huomioon eri-ikäiset seurakuntalaiset.</p> <p>Lisätään nuorille suunnattua musiikkitarjontaa</p>
3. Matalan kynnyksen toiminnan kehittäminen.	<p>Järjestetään tilaisuuksia niin, että järjestämisessä on mukana eri yhteistyökumppaneita Kannuksessa.</p> <p>Järjestetään jumalanpalveluksia ja musiikkitilaisuuksia myös sivukylillä.</p> <p>Tiedotetaan aktiivisesti ja monipuolisesti jumalanpalvelus- ja musiikkityöstä hyödyntäen erilaisia tiedotuskanavia.</p>

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-490,69	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Myyntituotot	-14,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Maksutuotot	-40,89				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-435,80				
Toimintakulut	30 844,87	39 504,00	39 442,00	40 296,00	40 066,00
Henkilöstökulut	17 764,63	20 738,00	20 682,00	21 036,00	21 306,00
Palkat ja palkkiot	14 210,91	16 677,00	16 607,00	16 879,00	17 087,00
Henkilösivukulut	3 553,72	4 061,00	4 075,00	4 157,00	4 219,00
Palvelujen ostot	7 797,35	12 650,00	12 650,00	12 650,00	12 650,00
Vuokratkulut	229,44	306,00	300,00	300,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	770,79	1 550,00	1 530,00	2 030,00	1 530,00
Ostot tilikauden aikana	770,79	1 550,00	1 530,00	2 030,00	1 530,00
Annetut avustukset	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintakulut	282,66	260,00	280,00	280,00	280,00
TOIMINTAKATE	30 354,18	37 504,00	37 442,00	38 296,00	38 066,00
VUOSIKATE	30 354,18	37 504,00	37 442,00	38 296,00	38 066,00
TILIKAUDEN TULOS	30 354,18	37 504,00	37 442,00	38 296,00	38 066,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	30 354,18	37 504,00	37 442,00	38 296,00	38 066,00

KASVATUSTYÖ

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2024

Koko seurakunnan strategiset painopisteet ovat myös kasvatustyön tavoitteita suunnittelukaudella 2023-2024. Niitä ovat 1) jumalanpalveluselämän kehittäminen yhdessä, 2) seurakunnan tilojen kehittäminen palvelemaan monipuolisesti toimintaa ja eri käyttäjäryhmiä sekä 3) matalan kynnyksen toiminnan kehittäminen.

VARHAISKASVATUS

Toiminta-ajatus

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

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Päiväkerho Kerhoryhmät 3-5 -vuotiaalle, 2 x viikossa 3 tuntia kerrallaan

Perhekerho Tiistaisin klo 9-12 osana Perhekeskuksen kohtaamispaikkatoimintaa

Perhekirkko kuukauden 1. sunnuntaina, lastenohjaajat ja lapsiryhmät toteuttamassa

<u>Pikkukirkko</u> hoidon väki mukana	alle kouluikäisten lyhyt kirkkohetki pääsiäisenä ja jouluna, päivä-
<u>Pysäkkihetki</u>	Lastenohjaajien vierailut kaupungin varhaiskasvatusyksiköissä ja esi- kouluissa 1x/ kk
<u>Tapahtumat</u> puistoblues	Juhlat kirkonmäellä, pääsiäis- ja joulupolut, pikkujoulut, Pappilan
<u>Lasten Raamattu</u>	Lastenraamattu lahjoitetaan 4-vuotiaille maaliskuun perhekirkossa
<u>Syntymäpäiväkirjeet</u>	1-6 -vuotiaille + infoa toiminnasta
<u>Kesäkerhot</u>	3-10 -vuotiaille, 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 pyhäkoulutaulut ja - tarrat.
<u>Tiedotus</u>	Lapsi- ja perhetyön kausiohjelma, tiedotteet, julisteet, kotisivu, kirkolliset, some

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2024

Päiväkerhot, perhekerhot ja perhekirkot pysyvät toiminnan runkona. Seurakunnan varhaiskasvatus on myös 'liikkuva varhaiskasvatus' eli liikunnallista lapsityötä. Kuluman kellarin uudistaminen palvelemaan eri ikäisiä liikkuja (tilaan hankitaan mm. puolapuut, voimistelurenkaat, kiipeilyotteita, palloja yms.)

Päiväkerholaisten määrä on laskenut. Pitää miettiä, miten ja millaisella toiminnalla tavoitetaan jatkossa alle kouluikäiset lapset ja heidän perheensä. Pysäkkihetket/ digipysäkit kaupungin varhaiskasvatuksessa jatkuvat ja niitä on tarkoitus kehittää. Yksi työpäivä viikossa käytetään kaupungin varhaiskasvatuksessa olevien lasten tavoittamiseen.

Syksyllä 2022 aloitettu Kohtaamispaikka-toiminta yhdessä Kannuksen kaupungin ja Soiten kanssa jatkuu vuonna 2023. Perhekerhoissa vierailee säännöllisesti Soiten perhetyöntekijä ja Kokkolan ensi- ja turvakodin työntekijöitä. Perhekerhon aikaa on pidennetty klo 9-12, kerho osallistuu ruokataukoon eli seurakuntalounaaseen klo 11-12.

Kesäliikkari-toiminta jatkuu vuonna 2023 yhteistyönä Kannuksen kaupungin, 4H:n ja Veisaisten kanssa. Kesällä 2022 jokaiselta toimijalta oli 4 työntekijää/ ryhmä, ryhmiä oli 8 ja osallistujia 150. Ryhmiin otettiin 3 – 10 -vuotiaita lapsia, seurakuntatalolla oli kaksi eri ryhmää 3-6-vuotiaille ja 7-10-vuotiaille omat ryhmät. Kesäliikkareille oli selvästi tarvetta, koska ryhmät olivat isoja Eskolaa ja Väli-Kannusta lukuun ottamatta. Lastenleirien järjestäminen samaan aikaan voi olla ratkaisu ikäkysymykseen, jolloin isommille järjestetään leiripäiviä ja pienemmille kesäliikkari-toimintaa.

Tunnusluvut 2019	2020	2021	2022	2023
Päiväkerhoryhmät	6-8	6-8	4-6	2-4
Päiväkerholaiset		80	20 - 40	30
Kesäkerhot	3/120	8/120	8/150	
Pysäkkihetket	350	350	350	350
Perhekerho, aikuiset/lapset	15/35	15/35	10/20	10/30

Talousarvioperustelut

Yhteistyön voimakas lisääminen Soiten ja kaupungin kanssa tuo lisää työntekijäresursseja seurakunnan lapsi- ja perhetyöhön. Kellarin liikuntatilan rahoitus tukee ”liikkuvaa varhaiskasvatusta” ja kaikenikäisten fyysistä aktiivisuutta.

Päiväkerho	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	67 096,60	70 954,00	73 348,00	74 678,00	75 688,00
Henkilöstökulut	60 922,23	64 684,00	66 488,00	67 818,00	68 828,00
Palkat ja palkkiot	48 703,02	51 987,00	53 387,00	54 455,00	55 265,00
Henkilösivukulut	12 219,21	12 697,00	13 101,00	13 363,00	13 563,00
Palvelujen ostot	1 587,70	3 610,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
Vuokrakulut	227,49	560,00	560,00	560,00	560,00
Aineet ja tarvikkeet	4 359,18	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Ostot tilikauden aikana	4 359,18	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
TOIMINTAKATE	67 096,60	70 954,00	73 348,00	74 678,00	75 688,00
VUOSIKATE	67 096,60	70 954,00	73 348,00	74 678,00	75 688,00
TILIKAUDEN TULOS	67 096,60	70 954,00	73 348,00	74 678,00	75 688,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	67 096,60	70 954,00	73 348,00	74 678,00	75 688,00

Pyhäkoulu	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	6 956,75	9 217,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Henkilöstökulut	5 631,63	5 617,00			
Palkat ja palkkiot	4 554,81	4 517,00			
Henkilösivukulut	1 076,82	1 100,00			
Aineet ja tarvikkeet	1 325,12	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Ostot tilikauden aikana	1 325,12	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
TOIMINTAKATE	6 956,75	9 217,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
VUOSIKATE	6 956,75	9 217,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
TILIKAUDEN TULOS	6 956,75	9 217,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 956,75	9 217,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00

Perhekerhotyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-239,30	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Maksutuotot	-239,30	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Toimintakulut	13 851,29	6 958,00	16 245,00	16 801,00	17 298,00
Henkilöstökulut	12 226,54	3 558,00	12 845,00	13 101,00	13 298,00
Palkat ja palkkiot	9 824,78	1 099,00	10 314,00	10 520,00	10 678,00
Henkilösivukulut	2 401,76	2 459,00	2 531,00	2 581,00	2 620,00
Palvelujen ostot	998,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Aineet ja tarvikkeet	618,75	1 400,00	1 400,00	1 700,00	2 000,00
Ostot tilikauden aikana	618,75	1 400,00	1 400,00	1 700,00	2 000,00

Muut toimintakulut	8,00				
TOIMINTAKATE	13 611,99	5 658,00	14 945,00	15 501,00	15 998,00
VUOSIKATE	13 611,99	5 658,00	14 945,00	15 501,00	15 998,00
TILIKAUDEN TULOS	13 611,99	5 658,00	14 945,00	15 501,00	15 998,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	13 611,99	5 658,00	14 945,00	15 501,00	15 998,00

233 Varhaisnuorisotyö

Toiminta-ajatus

Varhaisnuorisotyön tarkoitus on tehdä oma kotiseurakunta tutuksi varhaisnuorelle. Seurakunnan toiminta pyritään rakentamaan sellaiseksi, että seurakunta tulisi luonnolliseksi osaksi alakouluikäisen arkea ja pyhää. Seurakunta voisi olla paikka, jossa on turvallista miettiä kaikkia kysymyksiä, joita lapsen elämässä on.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Kerhot Poikakerho, Varkkis (2 kpl), Aamuvarkkis (2kpl), Sosiaalipedagoginen hevoskerho (2 kpl), 6/7-iltapäivä. Kaikki kerhot kokoontuvat joka viikko.

Perhekerkko kuukauden 1. sunnuntaina, lastenohjaajat ja lapsiryhmät toteuttamassa

Partio Partion kristillisen kasvatuksen tukeminen työntekijävierailuin, lupauksenanto kirkossa, toimitilana Kivikolo, yhteydenpito partiioon, partiomessun toteutus, ryhmiä

Kymppisynttärät Juhlat järjestetään yhteistyönä kaupungin kanssa. Lahjaksi kirja tms.

Leirit Kesäleiri alakouluikäisille Partio Jylhässä

Koululaistyö Perusopetus/alakoulut: päivänavaukset kerran kuukaudessa tai Digi-pysäkki, koulukirkko pääsiäisenä, 3. luokkien kirkkoseikkailu, ekaluokkalaisten kouluun siunaaminen + Virsikirjat lahjaksi, opetuspaketit ja koulukonsertti, koulun ja seurakunnan yhteistyöryhmä, seurakunnan kerhot kouluilla, alakoulun Kaudenimmat joululaulut

Materiaali Donkki-lehdet, kirjat, musiikki ja muu materiaali

Tiedotus Julisteet, tiedotteet, kotisivut, kirkolliset ja some

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2024

Alakoululaisten kerhotoimintaa jatketaan. Ekaluokkalaisten lahjoitetaan Virsikirja, kymmenvuotiaille muu lahjakirja. Yhteydet kaupungin nuorisotoimeen, kouluun, herätysliikkeisiin ja järjestöihin säilyvät.

Tunnusluvut	2020	2021	2022	2023
kerhoja	4	6	5	2
kerholaisia	80	80	50	20
donkkis/kerta	-	5/50	-	-
Varkkis (aamu- ja iltapv)	-	-	4	4

Talousarvioperustelut

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

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5 899,45	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Korvaukset	-4 685,63				
Myyntituotot	-14,79				
Maksutuotot	-54,53	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-326,70				

Muut toimintatuotot	-817,80				
Toimintakulut	29 137,04	31 105,00	30 745,00	31 224,00	31 591,00
Henkilöstökulut	25 456,79	23 915,00	23 945,00	24 424,00	24 791,00
Palkat ja palkkiot	20 544,48	19 232,00	19 227,00	19 612,00	19 906,00
Henkilösivukulut	4 912,31	4 683,00	4 718,00	4 812,00	4 885,00
Palvelujen ostot	1 519,37	3 850,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Vuokrakulut	158,57	640,00	300,00	300,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	1 828,56	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Ostot tilikauden aikana	1 828,56	2 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Muut toimintakulut	173,75				
TOIMINTAKATE	23 237,59	30 605,00	30 245,00	30 724,00	31 091,00
VUOSIKATE	23 237,59	30 605,00	30 245,00	30 724,00	31 091,00
TILIKAUDEN TULOS	23 237,59	30 605,00	30 245,00	30 724,00	31 091,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	23 237,59	30 605,00	30 245,00	30 724,00	31 091,00

234 Partio

Toiminta-ajatus

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

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

<u>Ryhmät</u>	12 ryhmää, 145 jäsentä
<u>Lupauksenanto</u>	Lapsiryhmät, nuorten ryhmä, aikuisten ryhmä ja perhepartio
<u>Partiomesu</u>	Itsenäisyyspäivänä kirkossa Keväällä partioviikon aikaan

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2024

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

Tunnusluvut	2020	2021	2022	2023
ryhmät	10	10	10	12
partiolaiset	140	140	140	145

Talousarvioperustelut

Seurakunnan tuki edelleen 2000 €/ vuosi + toimintatilana Kivikolo.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	4 344,91	4 289,00	4 278,00	4 324,00	4 359,00
Henkilöstökulut	2 344,91	2 289,00	2 278,00	2 324,00	2 359,00
Palkat ja palkkiot	1 874,79	1 841,00	1 829,00	1 866,00	1 894,00
Henkilösivukulut	470,12	448,00	449,00	458,00	465,00
Annetut avustukset	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
TOIMINTAKATE	4 344,91	4 289,00	4 278,00	4 324,00	4 359,00
VUOSIKATE	4 344,91	4 289,00	4 278,00	4 324,00	4 359,00
TILIKAUDEN TULOS	4 344,91	4 289,00	4 278,00	4 324,00	4 359,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 344,91	4 289,00	4 278,00	4 324,00	4 359,00

235 Rippikoulu

Toiminta-ajatus

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

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023Rippikoulusuunnitelma

Rippikoulusuunnitelma 2023

Ryhmät

Rippikouluikäisiä 61 → Ryhmiä tarjotaan seuraavasti:

R1 päiväleiri, R2 Jylhä, R3 Jylhä, R4 herätysliikkeen tai järjestön leirit, R5 Erityisrippikoulu ja R6 Aikuisrippikoulu

Materiaali

Raamatut, Virsikirja-Katekismukset ja Riparikansiot

Isostoiminta

Isoskoulutus on nuorten seurakuntakoulu, vanhemmat isokset toimivat tutoreina.

Isokset otetaan mukaan jp-ryhmiin. Isosen kirjat annetaan oppimisen tueksi.

Kesätyöntekijät

Rippileireillä työskentelee vakihenkilökunnan lisäksi pastori ja yövalvoja.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2024

Kristinuskon tuntemus ja kristityn identiteetin vahvistaminen ("Polku") rippikoululaisten ja heidän vanhempiensa elämässä.

Tunnusluvut 2019	2020	2021	2022	2023	
rippikoululaisia		83	59	61	50
rippikouluryhmiä	2	4	3	3-	
isoskoulutuksessa	12	5	6	10	

Talousarviooperustelut

Rippikoulun määrärahat riittävät samansuuruisina kuin edellisvuonna. Leirien ruokamaksut ovat 90 € oman seurakunnan jäseniltä, muilta 110 €.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-4 878,98	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
Korvaukset	-192,00				
Myyntituotot	-510,00				
Maksutuotot	-4 176,98	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
Toimintakulut	67 150,75	66 183,00	62 585,00	63 171,00	63 742,00
Henkilöstökulut	46 242,88	46 033,00	40 435,00	41 021,00	41 592,00
Palkat ja palkkiot	37 498,99	37 069,00	32 435,00	32 893,00	33 342,00
Henkilösivukulut	8 727,35	8 964,00	8 000,00	8 128,00	8 250,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	16,54				
Palvelujen ostot	16 203,85	15 350,00	15 350,00	15 350,00	15 350,00
Vuokrakulut			2 000,00	2 000,00	2 000,00
Aineet ja tarvikkeet	4 544,02	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Ostot tilikauden aikana	4 544,02	4 800,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Muut toimintakulut	160,00				
TOIMINTAKATE	62 271,77	61 783,00	58 185,00	58 771,00	59 342,00
VUOSIKATE	62 271,77	61 783,00	58 185,00	58 771,00	59 342,00
TILIKAUDEN TULOS	62 271,77	61 783,00	58 185,00	58 771,00	59 342,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	62 271,77	61 783,00	58 185,00	58 771,00	59 342,00

236 Nuorisotyö

Toiminta-ajatus

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

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

<u>Kotikirkko</u>	<i>Nuoret palvelevat messuissa, perhekirkoissa ja iltakirkoissa</i>
<u>6/7-iltapäivä</u>	<i>keskiviikkoisin Kulumassa; yhdessäolo, kokkaus, musiikki, välipala, keskustelu, pelailu, loppupiiri</i>
<u>Nuortenilta</u>	<i>torstaisin Kulumassa: keskustelu, rukous, musiikki, iltapala</i>
<u>Nuorten Aikuisten ilta</u>	<i>kerran kuukaudessa</i>
<u>Isostoiminta</u>	<i>Uudet isokset, jotka ovat mukana kehittämässä ja ideoimassa nuorten toimintaa, sekä rakentamassa nuorteniltojen ohjelmaa.</i>

Tapahtumat, retket ja leirit

	<i>Juhlat kirkonmäellä toukokuussa, Pappilan Puistoblues elokuussa, Retket tapahtumiin (MN-festarit marraskuussa + lähialueen tapahtumat) Kuluman yö syksyn aikana.</i>
<u>Koululaistyö</u>	<i>Juhani Vuorisen koulu, lukio, maaseutuopisto: luokkavierailut, koulukahvila keskiviikkoisin yläkoulun oppilaille Seiskojen, kasien ja ysien ryhmäytykset syksyllä, lukion aloittavien päivä Jylhässä Pääsiäishartaus ja Kauneimmat joululaulut kirkossa, Adventtihartaus koululla Oppimateriaalit ja stipendit (perusopetuksen päättävälle 50 €, ylioppilaalle 100 €)</i>
<u>Yhteistyö</u>	<i>Kannustaen kasvuun -työryhmä, kaupunki, rovastikunta, herätysliikkeet, järjestöt</i>
<u>Materiaali</u>	<i>Nuotta-lehti</i>
<u>Tiedotus</u>	<i>Julisteet, tiedotteet, kotisivu, kirkolliset, koulujen kotisivut, some</i>

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2024

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

Tunnusluvut	2020	2021	2022	2023
osallistujia keskimäärin				
6/7	-	-	15	20
nuortenillat	25	10	18	25
nuorten aikuisten illat	-	-	10	15
iltamessut	40	-	30	
nuorten leirit	20	10	20	20

Talousarvioperustelut

Toiminta jatkuu perustytynä, lisämäärärahaa ei tarvita.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-167,31	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Myyntituotot	-27,50				
Maksutuotot	-101,81	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Muut toimintatuotot	-38,00				
Toimintakulut	30 362,26	36 955,00	45 939,00	46 663,00	47 217,00
Henkilöstökulut	27 752,98	27 225,00	36 209,00	36 933,00	37 487,00
Palkat ja palkkiot	22 290,16	21 894,00	29 074,00	29 655,00	30 100,00
Henkilösivukulut	5 462,82	5 331,00	7 135,00	7 278,00	7 387,00
Palvelujen ostot	1 131,22	7 350,00	7 350,00	7 350,00	7 350,00
Vuokratkulut	253,07	330,00	330,00	330,00	330,00
Aineet ja tarvikkeet	1 224,99	2 050,00	2 050,00	2 050,00	2 050,00
Ostot tilikauden aikana	1 224,99	2 050,00	2 050,00	2 050,00	2 050,00
TOIMINTAKATE	30 194,95	34 255,00	43 239,00	43 963,00	44 517,00
VUOSIKATE	30 194,95	34 255,00	43 239,00	43 963,00	44 517,00
TILIKAUDEN TULOS	30 194,95	34 255,00	43 239,00	43 963,00	44 517,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	30 194,95	34 255,00	43 239,00	43 963,00	44 517,00

241 Diakoniatyö/kristillinen palvelu

Toiminta-ajatus

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

Toimintamuodot

Keskusteluapu, taloudellinen avustaminen ja palveluohjaus

Ruoka-apu

Kotikäyntityö

Kerhot ja ryhmät

Vapaaehtoistyö

Hartaudet laitoksissa ja kotiehtoolliset

Yhteisvastuukeräys ja kansainvälinen diakonia

Diakoniakasvatus

Syntymäpäivämuistamiset

Talousarviossa huomioitavaa

Taloudellisen taantuman ja sähkön, elintarvikkeiden ja muiden elinkustannusten hintojen noususta johtuen avustustarve tuskin vähenee vuonna 2023. Yhteisruokailun edullinen hinta on myös ihmisiä ja perheitä taloudellisesti tukeva tekijä, joten ruokailuja kannattaa jatkaa, jos vain suinkin mahdollista.

Seurakunnan strategiset painopistealueet	Miten toteutuu diakoniatyössä
<p>1. Jumalanpalveluselämän kehittäminen yhdessä.</p>	<p>Huolehditaan siitä, että jokaisella olisi mahdollisuus osallistua jumalanpalvelukseen myös aktiivisena toimijana erilaisissa avustavissa tehtävissä.</p> <p>Jumalanpalveluksien esteettömyyteen kiinnitetään erityistä huomiota.</p> <p>Järjestetään vanhuksille ja erityisryhmille helposti tavoitettavia jumalanpalveluksia ja ehtoollishartauksia. Viedään ehtoollista tarvittaessa myös koteihin.</p>
<p>2. Seurakunnan tilojen kehittäminen palvelemaan monipuolisesti toimintaa ja eri käyttäjäryhmiä.</p>	<p>Tehdään tiloista saavutettavia sekä käytännön toimenpiteillä että asenteellisella tasolla.</p> <p>Osallistutaan kirkkoremontin suunnitteluun yhdessä seurakuntalaisten kanssa, heidän tarpeitaan kuunnellen.</p> <p>Hankitaan seurakuntatalon kellarin liikuntatiloihin välineitä ja varusteita, jotta liikuntaa voidaan lisätä myös diakonian ryhmätoimintaan liikkuvan seurakunnan periaatteiden mukaisesti, lisäämään kokonaisvaltaista hyvinvointia.</p>
<p>3. Matalan kynnyksen toiminnan kehittäminen.</p>	<p>Jatketaan ja kehitetään yhteisöruokailuja tai muuta yhteisötoimintaa yhdessä sekä seurakunnan muiden työalojen että paikkakunnan eri toimijoiden kanssa.</p> <p>Annetaan seurakuntalaisille mahdollisuuksia osallistua vapaaehtoistyöhön kullekin mieluisalla tavalla ja kehittää sitä vastaamaan seurakunnan tarpeita. Koulutetaan vapaaehtoisia myös uusiin tehtäviin (ystäväpalvelu).</p> <p>Tiedotetaan diakoniatyön auttamismahdollisuuksista siten, että tieto on helposti saavutettavaa ja tavoitettavaa ja kynnyksensä ottaa yhteyttä mahdollisimman matala.</p>

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 813,10	-2 760,00	-2 760,00	-2 760,00	-2 760,00
Maksutuotot	-183,03	-2 760,00	-2 760,00	-2 760,00	-2 760,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 630,07				
Toimintakulut	61 343,11	77 184,00	76 642,00	77 291,00	78 100,00
Henkilöstökulut	50 546,22	48 728,00	53 042,00	53 941,00	54 750,00
Palkat ja palkkiot	40 452,15	39 186,00	42 590,00	43 312,00	43 962,00
Henkilösivukulut	10 060,98	9 542,00	10 452,00	10 629,00	10 788,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	33,09				
Palvelujen ostot	3 315,75	16 950,00	16 800,00	16 550,00	16 550,00
Vuokrakulut	229,44	306,00	300,00	300,00	300,00
Aineet ja tarvikkeet	2 859,57	5 700,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Ostot tilikauden aikana	2 859,57	5 700,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Annetut avustukset	4 392,13	5 500,00			
TOIMINTAKATE	59 530,01	74 424,00	73 882,00	74 531,00	75 340,00
VUOSIKATE	59 530,01	74 424,00	73 882,00	74 531,00	75 340,00
TILIKAUDEN TULOS	59 530,01	74 424,00	73 882,00	74 531,00	75 340,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	59 530,01	74 424,00	73 882,00	74 531,00	75 340,00

242 Perheneuvonta

Toiminta-ajatus

Osallistumme Kokkolassa toimivan perheasiain neuvottelukeskukseen toimintaan. Perheneuvontaa tapahtuu myös seurakuntien pappien, lehtorin ja nuorisotyönohjaajan toimesta heidän oman työnsä puitteissa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Jatketaan yhteistyötä Kokkolassa toimivan perheasiain neuvottelukeskukseen kanssa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Kannuslaiset avioparit eivät ole käyttäneet neuvottelukeskukseen palveluja kovinkaan paljon. Tarvetta kuitenkin olisi päätellen myös avioerojen määrästä. Palvelusta informoidaan seurakuntalaisia.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	1 408,80	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
Palvelujen ostot			1 420,00	1 420,00	1 420,00
Annetut avustukset	1 408,80	1 420,00			
TOIMINTAKATE	1 408,80	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
VUOSIKATE	1 408,80	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
TILIKAUDEN TULOS	1 408,80	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 408,80	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00

255 Sielunhoito ja yleinen kehitysvammatyö

Toiminta-ajatus

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 Les-tijokilaakson) kriisiryhmän toiminnassa. Tavoitteena on auttaa ihmisiä vapautteen taakoistaan tai jaksamaan ja selviytymään vaikealla elämäntaipaleella.

Sairaalasielunhoito toteutuu muun sielunhoidon yhteydessä. Keski-Pohjanmaan Keskus-sairaalassa on kaksi sairaalateologin virkaa. Kannuksen sairaalan henkilökunta ottaa aktiivisesti yhteyttä seurakunnan omiin pappeihin rippi- ja ehtoolliskäyntien merkeissä. Kehi-tysvammateologioiden palkkauksesta on sopimus seurakuntien yhteisen kehitysvammatyön kanssa (ent. Etelä- ja Keski-Pohjanmaan erityishuoltoapiiri).

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Toimintaa jatketaan ja seurakuntalaisille jaetaan edelleen tietoa sielunhoidon eri mahdolli-suuksista.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5,18				
Maksutuotot	-5,18				
Toimintakulut	8 325,62	12 274,00	9 486,00	9 622,00	9 725,00
Henkilöstökulut	5 618,09	9 544,00	6 786,00	6 922,00	7 025,00
Palkat ja palkkiot	4 543,93	7 675,00	5 449,00	5 558,00	5 641,00
Henkilösivukulut	1 074,16	1 869,00	1 337,00	1 364,00	1 384,00
Palvelujen ostot	28,53		2 700,00	2 700,00	2 700,00
Annetut avustukset	2 679,00	2 730,00			
TOIMINTAKATE	8 320,44	12 274,00	9 486,00	9 622,00	9 725,00
VUOSIKATE	8 320,44	12 274,00	9 486,00	9 622,00	9 725,00
TILIKAUDEN TULOS	8 320,44	12 274,00	9 486,00	9 622,00	9 725,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	8 320,44	12 274,00	9 486,00	9 622,00	9 725,00

260 Lähetys

Toiminta-ajatus/tehtävä

Kannuksen seurakunnan lähetystyötoiminnan tehtävänä on järjestää, kehittää ja tukea evankeliumin julistamista ja lähetyskäskyn toteuttamista lähellä ja kaukana.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

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

Perinteistä toimintaa ja tilaisuuksia ovat olleet naistenpäivä, nutut, postimerkit, adressit, myyntipöytä esim. Wanhanajan markkinoilla ja messuilla, Sanan ja rukouksen -illat, naisten aamukahvit, ompeluseurat, kahvitukset, konsertit/lauluillat lähetystyön hyväksi, kotiseurat, raamattupiiri sekä erilaiset tempaukset lähetystyön hyväksi.

Kannuksen seurakunta solmii uuden yhteistyösopimuksen, joka tehdään SLEY:n kautta-Saksaan maahanmuuttajatyöhön lähtevän Pasi Palmun kanssa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Yhteistyö eri järjestöjen ja yhdistysten sekä seurakuntien kanssa.

Piispainkokous on suositellut, että seurakuntien talousarviomäärärahoista ohjattaisiin lähetystyöhön 2 %. Kannuksen seurakunnan osuus on tällä hetkellä 1,6 %. Osuutta nostetaan 2000 euroa.

Talousarviooperustelut

Talousarviossa otettava huomioon mahdolliset lähetti- ja muut vierailut, joista tulee kustannuksia luentopalkkion, majoituksen ja kuljetusten suhteen.

Annettuihin avustuksiin esitettävä talousarviomäärärahan nosto piispankokouksen suosituksen mukaisesti edellyttäisi 4.000 euron lisäystä avustuspäärärahoihin.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5,18				
Maksutuotot	-5,18				
Toimintakulut	29 517,42	33 196,00	35 760,00	36 034,00	36 244,00
Henkilöstökulut	13 060,43	13 941,00	14 210,00	14 484,00	14 694,00
Palkat ja palkkiot	10 516,05	11 211,00	11 410,00	11 628,00	11 795,00
Henkilösivukulut	2 544,38	2 730,00	2 800,00	2 856,00	2 899,00
Palvelujen ostot	496,55	2 455,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
Vuokrakulut	164,82				
Aineet ja tarvikkeet	795,62	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Ostot tilikauden aikana	795,62	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Annetut avustukset	15 000,00	15 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
TOIMINTAKATE	29 512,24	33 196,00	35 760,00	36 034,00	36 244,00
VUOSIKATE	29 512,24	33 196,00	35 760,00	36 034,00	36 244,00
TILIKAUDEN TULOS	29 512,24	33 196,00	35 760,00	36 034,00	36 244,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	29 512,24	33 196,00	35 760,00	36 034,00	36 244,00

270 Kansainvälinen diakonia

Toiminta-ajatus

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

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Eurooppaan suuntautuva pakolais- ja turvapaikanhakijavirta asettaa kansainvälisen diakonian uusien haasteiden eteen myös Suomessa. Vaikka Suomessa valtio ja kunnat ovat ensisijaisia tukitoimintojen ja kotouttamisen järjestäjä tahoja, tulee seurakunnassa paikallisella tasolla olla valmiina myös humanitaarisen avun antamiseen. Kirkon Kotimaanapu tarjoaa auttamiselle uuden kanavan kokonaiskirkon tasolla.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Annetut avustukset	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TOIMINTAKATE	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
VUOSIKATE	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TILIKAUDEN TULOS	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00

290 Muu seurakuntatyö

Toiminta-ajatus

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

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Kannuksen seurakunta osallistuu rovastikunnan yhteisiin hankkeisiin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Painopistealueet rovastikunnalliseen toimintaan on määritelty rovastikuntakokouksen hyväksymässä vuoden 2023 toimintasuunnitelmassa. Kannuksen seurakunta on mukana rovastikunnan yhteisissä toiminnoissa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	3 457,26	7 950,00	7 950,00	7 950,00	7 950,00
Palvelujen ostot	457,26	500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Aineet ja tarvikkeet		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Ostot tilikauden aikana		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Annetut avustukset	3 000,00	6 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintakulut		450,00	450,00	450,00	450,00
TOIMINTAKATE	3 457,26	7 950,00	7 950,00	7 950,00	7 950,00
VUOSIKATE	3 457,26	7 950,00	7 950,00	7 950,00	7 950,00
TILIKAUDEN TULOS	3 457,26	7 950,00	7 950,00	7 950,00	7 950,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 457,26	7 950,00	7 950,00	7 950,00	7 950,00

1.3. HAUTAUSTOIMI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-44 883,06	-38 550,00	-39 000,00	-42 000,00	-43 000,00
Maksutuotot	-37 160,60	-37 800,00	-39 000,00	-42 000,00	-43 000,00
Tuet ja avustukset	-7 722,46	-750,00			
Toimintakulut	106 850,32	123 063,00	114 451,00	110 861,00	111 979,00
Henkilöstökulut	63 170,00	72 377,00	73 206,00	74 671,00	75 789,00
Palkat ja palkkiot	51 795,00	58 204,00	58 732,00	59 907,00	60 804,00
Henkilösivukulut	11 375,00	14 173,00	14 474,00	14 764,00	14 985,00
Palvelujen ostot	19 507,68	26 806,00	20 060,00	20 260,00	20 260,00
Vuokratulut		250,00			
Sisäiset vuokratulut	9 695,83				
Aineet ja tarvikkeet	13 947,19	23 100,00	20 655,00	15 400,00	15 400,00
Ostot tilikauden aikana	13 947,19	23 100,00	20 655,00	15 400,00	15 400,00
Muut toimintakulut	529,62	530,00	530,00	530,00	530,00
TOIMINTAKATE	61 967,26	84 513,00	75 451,00	68 861,00	68 979,00
VUOSIKATE	61 967,26	84 513,00	75 451,00	68 861,00	68 979,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 045,24	2 521,00	12 473,00	15 573,00	15 573,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 045,24	2 521,00	12 473,00	15 573,00	15 573,00
Sisäiset vyörytyserät	31 165,36				
TILIKAUDEN TULOS	95 177,86	87 034,00	87 924,00	84 434,00	84 552,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	95 177,86	87 034,00	87 924,00	84 434,00	84 552,00

Toiminta-ajatus/tehtävä

Hautaustoimi on osa kirkon perustehtävää. Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia seurakunnan omistaman hautausmaan ja sillä olevien kiinteistöjen hoidosta ja ylläpidosta. Hautaustoimi vastaa hautaustoimintaan liittyvistä palveluista kirkkolain ja -järjestyksen, hautaustoimen ohjesäännön sekä muiden säännösten ja päätösten mukaisesti.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Hautausmaa-alueiden pitäminen viihtyisinä ja siisteinä. Kausityöhön palkataan neljä työntekijää 2-5 kuukauden työsuhteisiin sekä lisäksi 6-8 nuorta kahden viikon jaksoihin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025.

Hautakirjanpidon siirtäminen sähköiseen muotoon sekä rekisterin jatkuva ylläpito. Seurakunnan ympäristödiplomityö hautausmaan osalta.

401 Hautausmaahallinto

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	5 484,91	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
Henkilöstökulut	5 477,15	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
Palkat ja palkkiot	4 425,98	4 611,00	4 754,00	4 849,00	4 922,00
Henkilösivukulut	1 051,17	1 123,00	1 167,00	1 190,00	1 208,00
Palvelujen ostot	7,76				
TOIMINTAKATE	5 484,91	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
VUOSIKATE	5 484,91	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
TILIKAUDEN TULOS	5 484,91	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 484,91	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00

403 Hautausmaakiinteistöt

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-11 934,46	-5 000,00	-5 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Maksutuotot	-4 962,00	-5 000,00	-5 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Tuet ja avustukset	-6 972,46				
Toimintakulut	50 197,08	68 295,00	63 942,00	63 555,00	64 176,00
Henkilöstökulut	31 677,77	34 809,00	40 652,00	41 465,00	42 086,00
Palkat ja palkkiot	25 790,66	27 993,00	32 652,00	33 305,00	33 804,00
Henkilösivukulut	5 887,11	6 816,00	8 000,00	8 160,00	8 282,00
Palvelujen ostot	9 971,49	18 206,00	11 460,00	11 260,00	11 260,00
Vuokratkulut		250,00			
Aineet ja tarvikkeet	8 283,01	14 500,00	11 300,00	10 300,00	10 300,00
Ostot tilikauden aikana	8 283,01	14 500,00	11 300,00	10 300,00	10 300,00
Muut toimintakulut	264,81	530,00	530,00	530,00	530,00
TOIMINTAKATE	38 262,62	63 295,00	58 942,00	56 555,00	57 176,00
VUOSIKATE	38 262,62	63 295,00	58 942,00	56 555,00	57 176,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 045,24	2 521,00	12 473,00	15 573,00	15 573,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 045,24	2 521,00	12 473,00	15 573,00	15 573,00
TILIKAUDEN TULOS	40 307,86	65 816,00	71 415,00	72 128,00	72 749,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	40 307,86	65 816,00	71 415,00	72 128,00	72 749,00

Kausityöntekijöiden palkoista 70 % kohdistuu hautausmaakiinteistöihin ja 30 % haudanhoitosopimuksiin. Uuden (käytetyn) traktorin hankinnalle on selkeä tarve töiden joustavan sujumisen kannalta.

404 Varsinainen hautaustoimi

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-10 600,00	-10 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Maksutuotot	-10 600,00	-10 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Toimintakulut	22 259,01	29 082,00	23 657,00	20 017,00	20 180,00
Henkilöstökulut	10 203,41	16 882,00	10 702,00	10 917,00	11 080,00
Palkat ja palkkiot	8 232,30	13 576,00	8 534,00	8 705,00	8 835,00
Henkilösivukulut	1 971,11	3 306,00	2 168,00	2 212,00	2 245,00
Palvelujen ostot	9 528,43	8 600,00	8 600,00	9 000,00	9 000,00
Aineet ja tarvikkeet	2 262,36	3 600,00	4 355,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana	2 262,36	3 600,00	4 355,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut	264,81				
TOIMINTAKATE	11 659,01	19 082,00	12 657,00	9 017,00	9 180,00
VUOSIKATE	11 659,01	19 082,00	12 657,00	9 017,00	9 180,00
TILIKAUDEN TULOS	11 659,01	19 082,00	12 657,00	9 017,00	9 180,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 659,01	19 082,00	12 657,00	9 017,00	9 180,00

405 Haudanhoitosopimukset

Kirkkovaltuuston päätöksellä hautainhoitorahastoa on ryhdytty ajamaan alas. Vuoden 2009 alusta on tehty vain yhden vuoden hoitosopimuksia ja ne hoidetaan seurakunnan oman kirjanpidon kautta tällä tehtäväalueella. Hoidettavia hautoja on lähes 500. Kesäkuukien toimittaja vaihtuu Viherkeskuksen toiminnan päättyessä.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-22 348,60	-23 550,00	-23 000,00	-24 000,00	-25 000,00
Maksutuotot	-21 598,60	-22 800,00	-23 000,00	-24 000,00	-25 000,00
Tuet ja avustukset	-750,00	-750,00			
Toimintakulut	19 213,49	19 952,00	20 931,00	21 250,00	21 493,00
Henkilöstökulut	15 811,67	14 952,00	15 931,00	16 250,00	16 493,00
Palkat ja palkkiot	13 346,06	12 024,00	12 792,00	13 048,00	13 243,00
Henkilösivukulut	2 465,61	2 928,00	3 139,00	3 202,00	3 250,00
Aineet ja tarvikkeet	3 401,82	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Ostot tilikauden aikana	3 401,82	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
TOIMINTAKATE	-3 135,11	-3 598,00	-2 069,00	-2 750,00	-3 507,00
VUOSIKATE	-3 135,11	-3 598,00	-2 069,00	-2 750,00	-3 507,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 135,11	-3 598,00	-2 069,00	-2 750,00	-3 507,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 135,11	-3 598,00	-2 069,00	-2 750,00	-3 507,00

1.4. KIINTEISTÖTOIMI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-613 213,60	-241 080,00	-262 380,00	-220 380,00	-220 380,00
Korvaukset	-35 050,00				
Myyntituotot	-1 107,61	-1 700,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Vuokratuotot	-220 492,56	-214 180,00	-219 180,00	-218 380,00	-218 380,00
Metsätalouden tuotot	-55,73	-24 000,00	-40 000,00	0,00	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	-227,72				
Muut toimintatuotot	-895,20	-1 200,00	-1 200,00		
Sisäiset tuotot	-355 384,78				
Toimintakulut	304 056,55	307 095,00	413 955,00	353 818,00	356 723,00
Henkilöstökulut	97 737,37	99 838,00	98 345,00	101 568,00	103 073,00
Palkat ja palkkiot	80 838,04	80 289,00	79 844,00	81 599,00	82 802,00
Henkilösivukulut	19 544,31	19 549,00	18 501,00	19 969,00	20 271,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 644,98				
Palvelujen ostot	58 305,77	73 927,00	97 839,00	55 545,00	55 745,00
Vuokratkulut	612,34	630,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet	111 555,13	99 620,00	179 548,00	158 922,00	160 122,00
Ostot tilikauden aikana	111 555,13	99 620,00	179 548,00	158 922,00	160 122,00
Muut toimintakulut	35 845,94	33 080,00	37 623,00	37 183,00	37 183,00
TOIMINTAKATE	-309 157,05	66 015,00	151 575,00	133 438,00	136 343,00
VUOSIKATE	-309 157,05	66 015,00	151 575,00	133 438,00	136 343,00
Poistot ja arvonalentumiset	104 692,94	123 742,00	187 930,00	186 195,00	186 195,00
Suunnitelman mukaiset poistot	104 692,94	123 742,00	187 930,00	186 195,00	186 195,00
Sisäiset vyörytyserät	14 090,74				
TILIKAUDEN TULOS	-190 373,37	189 757,00	339 505,00	319 633,00	322 538,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-190 373,37	189 757,00	339 505,00	319 633,00	322 538,00

Toiminta-ajatus / tehtävä

Kiinteistötoimen tehtävänä on hallinnoida ja hoitaa asiantuntevasti kiinteistöjä seurakunnan perustehtävää tukien. Kiinteistötoimi huolehtii kulttuurihistoriallisesti tai muuten arvokkaista rakennuksistaan.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Kiinteistöjen kuntotarkastukset sekä kiinteistöstrategian saattaminen valmiiksi. Kirkkohallituksen Basis-järjestelmän ”haltuunotto”.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023-2025

Kiinteistöjen vuosikunnostussuunnitelmat sekä seurakunnan toimitiloista kiinteistökohtaiset kansioiden hallintaa ja perehdytystä varten. Vuosittaiset kiinteistökatselmukset, viisivuotissuunnitelmat investointeja varten. Pyritään energiaystävällisiin ratkaisuihin muun muassa vaihtamalla valaisimia vähemmän sähköä kuluttaviin led-valaisimiin.

Talousarvioperustelut

Kuntotarkastusten toteuttamiseen on varauduttava erillisellä määrärahalla.

501 Kiinteistöhallinto

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	5 502,42	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
Henkilöstökulut	5 476,96	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
Palkat ja palkkiot	4 425,98	4 611,00	4 754,00	4 849,00	4 922,00
Henkilösivukulut	1 050,98	1 123,00	1 167,00	1 190,00	1 208,00
Palvelujen ostot	25,46				
TOIMINTAKATE	5 502,42	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
VUOSIKATE	5 502,42	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
TILIKAUDEN TULOS	5 502,42	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 502,42	5 734,00	5 921,00	6 039,00	6 130,00

502 Kirkot

Kannuksen seurakunnan kirkko on vuonna 1817 valmistunut hirsikirkko, jossa on noin 850 istumapaikkaa. Kirkon välittömässä yhteydessä on kellotapuli. Vuonna 2022 aloitettu kirkon peruskorjauksen suunnittelutyö jatkuu kirkkoneuvoston peruskorjausta varten nimeämän työryhmän johdolla.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	67 937,27	60 254,00	101 041,00	92 880,00	94 617,00
Henkilöstökulut	20 932,50	18 974,00	21 989,00	22 428,00	22 765,00
Palkat ja palkkiot	18 796,73	15 259,00	17 656,00	18 009,00	18 279,00
Henkilösivukulut	4 780,75	3 715,00	4 333,00	4 419,00	4 486,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 644,98				
Palvelujen ostot	16 637,25	15 860,00	19 590,00	19 590,00	19 790,00
Aineet ja tarvikkeet	26 142,80	21 200,00	55 242,00	46 642,00	47 842,00
Ostot tilikauden aikana	26 142,80	21 200,00	55 242,00	46 642,00	47 842,00
Muut toimintakulut	4 224,72	4 220,00	4 220,00	4 220,00	4 220,00
TOIMINTAKATE	67 937,27	60 254,00	101 041,00	92 880,00	94 617,00
VUOSIKATE	67 937,27	60 254,00	101 041,00	92 880,00	94 617,00
Poistot ja arvonalentumiset	19 650,78	20 146,00	32 623,00	32 623,00	32 623,00
Suunnitelman mukaiset poistot	19 650,78	20 146,00	32 623,00	32 623,00	32 623,00
TILIKAUDEN TULOS	87 588,05	80 400,00	133 664,00	125 503,00	127 240,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	87 588,05	80 400,00	133 664,00	125 503,00	127 240,00

504 Siunauskappelit

Kannuksen seurakunnan kappeli on valmistunut 1981. Seurakuntamestarin työtila on kappelilla. Kappelin kylmiöt on uusittava lähivuosina.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	29 407,24	31 070,00	44 855,00	42 099,00	42 338,00
Henkilöstökulut	12 775,50	17 072,00	15 327,00	15 821,00	16 060,00
Palkat ja palkkiot	10 336,14	13 729,00	12 307,00	12 741,00	12 933,00
Henkilösivukulut	2 439,36	3 343,00	3 020,00	3 080,00	3 127,00
Palvelujen ostot	3 595,27	3 388,00	5 990,00	2 990,00	2 990,00
Aineet ja tarvikkeet	11 975,45	9 550,00	22 455,00	22 205,00	22 205,00
Ostot tilikauden aikana	11 975,45	9 550,00	22 455,00	22 205,00	22 205,00
Muut toimintakulut	1 061,02	1 060,00	1 083,00	1 083,00	1 083,00
TOIMINTAKATE	29 407,24	31 070,00	44 855,00	42 099,00	42 338,00
VUOSIKATE	29 407,24	31 070,00	44 855,00	42 099,00	42 338,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 161,09	5 263,00	2 161,00	2 161,00	2 161,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 161,09	5 263,00	2 161,00	2 161,00	2 161,00
TILIKAUDEN TULOS	31 568,33	36 333,00	47 016,00	44 260,00	44 499,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	31 568,33	36 333,00	47 016,00	44 260,00	44 499,00

505 Kappelit ja muut kirkkorakennukset

Eskolan rukoushuone on tullut lahjoituksena Eskolan kylän väeltä. Rukoushuoneella järjestetään jumalanpalveluksia ja joitakin seuroja läpi vuoden sekä aikuisten päiväkerho joka toinen viikko syys- ja kevätkaudella ja joulumyyjäiset. Muutaman kerran vuodessa rukoushuonetta varataan perhejuhliä varten.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-113,00				
Myyntituotot	-90,00				
Vuokratuotot	-23,00				
Toimintakulut	10 434,15	9 550,00	13 018,00	12 592,00	12 648,00
Henkilöstökulut	3 179,94	3 530,00	3 665,00	3 739,00	3 795,00
Palkat ja palkkiot	2 590,81	2 839,00	2 954,00	3 014,00	3 059,00
Henkilösivukulut	589,13	691,00	711,00	725,00	736,00
Palvelujen ostot	4 097,04	2 670,00	2 920,00	2 420,00	2 420,00
Aineet ja tarvikkeet	2 933,59	3 140,00	6 203,00	6 203,00	6 203,00
Ostot tilikauden aikana	2 933,59	3 140,00	6 203,00	6 203,00	6 203,00
Muut toimintakulut	223,58	210,00	230,00	230,00	230,00
TOIMINTAKATE	10 321,15	9 550,00	13 018,00	12 592,00	12 648,00
VUOSIKATE	10 321,15	9 550,00	13 018,00	12 592,00	12 648,00
Poistot ja arvonalentumiset	2 337,29	2 337,00	2 337,00	2 337,00	2 337,00
Suunnitelman mukaiset poistot	2 337,29	2 337,00	2 337,00	2 337,00	2 337,00
TILIKAUDEN TULOS	12 658,44	11 887,00	15 355,00	14 929,00	14 985,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 658,44	11 887,00	15 355,00	14 929,00	14 985,00

506 Seurakuntatalo

Seurakuntatalolla ovat toimi- ja työtilat kasvatustyölle, siivojalle ja kiinteistöyöntekijälle. Ulkopuolisen vuokrauksen osalta seurakuntatalon toiminta on arvonlisäverollista. Laurentius-salin uusitun av-tekniikan myötä salin käyttö- ja vuokra-astetta pyritään lisäämään yhdessä täysin uusitun valmistustason keittiön kanssa.

Seurakuntatalolle esitetään sähköisen ilmoitustaulun hankkimista sekä sisätiloihin että ulos (hinta-arvio yht. 4.000 euroa). Kasvatustyön tilojen alkuperäisten ikkunoiden ja ovien vaihto pitäisi tehdä lähitulevaisuudessa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-8 527,56	-7 700,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Myyntituotot	-998,09	-1 700,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Vuokratuotot	-6 929,47	-6 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Muut toimintatuotot	-600,00				
Toimintakulut	99 772,17	102 862,00	141 258,00	125 859,00	126 307,00
Henkilöstökulut	28 698,47	28 073,00	30 715,00	31 299,00	31 747,00
Palkat ja palkkiot	23 062,69	22 576,00	24 663,00	25 126,00	25 481,00
Henkilösivukulut	5 635,78	5 497,00	6 052,00	6 173,00	6 266,00
Palvelujen ostot	14 446,60	20 559,00	31 996,00	20 539,00	20 539,00
Vuokratulut	458,35	630,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet	45 961,39	43 100,00	67 627,00	63 101,00	63 101,00
Ostot tilikauden aikana	45 961,39	43 100,00	67 627,00	63 101,00	63 101,00
Muut toimintakulut	10 207,36	10 500,00	10 320,00	10 320,00	10 320,00
TOIMINTAKATE	91 244,61	95 162,00	129 258,00	113 859,00	114 307,00
VUOSIKATE	91 244,61	95 162,00	129 258,00	113 859,00	114 307,00
Poistot ja arvonalentumiset	54 350,59	68 534,00	95 884,00	95 884,00	95 884,00
Suunnitelman mukaiset poistot	54 350,59	68 534,00	95 884,00	95 884,00	95 884,00
TILIKAUDEN TULOS	145 595,20	163 696,00	225 142,00	209 743,00	210 191,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	145 595,20	163 696,00	225 142,00	209 743,00	210 191,00

508 Leiri- ja kurssikeskukset

Ruonan leirikeskus on yhteinen Kalajoen seurakunnan kanssa. Kannuksen seurakunnan omistuksessa on päärakennus ja maanvuokrasopimus Kalajoen seurakunnan kanssa päätty 31.12.2023. Muut rakennukset omistaa Kalajoen seurakunta. Koko leirikeskus on käytössä puoliksi ja kumpikin vastaa omistamansa osan kuluista ja osa kuluista jaetaan seurakuntien kesken (jätehuolto, vesi yms.).

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-80,65	-1 200,00	-1 200,00		
Vuokratuotot	-80,65				

Muut toimintatuotot	0,00	-1 200,00	-1 200,00		
Toimintakulut	12 620,51	16 215,00	15 940,00		
Henkilöstökulut	4 896,75	5 295,00			
Palkat ja palkkiot	3 979,51	4 258,00			
Henkilösivukulut	917,24	1 037,00			
Palvelujen ostot	2 953,94	5 380,00	8 250,00		
Vuokrakulut	153,99				
Aineet ja tarvikkeet	4 187,57	5 100,00	7 250,00		
Ostot tilikauden aikana	4 187,57	5 100,00	7 250,00		
Muut toimintakulut	428,26	440,00	440,00		
TOIMINTAKATE	12 539,86	15 015,00	14 740,00		
VUOSIKATE	12 539,86	15 015,00	14 740,00		
TILIKAUDEN TULOS	12 539,86	15 015,00	14 740,00		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 539,86	15 015,00	14 740,00		

509 Muut rakennukset

Vuonna 2010 peruskorjattua **pappilaa** käytetään seurakunnan omassa toiminnassa ja sitä vuokrataan perhejuhlien yms. tilaisuuksien järjestämistä varten. Myös järjestöt vuokraavat pappilaa kokoontumistilakseen. Rakennuksessa on kirkkoherranvirasto, diakoniatuomisto, taloustuomisto sekä kirkkoherran, kappalaisen, kanttorin ja lähetyssehterin työhuoneet.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 074,61	-3 680,00	-3 680,00	-3 680,00	-3 680,00
Myyntituotot	-19,52				
Vuokratuotot	-1 001,39	-3 680,00	-3 680,00	-3 680,00	-3 680,00
Muut toimintatuotot	-53,70				
Toimintakulut	35 358,43	32 632,00	38 602,00	37 928,00	38 178,00
Henkilöstökulut	15 163,99	14 102,00	16 331,00	16 657,00	16 907,00
Palkat ja palkkiot	12 278,08	11 341,00	13 113,00	13 375,00	13 576,00
Henkilösivukulut	2 885,91	2 761,00	3 218,00	3 282,00	3 331,00
Palvelujen ostot	2 400,21	4 910,00	5 410,00	4 410,00	4 410,00
Aineet ja tarvikkeet	17 265,45	13 080,00	16 321,00	16 321,00	16 321,00
Ostot tilikauden aikana	17 265,45	13 080,00	16 321,00	16 321,00	16 321,00
Muut toimintakulut	528,78	540,00	540,00	540,00	540,00
TOIMINTAKATE	34 283,82	28 952,00	34 922,00	34 248,00	34 498,00
VUOSIKATE	34 283,82	28 952,00	34 922,00	34 248,00	34 498,00
Poistot ja arvonalentumiset	19 697,80	21 834,00	43 669,00	43 669,00	43 669,00
Suunnitelman mukaiset poistot	19 697,80	21 834,00	43 669,00	43 669,00	43 669,00
TILIKAUDEN TULOS	53 981,62	50 786,00	78 591,00	77 917,00	78 167,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	53 981,62	50 786,00	78 591,00	77 917,00	78 167,00

Kivikolo on pappilan pihapiirissä sijaitseva seurakunnan toimintaan peruskorjattu kivinavetta. Kivikolossa kokoontuvat partiolaiset sekä muut erilaiset piirit ja järjestöt. Rakennusta vuokrataan jonkin verran myös perhejuhlien yms. tilaisuuksien järjestämiseen.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-370,61	-500,00	-500,00	-700,00	-700,00
Vuokratuotot	-370,61	-500,00	-500,00	-700,00	-700,00
Toimintakulut	10 768,81	11 888,00	10 297,00	10 485,00	10 569,00
Henkilöstökulut	6 613,26	7 058,00	4 397,00	5 585,00	5 669,00
Palkat ja palkkiot	5 368,10	5 676,00	4 397,00	4 485,00	4 552,00
Henkilösivukulut	1 245,16	1 382,00		1 100,00	1 117,00
Palvelujen ostot	802,43	930,00	1 950,00	950,00	950,00
Aineet ja tarvikkeet	3 070,94	3 600,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
Ostot tilikauden aikana	3 070,94	3 600,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
Muut toimintakulut	282,18	300,00	300,00	300,00	300,00
TOIMINTAKATE	10 398,20	11 388,00	9 797,00	9 785,00	9 869,00
VUOSIKATE	10 398,20	11 388,00	9 797,00	9 785,00	9 869,00
Poistot ja arvonalentumiset	4 760,53	4 761,00	9 521,00	9 521,00	9 521,00
Suunnitelman mukaiset poistot	4 760,53	4 761,00	9 521,00	9 521,00	9 521,00
TILIKAUDEN TULOS	15 158,73	16 149,00	19 318,00	19 306,00	19 390,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	15 158,73	16 149,00	19 318,00	19 306,00	19 390,00

Metsäkirkkoalue

Poleharjun metsäautotien varteen on rakennettu ns. metsäkirkkoalue. Alueella on vuonna 2007 rakennettu grillikota/metsäkirkko. Alueesta on tullut myös maakunnallisesti suosittu ja siellä järjestetään erilaisia tapahtumia. Metsäkirkkoalue grillikotineen on kaikkien seurakuntalaisten vapaassa käytössä hiljentymistä ja retkeilyä varten.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	1 312,90	930,00	1 313,00	1 313,00	1 313,00
Palvelujen ostot	1 223,62	630,00	1 033,00	1 033,00	1 033,00
Aineet ja tarvikkeet	17,94	200,00	200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana	17,94	200,00	200,00	200,00	200,00
Muut toimintakulut	71,34	100,00	80,00	80,00	80,00
TOIMINTAKATE	1 312,90	930,00	1 313,00	1 313,00	1 313,00
VUOSIKATE	1 312,90	930,00	1 313,00	1 313,00	1 313,00
TILIKAUDEN TULOS	1 312,90	930,00	1 313,00	1 313,00	1 313,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 312,90	930,00	1 313,00	1 313,00	1 313,00

Klippi ja yhteismetsä

Kannuksen seurakunta sai testamentilla Klipin saaren ja yhteismetsäosuuden (3,8 ha), jonka tuotolla seurakunta huolehtii Maria ja Eino Isohannin haudan hoidosta 25 vuoden ajan. Saari on määritelty henkilökunnan ja pienten nuorisoryhmien virkistyskäyttöön. Ta-

lousarviovuodelle on varattu rahaa kiinteistön pieniin kunnostustöihin ja pakollisiin maksuihin.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	0,00	2 850,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Palvelujen ostot	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Aineet ja tarvikkeet		650,00	600,00	600,00	600,00
Ostot tilikauden aikana		650,00	600,00	600,00	600,00
Muut toimintakulut	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
TOIMINTAKATE	0,00	2 850,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
VUOSIKATE	0,00	2 850,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	2 850,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	2 850,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00

510 Maa- ja metsätalous

Toiminta-ajatus / tehtävä

Seurakunnan metsäomaisuuden hoitoa jatketaan toistaiseksi Metsänhoitoyhdistys Keski-pohja ry:n vuosille 2019-2028 laatiman metsäsuunnitelman mukaisesti.

Seurakunta on tehnyt Metsänhoitoyhdistyksen kanssa metsäpalvelusopimuksen, jonka tavoitteena on hoitaa metsiä ja valvoa työtehtäviä seurakunnan omistamilla tiloilla niin, että hyvän metsänhoidon vaatimukset täyttyvät, ympäristönäkökohdat huomioidaan ja metsäsuunnitelmaa sekä seurakunnan päätöksiä noudatetaan. Keski-Pohjanmaan ammattiopiston Kannuksen toimipaikan kanssa on tehty metsänkäyttösopimus. Sopimuksella seurakunta antaa maaseutuopistolle omistamansa metsäalueet koulutuskäyttöön. Koulutus voi kattaa kaikki metsänhoitoon ja käyttöön kuuluvat asiat.

Seurakunta saa maanvuokratuottoja tuulipuistoalueelta vuosittain noin 200.000 euron arvosta, josta 111.000 euroa perustuu kiinteään osaan ja loppu tuotantoperusteiseen osuuteen. wpd Finland Oy:n kanssa tehdyn kiinteän vuokrasopimuksen mukaisesti sähkön hinnan vaihtelu ei vaikuta tuotannon arvoon. Tuotannon vuosittainen määrä on noin 211 GWh/a. Tuulisuus vaikuttaa luonnollisesti tuotantoon.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-247 434,67	-228 000,00	-245 000,00	-204 000,00	-204 000,00
Korvaukset	-35 050,00				
Vuokratuotot	-212 087,44	-204 000,00	-205 000,00	-204 000,00	-204 000,00
Metsätalouden tuotot	-55,73	-24 000,00	-40 000,00	0,00	0,00
Muut toimintatuotot	-241,50				
Toimintakulut	30 714,93	33 110,00	38 910,00	21 823,00	21 823,00
Palvelujen ostot	12 090,27	17 600,00	18 700,00	1 613,00	1 613,00
Muut toimintakulut	18 624,66	15 510,00	20 210,00	20 210,00	20 210,00
TOIMINTAKATE	-216 719,74	-194 890,00	-206 090,00	-182 177,00	-182 177,00
VUOSIKATE	-216 719,74	-194 890,00	-206 090,00	-182 177,00	-182 177,00

Poistot ja arvonalentumiset	1 734,86	867,00	1 735,00		
Suunnitelman mukaiset poistot	1 734,86	867,00	1 735,00		
TILIKAUDEN TULOS	-214 984,88	-194 023,00	-204 355,00	-182 177,00	-182 177,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-214 984,88	-194 023,00	-204 355,00	-182 177,00	-182 177,00

1.5. RAHOITUSTOIMI

601 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa esitetään verotulot, verotuskulut, keskusrahastomaksut sekä rahoitustuotot ja –kulut. Kannuksen seurakunnan tuloveroprosentti on ollut 1,60 vuodesta 2013 lähtien. Vuoden 2023 alusta voimaan tuleva verotulouudistus siirtää kuntien verotuloja valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Uudistuksen yhteydessä valtion- ja kunnallisverotuksen veropohjia yhdistetään myöntämällä sekä valtion- että kunnallisverotuksessa tulosta tehtävät vähennykset jatkossa samoin perustein ja samansuuruisena. Tavoitteena on, että verorakenteen muutokset sen vaikutukset verovelvollisten verotuksen tasoon ovat mahdollisimman vähäiset vuonna 2023. Kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 prosenttiyksikköä ja valtion verotusta kiristetään vastaavasti.

Verouudistuksessa kirkollisveron tuoton arvioitu kasvu on noin 54 miljoona euroa, ellei veroprosentteja alenneta Valtiovarainministeriön (VM) alentamispainetaulukon mukaisesti. Uudistuksessa valtion tuloveron määrä kasvaa merkittävästi ja ensisijaisesti valtion tuloverosta tehtävät vähennykset kohdistuvat nykyistä enemmän valtion tuloveroon ja nykyistä vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon. Tämän perusteella kirkko saisi sote-verouudistuksen yhteydessä perusteetonta hyötyä ja vastaavasti kirkollisveroa maksettaisiin nykyistä enemmän.

Kirkkohallituksen alentamissuosituksesta huolimatta Kannuksen seurakunnan veroprosentti päätettiin säilyttää entisellään, koska ilman sote-uudistuksen myötä tulevaa verotulojen lisäystä veroprosentin nosto olisi ollut todennäköistä.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Kirkollisverotulot	-1 050 483,00	-1 013 000,00	-1 200 000,00	-1 150 000,00	-1 100 000,00
Valtionrahoitus	-106 788,00	-107 383,00	-93 019,00	-92 400,00	-91 800,00
Verotuskulut	17 301,48	16 339,00	16 010,00		
Kirkon rahastomaksut	84 566,35	93 610,00	95 200,00	91 803,00	108 750,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-4 045,32	-1 200,00	-1 290,00	-1 290,00	-1 290,00
Korkotuotot	-4 176,09				
Muut rahoitustuotot	-1,54	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Korkokulut	7,45	100,00	10,00	10,00	10,00
Muut rahoituskulut	124,86				
VUOSIKATE	-1 059 448,49	-1 011 634,00	-1 183 099,00	-1 151 887,00	-1 084 340,00
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00				
Kulut	234,75				

Siirrot rahastosta/rahastoon	-234,75				
TILIKAUDEN TULOS	-1 059 448,49	-1 011 634,00	-1 183 099,00	-1 151 887,00	-1 084 340,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 059 448,49	-1 011 634,00	-1 183 099,00	-1 151 887,00	-1 084 340,00

2. TULOSLASKELMA

Tuloslaskelmaosa kuvaa seurakunnan kokonaistaloutta. Siinä esitettävät keskeiset kokonaistaloutta kuvaavat erät ovat toiminnan menot ja tulot, verotulot sekä suunnitelman mukaiset poistot.

Tuloslaskelmaosasta saadaan mm. seuraavia talouden tunnuslukuja: toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos sekä tilikauden yli-/alijäämä. Vakaan talouden lähtökohtana on, että toiminnan menokehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen näkyy tuloslaskelmassa tulo- ja menojen riittävyytenä menoihin nähden suunnitelmavuosina. Muodollista menojen ja tulojen tasapainottamista eli pyrkimystä nollatulokseen ei edellytetä vuositasona.

Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa on päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. Tuloslaskelmasta kaksi versiota: toinen, joka sisältää sisäiset erät ja toinen, josta sisäiset erät on eliminoitu. *Virallinen ulkoinen tuloslaskelma ei sisällä sisäisiä eriä. Tuloslaskelma, johon sisäiset erät sisältyvät, esitetään vain perustelutietona.*

Vakaa talous edellyttää, että vuosikatteella kyetään kattamaan poistot. Vuosikatteen tulisi suunnitelmakauden tai vähän pidemmän ajanjakson aikana olla keskimäärin vuotta kohti investointien omahankintamenojen ja lainanlyhennysten suuruinen. Vuoden 2023 talousarviossa vuosikate ei kata täysin poistoja. Lainoja seurakunnalla ei ole.

Tuloslaskelma (ulkoinen)	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-341 943,45	-303 790,00	-325 540,00	-286 540,00	-287 540,00
Korvaukset	-41 427,63				
Myyntituotot	-4 924,05	-8 700,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Maksutuotot	-44 298,07	-50 960,00	-52 160,00	-55 160,00	-56 160,00
Vuokratuotot	-220 492,56	-214 180,00	-219 180,00	-218 380,00	-218 380,00
Metsätalouden tuotot	-55,73	-24 000,00	-40 000,00	0,00	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-8 203,30				
Tuet ja avustukset	-20 338,08	-4 750,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Muut toimintatuotot	-2 204,03	-1 200,00	-1 200,00		
Toimintakulut	1 110 267,88	1 188 905,00	1 313 761,00	1 242 866,00	1 254 689,00
Henkilöstökulut	673 396,84	686 303,00	711 949,00	723 619,00	734 242,00
Palkat ja palkkiot	545 906,94	551 281,00	572 994,00	581 463,00	589 980,00
Henkilösivukulut	137 623,34	135 022,00	138 955,00	142 156,00	144 262,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-10 133,44				
Palvelujen ostot	197 031,39	262 033,00	289 169,00	232 425,00	232 625,00
Vuokratulot	6 601,76	9 379,00	10 077,00	10 077,00	10 077,00

Aineet ja tarvikkeet	154 001,89	157 620,00	236 083,00	210 702,00	211 702,00
Ostot tilikauden aikana	154 001,89	157 620,00	236 083,00	210 702,00	211 702,00
Annetut avustukset	36 527,94	37 650,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
Muut toimintakulut	42 708,06	35 920,00	39 483,00	39 043,00	39 043,00
TOIMINTAKATE	768 324,43	885 115,00	988 221,00	956 326,00	967 149,00
Kirkollisverotulot	-1 050 483,00	-1 013 000,00	-1 200 000,00	-1 150 000,00	-1 100 000,00
Valtionrahoitus	-106 788,00	-107 383,00	-93 019,00	-92 400,00	-91 800,00
Verotuskulut	17 301,48	16 339,00	16 010,00		
Kirkon rahastomaksut	84 566,35	93 610,00	95 200,00	91 803,00	108 750,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-4 866,94	-950,00	-1 040,00	-1 040,00	-1 040,00
Korkotuotot	-4 176,09				
Muut rahoitustuotot	-991,38	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Korkokulut	11,73	100,00	10,00	10,00	10,00
Muut rahoituskulut	288,80	250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE	-291 945,68	-126 269,00	-194 628,00	-195 311,00	-116 941,00
Poistot ja arvonalentumiset	106 738,18	126 263,00	200 403,00	201 768,00	201 768,00
Suunnitelman mukaiset poistot	106 738,18	126 263,00	200 403,00	201 768,00	201 768,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Kulut	234,75				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-234,75				
TILIKAUDEN TULOS	-185 207,50	-6,00	5 775,00	6 457,00	84 827,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-185 207,50	-6,00	5 775,00	6 457,00	84 827,00

Tuloslaskelma (ulkoinen ja sisäinen)	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-697 328,23	-303 790,00	-325 540,00	-286 540,00	-287 540,00
Korvaukset	-41 427,63				
Myyntituotot	-4 924,05	-8 700,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Maksutuotot	-44 298,07	-50 960,00	-52 160,00	-55 160,00	-56 160,00
Vuokratuotot	-220 492,56	-214 180,00	-219 180,00	-218 380,00	-218 380,00
Metsätalouden tuotot	-55,73	-24 000,00	-40 000,00	0,00	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-8 203,30				
Tuet ja avustukset	-20 338,08	-4 750,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Muut toimintatuotot	-2 204,03	-1 200,00	-1 200,00		
Sisäiset tuotot	-355 384,78				
Toimintakulut	1 465 652,66	1 188 905,00	1 313 761,00	1 242 866,00	1 254 689,00
Henkilöstökulut	673 396,84	686 303,00	711 949,00	723 619,00	734 242,00
Palkat ja palkkiot	545 906,94	551 281,00	572 994,00	581 463,00	589 980,00
Henkilösivukulut	137 623,34	135 022,00	138 955,00	142 156,00	144 262,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-10 133,44				
Palvelujen ostot	197 031,39	262 033,00	289 169,00	232 425,00	232 625,00
Vuokrakulut	6 601,76	9 379,00	10 077,00	10 077,00	10 077,00
Sisäiset vuokrakulut	355 384,78				

Aineet ja tarvikkeet	154 001,89	157 620,00	236 083,00	210 702,00	211 702,00
Ostot tilikauden aikana	154 001,89	157 620,00	236 083,00	210 702,00	211 702,00
Annetut avustukset	36 527,94	37 650,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
Muut toimintakulut	42 708,06	35 920,00	39 483,00	39 043,00	39 043,00
TOIMINTAKATE	768 324,43	885 115,00	988 221,00	956 326,00	967 149,00
Kirkollisverotulot	-1 050 483,00	-1 013 000,00	-1 200 000,00	-1 150 000,00	-1 100 000,00
Valtionrahoitus	-106 788,00	-107 383,00	-93 019,00	-92 400,00	-91 800,00
Verotuskulut	17 301,48	16 339,00	16 010,00		
Kirkon rahastomaksut	84 566,35	93 610,00	95 200,00	91 803,00	108 750,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-4 866,94	-950,00	-1 040,00	-1 040,00	-1 040,00
Korkotuotot	-4 176,09				
Muut rahoitustuotot	-991,38	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Korkokulut	11,73	100,00	10,00	10,00	10,00
Muut rahoituskulut	288,80	250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE	-291 945,68	-126 269,00	-194 628,00	-195 311,00	-116 941,00
Poistot ja arvonalentumiset	106 738,18	126 263,00	200 403,00	201 768,00	201 768,00
Suunnitelman mukaiset poistot	106 738,18	126 263,00	200 403,00	201 768,00	201 768,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Kulut	234,75				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-234,75				
TILIKAUDEN TULOS	-185 207,50	-6,00	5 775,00	6 457,00	84 827,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-185 207,50	-6,00	5 775,00	6 457,00	84 827,00

3. INVESTOINTIOSA

Investointiosassa kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviota investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointeihin otetaan määräraha pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin. Aktivoitavalla hankintamenolla tarkoitetaan menoa, joka on tarkoitus kirjata taseen pysyviin vastaaviin.

Vuoden 2023 talousarvioon poistot on laskettu Kirkkohallituksen suositusta noudattaen, mikä merkitsee poistojen merkittävää lisäystä, 58,7 prosenttia (74.140 euroa) kuluvan vuoden talousarvioon verrattuna.

Tulevien TA-investointien ennustaminen:

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2022	Talousarvio 2023	TS2 2024	TS3 2025
1000436	Hautausmaan laajennus	30 000,00		30 000,00			
	Vanhan hautausmaan kuusiaita	10 000,00		10 000,00	10 000,00		
2007791	Seurakuntatalon keittiö	420 000,00		70 000,00			
2007792	Vanhan puolen ikkunat ja ovet, srk-talo	20 000,00			20 000,00		

2008742	Metsäomaisuuden osto	200 000,00		200 000,00			
2008748	Kirkon peruskorjaus	4 000 000,00		40 000,00	300 000,00	1 000 000,00	2 660 000,00
	Traktori	62 000,00			62 000,00		
	Pappilan puiston ja rannan kunnostaminen	10 000,00			10 000,00		
	Kappelin äänentoisto ym.	20 000,00				20 000,00	
	Kivikolon katon puhdistaminen	20 000,00				20 000,00	
	Yllättävät investoinnit	10 000,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	Kokonaistulos	4 802 000,00		350 000,00	382 000,00	1 050 000,00	2 670 000,00

Päiväkerho- ja kasvatustoimen muiden tilojen alkuperäiset ikkunat ja ovet tulisi uusia alkuperäistä suunnitelmaa nopeammin. Päiväkerhotiloissa huonelämpötila jää talviaikana noin 18 asteeseen. Lapset ja myös ohjaajat ovat paljon myös lattiatasolla, jossa on vielä kylmempää.

4. RAHOITUSOSA

Rahoitusosassa osoitetaan, miten seurakunnan menot rahoitetaan. Sen avulla kootaan tulo-rahoituksen ja investointien sekä anto- ja ottolainauksen kassavirrat yhteen laskelmaan. Seurakunnan toiminnan häiriötön jatkuminen edellyttää, että rahan lähteiden on katettava rahan käyttö. Jos tulo-rahoitus ei riitä menoihin, seurakunnan rahoitusosassa on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Seurakunta voi kattaa rahoitustarvettaan lainantolla tai vapauttamalla rahoitus- tai vaihto-omaisuuteen sitoutunutta pääomaa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Kirkollisverotulot	-1 050 483,00	-1 013 000,00	-1 200 000,00	-1 150 000,00	-1 100 000,00
Valtionrahoitus	-106 788,00	-107 383,00	-93 019,00	-92 400,00	-91 800,00
Verotuskulut	17 301,48	16 339,00	16 010,00		
Kirkon rahastomaksut	84 566,35	93 610,00	95 200,00	91 803,00	108 750,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-4 045,32	-1 200,00	-1 290,00	-1 290,00	-1 290,00
Korkotuotot	-4 176,09				
Muut rahoitustuotot	-1,54	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Korkokulut	7,45	100,00	10,00	10,00	10,00
Muut rahoituskulut	124,86				
VUOSIKATE	-1 059 448,49	-1 011 634,00	-1 183 099,00	-1 151 887,00	-1 084 340,00
Sisäiset vyörytyserät	-101 867,83				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Kulut	234,75				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-234,75				
TILIKAUDEN TULOS	-1 161 316,32	-1 011 634,00	-1 183 099,00	-1 151 887,00	-1 084 340,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 161 316,32	-1 011 634,00	-1 183 099,00	-1 151 887,00	-1 084 340,00

5. HAUTAINHOITORAHASTO

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

Pitkiä sopimuksia jäljellä on vielä kaksi.