

Kankaanpään seurakunta

Talousarvio 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	2
2	Yleiskatsaus	3
2.1	Yleinen talouden kehitys	3
2.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	3
2.3	Arvio tulevasta kehityksestä	6
2.4	Henkilöstö.....	10
2.5	Talousarvion rakenne	12
2.6	Talousarvion sitovuus	13
II	Käyttötalousosa	14
3	Perustelut	14
3.1	Hallinto (pl 1)	16
3.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	20
3.3	Hautaus-toimi (pl 4)	43
3.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	47
III	Tuloslaskelmaosa	54
1.1	Perustelut	54
1.2	Tuloslaskelmat	54
4.1	Perustelut	56
4.2	Investointiosa hankkeittain	57
V	Rahoitusosa.....	58
VI	Yhteenvetotaulukko.....	59
VII	Hautainhoitorahasto	59

I Yleisperustelut

Seurakunnan toiminnan ja talouden kehitys

Seurakunnan toimintaan osallistumisen voi hyvästä syystä ennakoida kasvavan vuonna 2024, kun koronavuosista jäänyt osallistumisarkuus koko ajan vähenee. Toiminnan kärkihankkeina ovat viestintä, ympäristötyö sekä erityisesti nuoret ja nuoret aikuiset.

Seurakunnan alueen kehityksen odotetaan jatkuvan saman kaltaisena kuin aikaisempina vuosina. Työllisyyden odotetaan säilyvän nykyisellä tasolla. Työssä käyvien määrä eläköitymisen myötä vähenee.

Seurakunnan jäsenmäärän ennustetaan olevan 2023 lopussa 13 702 ja 2024 lopussa 13 379. Jäsenmäärän väheneminen olisi näin 323 (2,36 %). Jäsenmäärän väheneminen johtuu pääosin alueen muuttotappiosta ja kuolleitten/syntyneiden määrästä.

Jäsenmäärän lasku vähentää verotulojen reaalista määrää. Verotulojen ei kuitenkaan ole arvioitu euromääräisesti laskevan, koska arvioitu 3 %:n palkkatulojen kasvu kattaa jäsenmäärän aiheuttaman verotulojen vähennyksen. Verotuloiksi on arvioitu 3 750 000 €.

Seurakunnan talous on reaalitulojen vähennyksestä huolimatta vakaa. Tulojen lasku on huomioitu henkilöstö- ja kiinteistösuunnitelmissa kulujen vähennyksinä.

2 Yleiskatsaus

2.1 Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin koronnousukin. Inflaatio, kulutajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa. Vuoden 2023 inflaatioksi valtiovarainministeriö on ennustanut 5,9 % ja Suomen pankki 4,5 %.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan.

Tilastokeskuksen tietojen mukaan koko työpäiväkorjattu palkkasumma oli vuoden 2023 kesäkuussa 9,1 % suurempi kuin kesäkuussa 2022.

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteesta odotettua paremmin. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Samalla myös seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Vuonna 2022 verotulot kasvoivat 157 seurakunnalla ja laskivat 99 seurakunnalla.

Jäsenennusteen mukaan koko kirkon jäsenmäärä vähenee vuodesta 2022 vuoteen 2030 välisenä aikana noin 10,4 %.

2.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Kankaanpään seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaa. Tilinpäätös on ollut vuoden 2014 ylimääräisten poistojen (seurakuntakeskuksen alaskirjaus) jälkeen vuosittain ylijäämäinen. Myös vuoden 2023 tilinpäätöksen ennakoidaan olevan noin 100 000 € ylijäämäinen vuoden 2023 seurakuntaliitoksista huolimatta.

Vuodelle 2024 talousarvio on tasapainotettu.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin seurakunta sai kuluvana vuonna 364 000 euroa, mikä ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Hautaustoimen kustannusten kohdentamista on täsmennetty vuoden 2024 talousarviossa.

Kriisiytyvän seurakunnanmittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Kankaanpään seurakunnan tilanne on hyvä. Mitkään kriisiytyvän seurakunnanmittarit eivät toteutuneet tilinpäätöksessä 2022.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne säilytetään ja hyvää esihenkilötyötä ylläpidetään hankkimalla lisäkoulutusta esihenkilöille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2022	Toimenpiteet tilanteen korjaimiseksi/arvio	Toimenpiteet tilanteen korjaimiseksi/arvio Talousarvio 2024
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Puutteita seurakunnan yhteiskunnallisten tehtävien hoidossa ei ole	Vallitseva tilanne säilyy	Ei toimenpiteitä
	Puutteita ei ole	Kulttuurihistoriallinen esineistä siirretään Basikseen 2024	Varaudutaan palkkaamaan henkilö tehtävän toteuttamiseen.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Puutteita ei ole	Vallitseva tilanne säilyy	Ei toimenpiteitä
	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.		
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio			

<ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viiden vuoden 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9,85 % viiden vuoden aikana.</p> <p>Toimintakulttuuri on muutoksessa perinteen säilyttäen</p>	<p>Vallitseva tilanne säilyy</p> <p>Toimintakulttuuri kehitys jatkuu</p>	<p>Ei toimenpiteitä</p> <p>Kehitetään 2023 aloitettua hallinnon johtoryhmän toimintaa</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa. 	<p>Strategiset linjaukset on kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.</p> <p>Ei johtamiongelmia</p>	<p>Vallitseva tilanne säilyy</p> <p>Vallitseva tilanne säilyy</p>	<p>Ei toimenpiteitä</p> <p>Ei toimenpiteitä</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	<p>Henkilöstön määrä on 50. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2023 ollut täyttämättä. Toistuvia työhyvinvointi ongelmia ei ole.</p> <p>Rekrytointi on ollut haastavaa mutta siinä on onnistuttu</p>	<p>E-passia laajennetaan 2024 alusta hyvinvointipalveluihin.</p>	<p>Henkilökunnan määrä pysyy samana ja laskee suunnitelman mukaisesti 2025</p>

6. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on positiivinen ja kirkollisveroprosentti 1,8.	Vallitseva tilanne säilyy	Jatketaan pitkäjänteistä henkilöstö-, kiinteistö ja taloussuunnittelua
7. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa oleva ylijäämä on 2 977 747,99 €	Vallitseva tilanne säilyy	Ei toimenpiteitä
8. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 358 päivää ja se on parantunut.	Vallitseva tilanne säilyy	Ei toimenpiteitä
9. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista on laskenut ja on 60,4 %.	Seurakuntaliitosten myötä henkilöstökulut ovat 2023 nousseet 62,8 %	Henkilöstövähennyksiä henkilöstösuunnitelman mukaisesti 2025 alkaen

Kankaanpään seurakunta ei muodosta konsernia.

2.3 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Kankaanpään seurakunnan jäsenmäärä oli liitosten jälkeen 14 000 (tammikuu 2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 11 708 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2,3 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Kankaanpäässä on 79 % (31.12.2022).

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2022, henk.	Muutos vuodesta 2022 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2022	14 000			79,0
2023	13 702	-324	-2,3	
2024	13 379	-647	-4,6	
2025	13 074	-952	-6,8	
2026	12 784	-1 242	-8,9	
2027	12 506	-1 520	-10,8	
2028	12 235	-1 791	-12,8	
2029	11 970	-2 056	-14,7	
2030	11 708	-2 318	-16,5	73,1

Verotuloarvio

Vuonna 2024 verotuloja ennustetaan kertyvän 3,75 miljoonaa euroa. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla ja 1.1.2023 voimaan tullut sote-verouudistuskin näyttäisi nyt talousarvion laadintahetkellä vaikuttavan vuoden 2023 verotulokertymään positiivisesti

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi 1,8. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastava.

Kankaanpään seurakunnan missio, visio ja strategia

Uusi laajentuneen Kankaanpään seurakunnan strategia hyväksyttiin kirkkovaltuustossa 19.10.2022.

Strategian tekemiseen osallistuivat kaikki seurakunnan työntekijät sekä nimeytyt luottamushenkilöt, unohtamatta Karvian ja Siikaisten edustajia. Strategia tehtiin vuosille 2023-2026 ja siihen sisältyvään missioon otettiin mukaan kolme tavoitetta:

1. Viedä evankeliumia Jeesuksesta rohkeasti eteenpäin ja Raamattuun sitoutuen.
2. Olla kaikille avoin ja ulospäin suuntautunut.
3. Kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Seurakunnan visio on:

1. Tukee kirkkoalueiden jumalanpalvelusyhteisöjä, joissa vapaaehtoiset kantavat vastuuta.
2. On läsnä siellä missä ihmiset ovat.
3. On toivon ja valon tuoja, kodinomainen ja turvallinen kaiken ikäisten ihmisten keskuudessa
4. On hyvämaineinen: kaikki ihmiset ovat tervetulleita ja sopivat joukkoon.
5. Kutsuu ihmisiä mukaan
6. Kantaa vastuuta ympäristöstä ja luonnosta

Kirkkoalueiden jumalanpalvelusyhteisöjen kehittäminen on nimetty seurakuntamme kärkihankkeeksi. Viime vuonna teimme päätöksen, että jokaiselle kirkkoalueelle nimetään pääosin vapaaehtoisista seurakuntaisista koostuva jumalanpalvelusten suunnittelun vastuuryhmä.

Seurakunnan arvoiksi nimetään strategiassa usko, toivo, rakkaus, yhteistyö, oikeudenmukaisuus, tasapuolisuus sekä vastuullisuus. Strategiaan sisältyy henkilöstö- ja kiinteistösuunnitelma sekä polku mukaan vapaaehtoistyöhön. Uutta strategiaa on pidetty esillä työntekijä- ja tiimikokouksissa sekä myös kappelineuvostoissa. Myös luottamishenkilöt ovat perehtyneet seurakunnan missioon, visioon ja koko strategiaan.

Kankaanpään seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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

Kankaanpään seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista 2024. Viimeisestä öljylämmitys poistetaan 2024 Honkajoen kirkosta, jossa öljylämmitys on toiminut varalämpönä. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Kankaanpään seurakunta sitoutuu ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunnalle hakee ympäristödiplomia vuonna 2024. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kiinteistöstrategiamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökan-
tamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tavoitteenamme on,

että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

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

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Kankaanpään seurakunta on mukana hiippakunnan rova 30 -hankkeessa.

Riskien hallinta

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

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

2.4 Henkilöstö

Kankaanpään seurakunnassa on laadittu erillinen henkilöstösuunnitelma vuosille 2024-2027.

Seurakunnassa työskenteli 51 henkilöä (31.10.2023). Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2023.

Vakituisen henkilöstön keski-ikä on vuoden 2024 alussa 53,3 vuotta.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2024	HENKILÖTYÖVUODET	2024
Papisto	8	Papisto	7,75
Musiikki	5	Musiikki	4,39
Diakonia	6	Diakonia	6
Nuorisotyö	3	Nuorisotyö	3,45
Varhaiskasvatus	9	Varhaiskasvatus	6,14
Lähetysseiteeri	1	Lähetysseiteeri	0,76
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	5	Hallinto- ja toimistotyöntekijät	5
Hautaustoimi	3	Hautaustoimi	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyö	9	Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyö	7,2
YHTEENSÄ	49	YHTEENSÄ	43,69

Kankaanpään seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12). Tämä on käsitelty kirkkoneuvostossa 4.10.2023 § 100

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläisen kanssa. Sopimus on solmittu 1.9.2015 ja on voimassa toistaiseksi. Työterveyden toiminnan vuosisuunnitelma laaditaan vuosittain.

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 8000 euroa.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 3500 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutuspäivää varten.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koe-tuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovasti-kuntayhteistyö.

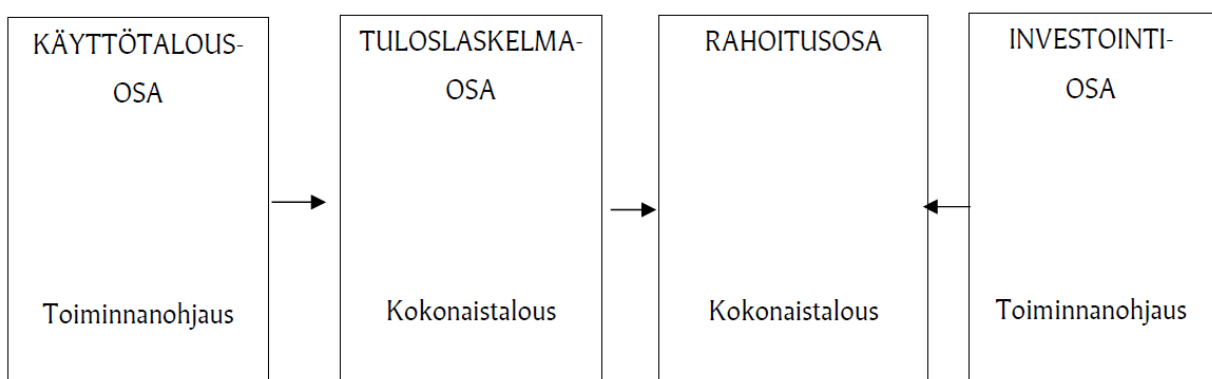
2.5 Talousarvion rakenne

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

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

2.6 Talousarvion sitovuus

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

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

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

Kankaanpään seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Kankaanpään seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Kankaanpään seurakunnan tehtäväluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

3 Perustelut

Koko seurakuntatalous

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-264 155,72	-262 450,00	-355 970,00	-321 638,40	-322 609,00
Korvaukset	-121,08			0,00	0,00
Myyntituotot	-58 108,69	-40 100,00	-93 260,00	-96 240,40	-98 846,00
Maksutuotot	-110 870,68	-107 750,00	-123 750,00	-133 192,00	-130 995,00
Vuokratuotot	-26 960,75	-45 400,00	-54 860,00	-56 502,00	-57 362,00
Metsätalouden tuotot	-26 869,99	-40 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-11 122,13	-12 700,00	-5 100,00	-5 304,00	-5 406,00
Tuet ja avustukset	-29 791,39	-16 500,00	-10 000,00	-10 400,00	-10 000,00
Muut toimintatuotot	-311,01	0,00	-49 000,00	0,00	0,00
Toimintakulut	2 853 002,72	3 737 130,00	3 834 285,00	3 993 440,38	4 088 104,32
Henkilöstökulut	1 712 704,64	2 410 050,00	2 409 800,00	2 503 125,68	2 568 260,02
Palkat ja palkkiot	1 395 621,02	1 957 742,00	1 954 181,00	2 029 680,84	2 083 156,76
Henkilösivukulut	335 574,97	452 308,00	455 619,00	473 444,84	485 103,26
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-18 491,35		0,00	0,00	0,00
Palvelujen ostot	586 030,76	656 260,00	730 300,00	776 450,90	795 710,60
Vuokratulut	88 980,51	84 460,00	90 155,00	93 639,00	94 661,00
Aineet ja tarvikkeet	328 979,47	419 445,00	427 305,00	440 688,80	448 511,70
Ostot tilikauden aikana	328 979,47	419 445,00	427 305,00	440 688,80	448 511,70
Annetut avustukset	100 491,29	112 970,00	117 750,00	119 096,00	119 769,00
Muut toimintakulut	35 816,05	53 945,00	58 975,00	60 440,00	61 192,00

TOIMINTAKATE	2 588 847,00	3 474 680,00	3 478 315,00	3 671 801,98	3 765 495,32
Kirkollisverotulot	-2 827 018,50	-3 553 000,00	-3 750 000,00	-3 825 000,00	-3 901 500,00
Valtionrahoitus	-286 272,00	-357 000,00	-364 000,00	-364 000,00	-364 000,00
Verotuskulut	38 895,67	53 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Kirkon rahastomaksut	243 923,25	297 000,00	302 000,00	302 000,00	302 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-51 983,43	-174 133,00	-11 179,00	-29 700,00	-44 800,00
Korkotuotot	-5 645,56	-4 000,00	-11 479,00	-30 000,00	-30 000,00
Muut rahoitustuotot	-198 956,22	-104 100,00	-9 000,00	-9 000,00	-24 100,00
Arvonalentumiset sijoituksista	142 165,52			0,00	0,00
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista		-70 033,00	0,00	0,00	0,00
Korkokulut	1 115,63			0,00	0,00
Muut rahoituskulut	9 337,20	4 000,00	9 300,00	9 300,00	9 300,00
VUOSIKATE	-293 608,01	-259 453,00	-294 864,00	-194 898,02	-192 804,68
Poistot ja arvonalentumiset	244 901,70	259 453,00	294 864,00	303 906,80	309 428,20
Suunnitelman mukaiset poistot	244 901,70	259 453,00	294 864,00	303 906,80	309 428,20
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00			0,00	0,00
Tuotot	-172 737,24			0,00	0,00
Kulut	137 047,25			0,00	0,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	35 689,99			0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-48 706,31	0,00	0,00	109 008,78	116 623,52
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-48 706,31	0,00	0,00	109 008,78	116 623,52

3.1 Hallinto (pl 1)

Hallinto yhteensä:

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-33 444,29	-14 600,00	-13 560,00	-14 102,40	-13 560,00
Korvaukset	-121,08			0,00	0,00
Myyntituotot	-232,65		-160,00	-166,40	-160,00
Maksutuotot	-2 430,16	-800,00	-3 000,00	-3 120,00	-3 000,00
Vuokratuotot	-804,00	-800,00	-400,00	-416,00	-400,00
Tuet ja avustukset	-29 791,39	-13 000,00	-10 000,00	-10 400,00	-10 000,00
Muut toimintatuotot	-65,01			0,00	0,00
Toimintakulut	421 868,81	436 356,00	480 915,00	522 919,60	564 281,40
Henkilöstökulut	207 971,52	240 446,00	254 140,00	288 674,60	311 816,40
Palkat ja palkkiot	177 160,18	203 895,00	207 000,00	234 840,00	254 286,00
Henkilösivukulut	49 302,69	36 551,00	47 140,00	53 834,60	57 530,40
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-18 491,35		0,00	0,00	0,00
Palvelujen ostot	181 806,64	165 600,00	182 300,00	188 452,00	206 976,00
Vuokratulut	5 029,04	4 000,00	12 055,00	12 535,00	12 055,00
Aineet ja tarvikkeet	25 916,35	13 950,00	20 210,00	20 998,00	21 212,00
Ostot tilikauden aikana	25 916,35	13 950,00	20 210,00	20 998,00	21 212,00
Annetut avustukset	100,00	200,00	200,00	208,00	212,00
Muut toimintakulut	1 045,26	12 160,00	12 010,00	12 052,00	12 010,00
TOIMINTAKATE	388 424,52	421 756,00	467 355,00	508 817,20	550 721,40
Rahoitustuotot- ja kulut	11,02			0,00	0,00
Korkokulut	11,02			0,00	0,00
VUOSIKATE	388 435,54	421 756,00	467 355,00	508 817,20	550 721,40
TILIKAUDEN TULOS	388 435,54	421 756,00	467 355,00	508 817,20	550 721,40
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	388 435,54	421 756,00	467 355,00	508 817,20	550 721,40

Työala**Hallintoelimet (101)****Perustehtävä**

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

Keskeiset painopistealueet 2024

Domuksen ja uuden hallintosäännön käyttöönotto.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1.

Domus asiakirjahallinnon käyttöönotto

Toimenpiteet:

Asiakirjahallinto otetaan käyttöön kaikissa hallintoelimissä.

Työala**Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)****Perustehtävä**

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu ja toimistotehtävien hoitaminen.

Keskeiset painopistealueet 2024

Siirtää Kipaan hoidettavaksi mahdolliset ulkoisen laskennan työt.

Valmistellaan talousjohtajan vaihtuminen 01.01.2025.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1.

Siirretään Kipaan ulkoista laskentaa

Toimenpiteet:

Robotti tiliöinti otetaan käyttöön vakio ostolaskuissa ja kolehtien kirjaus ja tilitys siirretään Kipaan.

Tavoite 2:

Ympäristö diplomityö valmistuu

Toimenpiteet:

Seurakunnalle myönnetään ympäristödiplomi.

Tavoite 3:

Vahvistetaan henkilöstön identiteettiä Kankaanpään seurakunnan työntekijänä.

Toimenpiteet:

Työntekoon liittyviä kokouksia ja henkilöstön tapaamisia pidetään eripuolilla seurakuntaa.

Erillisprojektit 2024-2026

Kulttuurihistoriallisen irtaimiston luettelointi ja päivitys Basis-järjestelmään
Hallinnon henkilöstösopistukset 2025 - 2026

Työala

Kirkonkirjojenpito (107)

Perustehtävä

Seurakunta ostaa palvelut Porin aluerekisteriltä

Keskeiset painopistealueet 2024

Keskusrekisterin toimivuus ja kustannustehokkuus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1.

Keskusrekisteri toimii ajantasaisesti ja kustannustehokkaasti. Sukuselvitysten toimitusaika on enintään kaksi viikkoa.

Toimenpiteet:

Annetaan aktiivisesti käyttäjäpalautetta sekä osallistutaan rekisterin yhteistyöryhmän toimintaan.

3.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-56 803,13	-52 150,00	-45 650,00	-51 976,00	-48 389,00
Myyntituotot	-6 290,02	400,00	-6 100,00	-6 344,00	-6 466,00
Maksutuotot	-39 144,98	-36 350,00	-34 450,00	-40 328,00	-36 517,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-11 122,13	-12 700,00	-5 100,00	-5 304,00	-5 406,00
Tuet ja avustukset		-3 500,00		0,00	0,00
Muut toimintatuotot	-246,00	0,00		0,00	0,00
Toimintakulut	1 431 987,43	1 930 043,00	2 059 049,00	2 144 324,36	2 174 962,04
Henkilöstökulut	1 121 649,42	1 575 873,00	1 678 984,00	1 745 276,76	1 778 423,14
Palkat ja palkkiot	907 270,71	1 272 517,00	1 360 754,00	1 414 482,96	1 441 347,44
Henkilösivukulut	214 378,71	303 356,00	318 230,00	330 793,80	337 075,70
Palvelujen ostot	141 647,22	160 295,00	180 060,00	194 462,40	189 663,60
Vuokratulot	13 959,32	3 360,00	2 700,00	2 808,00	2 862,00
Aineet ja tarvikkeet	53 618,18	76 545,00	78 755,00	81 849,20	83 396,30
Ostot tilikauden aikana	53 618,18	76 545,00	78 755,00	81 849,20	83 396,30
Annetut avustukset	100 391,29	112 770,00	117 550,00	118 888,00	119 557,00
Muut toimintakulut	722,00	1 200,00	1 000,00	1 040,00	1 060,00
TOIMINTAKATE	1 375 184,30	1 877 893,00	2 013 399,00	2 092 348,36	2 126 573,04
Rahoitustuotot- ja kulut	13,98			0,00	0,00
Korkokulut	13,98			0,00	0,00
VUOSIKATE	1 375 198,28	1 877 893,00	2 013 399,00	2 092 348,36	2 126 573,04
TILIKAUDEN TULOS	1 375 198,28	1 877 893,00	2 013 399,00	2 092 348,36	2 126 573,04
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 375 198,28	1 877 893,00	2 013 399,00	2 092 348,36	2 126 573,04

Työala**Jumalanpalveluselämä (201)****Perustehtävä**

Jumalanpalvelus kokoaa yhteen kaiken ikäiset ja yhdistää seurakunnan eri työmuodot. Jumalanpalveluksessa Jumala palvelee meitä. Jumalanpalveluksissa viemme evankeliumia rohkeasti eteenpäin Raamattuun sitoutuen.

Keskeiset painopistealueet 2024 (max 3)

1. Uusien jumalanpalvelusten vastuuryhmien tukeminen ja aktivoiminen. Se toteutetaan koulutuksella ja työntekijöiden antamalla tuella vapaaehtoisille.
2. Erityismessujen lisääminen.
3. Jumalanpalveluksia aletaan kuvaamaan vuorollaan kaikista Kankaanpään seurakunnan kirkoista. Joka pyhä Kankaanpään kirkosta, ja sen lisäksi vuorollaan yhdestä muusta Kankaanpään seurakunnan alueella olevasta kirkosta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Henkilöstölle tarjotaan jumalanpalveluselämän koulutusta. Koulutus tähtää erityisesti vapaaehtoisten mukaan ottamiseen messuihin sekä vapaaehtoisten mukana oloon jo messujen suunnittelussa.

Toimenpiteet:

Henkilöstölle tarjotaan vähintään yksi jumalanpalveluselämän koulutus vuoden 2024 aikana.

Tavoite 2

Tuomas-messujen järjestäminen.

Toimenpiteet:

Järjestetään vähintään yksi Tuomas-messu keväällä ja toinen syksyllä vuonna 2024.

Tavoite 3:

Vietetään luomakunnan sunnuntaita. Yksi ensi vuoden painopistealueista on juuri luonto ja ympäristö.

Toimenpiteet:

Vietetään vähintään kerran vuoden 2024 aikana luomakunnan sunnuntaita.

Erillisprojektit 2024-2026

Jumalanpalveluselämän koulutus

Talousarvion perustelut

Tarvitaan lisämääräraha jumalanpalveluselämän koulutukseen.

Työala

Hautaan siunaaminen (202)

Perustehtävä

Hautaamisen ja vainajan siunaamisen lisäksi välitämme sanomaa Jeesuksesta kuoleman voittajana ja ihmisille toivoa tuoden.

Keskeiset painopistealueet 2024 (max 3)

1. Hautaan siunaamisen toteuttaminen kohtuullisessa ajassa.
2. Omaisten toiveiden huomioiminen hautauksissa mahdollisimman pitkälle.
3. Eri siunauskaava- ja musiikkivaihtoehtojen kertominen omaisille.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Omaiset eivät joudu liikaa odottelemaan läheisensä hautaan siunaamista.

Toimenpiteet:

Hautaus toimitetaan kolmen viikon sisällä omaisten yhteydenotosta.

Tavoite 2:

Omaisten toiveiden huomioiminen mahdollisimman pitkälle hautaan siunaamisessa.

Toimenpiteet:

Nykyistä enemmän kysytään omaisten tahtoa toimituksessa ja kunnioitetaan sitä mahdollisuuksien mukaan. Toki se muistaen, että siunaus on kirkollinen tilaisuus.

Työala**Muut kirkolliset toimitukset (203)*****Perustehtävä***

Välittää ihmisille yhteys Jumalaan ja osallisuus pelastukseen. Tätä toteutetaan mm. kasteen, kirkollisen avioliiton, avioliiton siunaamisen, konfirmaation ja kodin siunaamisen kautta.

Keskeiset painopistealueet 2024

Eryteisesti sellaisten perheiden tavoittaminen, jotka pohtivat sitä, kastavatko lastaan vai ei.

Kasteen merkitys näkyvämmäksi seurakunnassa, opetuksessa ja jumalanpalveluksissa.

Tehdään selkeä päätös siitä, miten ja missä konfirmaatioita jatkossa järjestetään.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Vanhempien rohkaiseminen, että he kastaisivat lapsensa.

Toimenpiteet:

Pidetään erillinen kastepäivä tammikuussa 2024. Suunnitelmista huolimatta sellaista ei ole ennen toteutettu Kankaanpään seurakunnassa. Tavoite, että vähintään 4 lasta kastetaan kastepäivänä.

Tavoite 2:

Kaste näkyvämmäksi seurakunnassa ja opetuksessa.

Toimenpiteet:

Kirkoissamme ovat kastepuut. Kappalainen Taina Karvonen on aloittanut valmistelemaan opaslehtistä vanhemmille jaettavaksi, jossa kerrotaan tarkemmin kastepuusta ja kasteen merkityksestä. Otetaan jaettava opaslehtinen käyttöön vuoden 2024 alusta.

Tavoite 3:

Konfirmaatioiden selkeyttäminen.

Toimenpiteet:

Lopetetaan erilaiset konfirmaatiokokeilut ja tehdään vuoden 2024 aikana päätös siitä, kuinka ja missä konfirmaatiot jatkossa pidetään.

Työala

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Perustehtävä

Olla kaikille avoin ja ulospäinsuuntautunut. Työalan kautta madalletaan kirkon kynnystä, kaikki ihmiset ovat tervetulleita ja sopivat joukkoon.

Keskeiset painopistealueet 2024 (max 3)

Tilaisuuksien järjestäminen kirkkoalueilla sellaisina pyhinä, kun jumalanpalvelusta ei pidetä.

Hiljaisuuden retriittien pitäminen ja toiminnan tunnetuksi tekeminen

Yhteishengen lisääminen koko Kankaanpään seurakunnan alueella

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Tilaisuuksien järjestäminen kirkkoalueilla messuttomina pyhinä.

Toimenpiteet:

Rohkaistaan ja tuetaan seurakunnan vapaaehtoisia järjestämään tilaisuuksia kirkkoalueilla erityisesti sellaisena pyhinä, jolloin niissä ei pidetä jumalanpalvelusta. Tavoite on, että jokaisella kirkkoalueella olisi välillä tilaisuuksia vapaaehtoisvoimin messuttomina pyhinäkin.

Tavoite 2:

Hiljaisuuden retriittien pitäminen. Vuonna 2023 oli tarkoitus pitää Kankaanpään seurakunnassa hiljaisuuden retriitti, mutta siihen ei tullut tarpeeksi ilmoittautuneita. Uuden toiminnan sisäänajo ottaa aikansa, ja yritetään uudelleen vuonna 2024.

Toimenpiteet:

Mainostetaan ja kerrotaan ihmisille hiljaisuuden retriiteistä. Pidetään vuoden 2024 aikana vähintään yksi hiljaisuuden retriitti.

Tavoite 3:

Yhteishengen lisääminen koko seurakunnan alueella. Vaikka meillä on erilaisia kirkkoalueita, niin ihmiset kokisivat kuuluvansa samaan seurakuntaan.

Toimenpiteet:

Järjestetään yhteisiä seurakuntatilaisuuksia, joihin kutsutaan mukaan ihmisiä koko Kankaanpään seurakunnan alueelta.

Erillisprojektit 2024-2026

Järjestetään seurakuntamatka ulkomaille vuonna 2025.

Työala tiedotus ja viestintä (210)**Perustehtävä**

Tiedotuksen ja viestinnän tehtävänä on pitää Kankaanpään seurakunta näkyvänä. Sisäinen ja ulkoinen tiedotus.

Keskeiset painopistealueet 2024 (max 3)

Sähköisen tiedotuksen lisääminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Striimausten toiminnan selkeyttäminen

Toimenpiteet:

Striimauksia tulee joka kirkosta, myös seurakuntalaisille tiedottaminen ajankohdista.

Tavoite 2:

Seurakunnan yhtenäinen näkyvyys.

Toimenpiteet:

Vaikka seurakunnassa on eri alueita, pyritään tiedotuksessa näkymään samana. Halutaan myös eri alueille saada tieto, että Kankaanpään seurakunta on yhtenäinen.

Tavoite 3:

Seurakuntalaisille uusi tiedotusmuoto.

Toimenpiteet:

Seurakuntalaisille jaettava kuntatiedotteen tyyppinen liite. Jossa koko alueen tapahtumat.

N. 3 kk välein, ei joka kuukausi, jotta ympäristö säästyy ja paperia ei kulu.

Työala Musiikki (220)

Keskeiset painopistealueet 2024

Jumalanpalvelusmusiikin rikastuttaminen esim. siten, että kuoro tai musiikkiavustaja on mahdollisuuksien mukaan toteuttamassa jumalanpalveluksien musiikkia koko seurakunnan alueella. Tavoitteena virsilaulun vahvistaminen.

Musiikkitoiminnan rikastuttaminen oman toiminnan lisäksi käyttäen vierailevia muusikoita, laulu- ja soitinryhmiä, joita kutsutaan omiin konsertteihinsa kirkoissa sekä seurakuntakodeilla.

Seurakunnan kaikkien ikäryhmien kattavan kristillisen musiikkikasvatuksen kehittäminen kuorotoiminnan, virsiseurojen, kinkereiden (myös koulukinksun) ja joululaulutilaisuuksien kautta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Ympäristöteeman huomioiminen musiikkitoiminnassa.

Toimenpiteet:

Alueilla järjestetään iltamusiiikkeja ja yhteislaulutilaisuuksia luonto- ja ympäristöteema huomioiden.

Pyritään myös välttämään turhaa paperin kulutusta.

Tavoite 2:

Seurakunnan jumalanpalvelustyöhön osallistuvien yksittäisten laulajien, soitajien, laulu- ja soitinryhmien (myös omien) esiintymisten ylläpitäminen.

Toimenpiteet:

Omia kuoroja ja lauluryhmiä käytetään jumalanpalvelusten musiikkiavustajina kuten ennenkin. Kutsutaan vapaaehtoisia lähialueelta ja yhdistyksistä osallistumaan musiikin toteuttamiseen. Myös lähialueiden kuorojen kanssa on suunnitelmissa yhteistoimintaa messujen toteuttamisessa.

Tavoite 3:

Musiikkitilaisuuksien järjestäminen mukaan lukien yhteistoiminta paikallisten yhdistysten ja musiikkiopiston kanssa.

Toimenpiteet:

Jatketaan yhteistoimintaa musiikkiopiston ja esim. Lions-klubien kanssa. Omien iltamusiikkien ym. musiikkipainotteisten tilaisuuksien järjestäminen.

Erillisprojektit 2024-2026

Uutena muotona Kankaanpään kirkkokuoron kanssa 2024 toteutettava, "Rauhan messu", joka on tarkoitus järjestää ainakin Kankaanpäässä ja Honkajoella.

Talousarvion perustelut

Karvian ja Siikaisten kirkkokuorojen käyttöön lisätään musiikin talousarvioon 500 €/kuoro.

Työala Varhaiskasvatus (231)

Perustehtävä

Alle kouluikäisten lasten sekä perheiden kanssa tehtävää toimintaa.

Kristillinen varhaiskasvatus, ihmiskäsitys ja arvopohja.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024

Tavoite 1:

Kristillinen kasvatus

Toimenpiteet:

Toiminnassa esillä Raamatun sana, rukous, hengelliset laulut ja virret.

Tavoite 2:

Perheiden tukeminen kasvatustyössä ja vertaistuen mahdollistaminen

Toimenpiteet:

Toimintaa perheiden tarpeisiin. Ohjaajat rinnalla kulkijoina ja mahdollistajina.

Tavoite 3:

Ympäristökasvatus

Toimenpiteet:

Kannamme vastuuta ympäristöstä ja luonnosta. Opetamme lapsia huolehtimaan ympäristöstä ja luonnosta. Käytämme askarteluissa kierrätysmateriaaleja.

Mitattavat tavoitteet vuonna 2024 (kpl/ h/ pv/ hlö/ e...)

Tavoite 1:

Säilyttää toimintamme nykyisessä laajuudessa tai lisätä sitä

Määrä:

Kerhojen määrä ja toimintaan osallistujien määrä

Tavoite 2:

Jatkuva järjestelmällinen palautteen kerääminen lapsilta ja vanhemmilta.

Määrä:

Palautteen määrä.

Tavoite 3:

Yhteistyön lisääminen sekä vanhan toiminnan säilyttäminen seurakunnan muiden työalojen kanssa ja alueen muiden toimijoiden kanssa.

Määrä:

Tilaisuuksien ja tapaamisten määrä.

Erillisprojektit 2024–2026

Keväällä 2024 Pappilan pihapiirissä perhetyöntiimin 20 vuotis juhlatapah-
tuma perheille.

Perheleiri Hakoniemessä 3-5.5.2024

Perheiden leiripäivä Hakoniemessä 8.8.2024 toteutetaan yhdessä perhepal-
veluiden kanssa.

Vauvakirkot edellisvuonna syntyneille lapsille joka kirkossa.

Enkelikirkot yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa (Perhepartio, KKV, MLL,
Martat)

Honkajoella Meidän perheen iltahetki kirkkoon.

Jämijärvellä pääsiäisenä ristintie kirkossa.

Talousarvion perustelut

Toimintaan tarvittavat varat.

Työala Nuorisotyö (236)

Perustehtävä

Toteuttaa nuorille toimintaa, jossa he voivat löytää evankeliumin, kasvaa uskossa Jeesukseen sekä löytää turvallisen seurakuntayhteyden. Toteutamme yhteistyötä koulujen ja muiden nuorten kanssa toimivien organisaatioiden kanssa. Toteutamme tilaisuuksia ja leirejä. Nuorisotyön tulee olla joustavaa ja pystyä vastaamaan ajan haasteisiin ja nopeisiin muutoksiin. Nuorisotyön tulee olla myös tavoitettavana somessa.

Keskeiset painopistealueet 2024 (max 3)

Seurakunnan nuorisotyön tulee olla esillä kouluilla sekä muissa paikoissa, joissa nuoria on paikalla.

Seurakunnan omassa nuorisotyössä leirien, retkien ja muun toiminnan pääta-voite on kasvattaa nuoria uskomaan Jeesukseen ja oppimaan Raamattua.

Seurakunnan nuorten toiminnassa kasvatetaan nuoria vastuulliseen aikuisuuteen, jossa otetaan lähimmäiset ja ympäristö huomioon.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Nuorisotyö tekee yhteistyötä muiden nuorten kanssa toimivien kanssa.

Toimenpiteet:

Yhteistyö koulujen ja muiden nuorten parissa toimivien tahojen kanssa. Pidämme kouluissa päivystystä ja tuntivierailuja. Etsimme uusia yhteistyö väyliä nuorten kanssa toimivien tahojen kanssa. Teemme itsemme ja oman toimintamme tutuksi.

Tavoite 2:

Nuorten toinen 'koti'

Toimenpiteet:

Teemme toiminnastamme kodinomaista, jonne jokaisen on mukava tulla. Suunnittelemme toimintamme siten, että ne ovat osallistujille turvallisia ja he kokevat olevansa tervetulleita. Tekomme ovat yhtä sanojemme kanssa. Innostamme nuoria tutustumaan ja lukemaan Raamattua. Keskustelemme asioista jotka auttavat heitä kasvamaan itsenäisiksi aikuisiksi. Tuemme kasvua uskossa Jeesukseen.

Tavoite 3:
Kerro ja kutsu

Toimenpiteet:

Rohkaisemme nuoria kutsumaan toisia mukaan toimintaamme. Kaikki ovat tervetulleita. Kaikille löytyy tilaa. Kaikille on tehtäviä omien lahjojen mukaan. Seurakunta on paikka, jossa voi tutustua uusiin ihmisiin ja saada uusia kaveria.

Erillisprojektit 2024-2026

Pyrimme tuottamaan laadukasta nuorisotyötä koko seurakunnan alueella

Talousarvion perustelut

Talousarvion käyttömäärärahat ovat riittävällä tasolla. Nuorisotyön laadukkaan toiminnan toteuttaminen koko seurakunnan alueella vaatii nuorisotiimin työvoimaresurssien pysymistä vähintään sillä tasolla kuin se on nyt. Määräaikainen ja kokopäiväinen nuorisotyönohjaajan virka on lakkaamassa 2024 loppussa ja tilalle on tulossa vain osa-aikaista työvoimaa. Tämä ei mahdollista nykyistä työn laajuutta.

Työala Rippikoulutyö (235)

Perustehtävä

Toteuttaa laadukkaat rippikoulut, joissa olisi riittävästi vaihtoehtoja tyydyttämään rippikoululaisten tarpeet. Rippikoulu vaihtoehdot ovat syksyn Mopo, Talvi, kesän kolme perusleiriä H1-3, Retki ja Päivä.

Keskeiset painopistealueet 2024 (max 3)

Rippikoulua on mainostettava ja kehitettävä pysyäkseen kiinnostavana ja houkuttelevana toimintana nuorten keskuudessa. Rippikoulu ei ole enää itsestäänselvyys ja perinteiden 'kantaminen' heikkenee joka vuosi.

Rippikoulussa kasteopetuksen tulee olla keskiössä, mutta se tarvitsee lisäksi virikkeellisen ja innostavan ympäristön ja muun ohjelman.

Rippikoulutyötä toteuttamaan tarvitaan pappien ja nuorisotyöntekijöiden lisäksi myös muita seurakunnan työntekijöitä. Myös Hakoniemen henkilökunnan riittävyys on kiinnitettävä huomiota.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Rippikoulutiedotus tavoittaa koko ikäluokan, myös ne jotka eivät ole kirkon jäseniä.

Toimenpiteet:

Rippikoulusta tiedottamisen pääpaino on edelleen yläkoulut. Näin tavoitamme myös ne nuoret, jotka eivät ole seurakuntamme jäseniä. Tämä joukko kasvaa vuosi vuodelta kastettujen määrän laskiessa ikäluokasta.

Tavoite 2:

Rippikoulun toteutusvaihtoehtojen tarjonta tulisi vastata kysyntää ja osin luoda sitä.

Toimenpiteet:

Rippikouluikäluokassa on aina tietty osa, jotka haluavat vaihtoehdon perusrippikoululle. Jos näille ei tarjoa vaihtoehtoa, nämä hakeutuvat käymään rippikoulun seurakuntamme ulkopuolelle. Näille tarjoamme retkirippikoulua. Mopo -ripari on löytänyt paikkansa rippikoulukauden aloittavana ryhmänä jo syksyllä. Ajokortin ja rippikoulun yhdistäminen on monia kiinnostava vaihtoehto.

Tavoite 3:

Rippikoulujen toteuttaminen henkilökunnan voimavarat huomioiden.

Toimenpiteet:

Tavoitteena on toteuttaa rippikoulut siten että jokaisessa rippikouluryhmässä olisi kaksi vakituista työntekijää. Työntekijä osallistuu korkeintaan kahteen ryhmään vuodessa ja hänellä tulee olla mahdollisuus pitää toisinaan rippikoulusta kevyempiä toimikausia. Tämä tarkoittaa henkilöresurssien tarkempaa suunnittelua koko seurakunnassa ja valmiutta toimia yli työalarajojen. Erityisesti yhteistyön lisäämistä odotamme diakoniatyön, musiikkityön ja lapsityön puolelta.

Erillisprojektit 2024-2026

Vakituisten henkilöiden lisääminen rippikoulujen toteuttamiseen siten, että jokaisessa leirissä olisi vähintään kaksi vakituista henkilöä ja korkeintaan yksi 'kausityöntekijä'.

Talousarvion perustelut

Toiminnalliset määrärahat ovat riittävällä tasolla.

Työala

Aikuistyö (204)

Perustehtävä

Työn taustalla on kirkon perustehtävä siinä, että ihmiset saisivat elävän yhteyden Vapahtajaan. Työn kautta vahvistetaan seurakuntayhteyttä kutsuamalla aikuisiässä olevia osallistumaan seurakunnan toimintaan.

Keskeiset painopistealueet 2024 (max 3)

Nuorten aikuisten tavoittaminen ja toiminnan lisääminen
Yhteiskristillisten aamurukoushetkien järjestäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Nuorten aikuisten tavoittaminen, mikä on myös yksi vuoden 2024 erityisistä painopistealueista.

Toimenpiteet:

Työntekijät ovat perustaneet syksyllä 2023 työryhmän suunnittelemaan työtä nuorten aikuisten parissa ja myös kysymään heidän toiveitaan seurakunnalta. Vuonna 2024 otetaan käyttöön työryhmän suunnittelemaa tilaisuuksia/ tapahtumia erityisesti nuorille aikuisille.

Tavoite 2:

Yhteiskristillisten rukoushetkien järjestäminen.

Toimenpiteet:

Pidetään kuukausittain yhteiskristillisiä rukoushetkiä, pois lukien kesäaika.

Työala

Diakoniatyö (241)

Perustehtävä

Diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvaa lähimmäisenrakkauden toteutumista kotimaassa ja ulkomailla.

Keskeiset painopistealueet 2024

Kiva nähdä-lounastoiminnan laajentaminen seurakunnan kaikille alueille

Taloudellinen auttaminen

Ympäristötyö

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Kiva nähdä-lounastoiminnan laajentaminen seurakunnan kaikille alueille.

Toimenpiteet:

Järjestetään yhteisöllinen lounas kerran tai useammin kaudessa yhteistyössä viranhaltijoiden ja vapaaehtoisten kanssa.

Tavoite 2:

Taloudellinen auttaminen

Toimenpiteet:

Varaudutaan avuntarpeen lisääntymiseen määrärahoja lisäämällä.

Tavoite 3:

Ympäristötyö

Toimenpiteet:

Diakoniatyö osallistuu ympäristötyöhön vähentämällä ruokahävikin määrää Leipäkirkkotoiminnan kautta.

Työala

Perheneuvonta (242)

Perustehtävä

Tarjoaa keskusteluapua parisuhteeseen liittyvissä kysymyksissä, perhe-elämään liittyvissä vaikeuksissa ja ihmissuhdeongelmissa.

Keskeiset painopistealueet 2024

Perheiden hyvinvointi ja niiden tukeminen

Liittojen särkymisen ennaltaehkäisy

Parisuhteiden ongelmien käsittely ja tuki ongelmien ratkaisuun

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Pyritään madaltamaan perheiden kynnystä ottamaan yhteyttä perheasiainneuvottelukeskukseen.

Toimenpiteet:

Seurakunnan työntekijät kertovat mahdollisuudesta perheneuvontaan.

Tavoite 2:

Seurakunnan työntekijät, erityisesti papit, jo täällä Kankaanpään seurakunnan alueella tarjoavat keskusteluapua perheille.

Toimenpiteet:

Tiedotetaan mahdollisuudesta perheen vaikeuksissa keskustella jo täällä paikallisesti seurakunnan työntekijöiden kanssa. Tarvittaessa työntekijä ohjaa matalalla kynnyksellä eteenpäin perheasiainneuvottelukeskukseen.

Tavoite 3:

Emme aseta määrällisiä tavoitteita, koska avun tarpeen määrä vaihtelee paljon vuosittain. Porin perheneuvonta laskuttaa Kankaanpään seurakuntaa sen mukaan, kuinka paljon seurakunnan alueella asuvat ihmiset käyttävät palvelua.

Palveleva puhelin (244)

Työala

Palveleva puhelin (244)

Perustehtävä

Hengellisen ja henkisen tuen antaminen. Keskusteluapua tarjotaan nimettömänä ja luottamuksellisesti.

Keskeiset painopistealueet 2024

Tiedon jakaminen erityisesti lapsille ja nuorille siitä, kuinka monia eri kanavia pitkin saa tarvittaessa keskusteluapua.

Tarvittaessa autetaan päivystäjien hankinnassa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Palvelevan puhelimen lisäksi keskusteluapua voi saada Palvelevasta nettikirjeestä, Palvelevasta kirjeestä ja Palvelevasta chatista.

Toimenpiteet:

Tiedon välittäminen erityisesti lapsille ja nuorille varsinkin uusista keskusteluavun kanavista. Jokaisessa rippikoulussa kerrotaan näistä kanavista. Tietoa jaetaan myös muilla leireillä ja nuortenilloissa.

Tavoite 2:

Tarvittaessa autamme päivystäjien hankinnassa.

Toimenpiteet:

Jos avunpyyntö tulee, yritämme rekrytoida päivystäjiä.

Työala**Sielunhoito (sisältää sairaalasielunhoidon) (243)****Perustehtävä**

Tukea ja kuunnella ihmisiä kaikissa elämäntilanteissa ja rohkaista evankeliumin sanomalla. Kirkon sairaalasielunhoidon tehtävänä on tukea potilasta ja hänen läheisiään sairauden ja luopumisen kriiseissä, sekä tukea henkilökuntaa. Rohkaisemme ihmistä toivoon.

Keskeiset painopistealueet 2024

Yhteistyön jatkaminen sairaalasielunhoidon kanssa

Pappien tekemä sielunhoito kodeissa, seurakunnan tiloissa, palvelutaloissa, vuodeosastoilla ja puhelimitse eri ikäisten ihmisten kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Yhteistyö sairaalasielunhoidon kanssa

Toimenpiteet:

Osallistumme sairaalasielunhoidon kustannuksiin ja yhteispalaveriin

Tavoite 2:

Sairauksien ja ihmisten henkilökohtaisten ongelmien lisäksi levoton maailman tilanne on lisännyt selvästi henkilökohtaisen sielunhoidon tarvetta.

Toimenpiteet:

Papisto lisää entisestään sielunhoitokeskustelujen määrää.

Tavoite 3:

Sielunhoidon, tuen ja kuuntelemisen tarjoaminen myös nuorille.

Toimenpiteet:

Nuorisotyönohjaajat ja papit kertovat rippikouluissa, nuortenilloissa ja isoskoulutuksessa nuorille mahdollisuudesta luottamukselliseen keskusteluun ja sielunhoitoon.

Erillisprojektit 2024-2026

Tällä hetkellä Kankaanpään seurakunnassa yhdellä papilla on vastuualueena nuorisotyö. Vuoden 2025 alusta aloittaa työssä edellä mainitun lisäksi toinen seurakuntapastori, jonka työajasta 50% on nuorisotyötä ja sitä kautta papiston rooli nuorten keskuudessa ja heidän tukemisessaan kasvaa.

Työala

Yhteiskunnallinen työ (250)

Perustehtävä

Kutsumme ihmisiä mukaan seurakuntaan ja olemme läsnä siellä missä ihmiset ovat. Olemme yhteydessä kunnallisiin päättäjiin, eri järjestöihin, puolustusvoimiin, yrityksiin, vammais- ja eläkejärjestöihin, sosiaaliviranomaisiin (hyvinvointialue), urheiluseuroihin ja toimittajiin.

Keskeiset painopistealueet 2024

Yhteisen toiminnan suunnittelu yhdessä sotilaspastorin kanssa.
Kirkkoherra tutustuu seurakunta-alueemme yritysjohtajiin.
Seurakunta osallistuu Hyvinvointialueen yhteistyöpalaveriin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Yhteistoiminnan tiivistäminen puolustusvoimien kanssa.

Toimenpiteet:

Pidetään suunnittelupalaveri varuskunnan sotilaspastorin kanssa.

Tavoite 2:

Kirkkoherra tutustuu alueen yritysjohtajiin.

Toimenpiteet:

Pidetään palavereja yritysjohtajien kanssa.

Tavoite 3:

Seurakunta osallistuu Hyvinvointialueen yhteistyöpalaveriin.

Toimenpiteet:

Seurakunta on aktiivisesti mukana Hyvinvointialueen suunnittelukokouksissa.

Erillisprojektit 2024-2026

2025 päivystysyhteistyö

Työala Lähetystyö (260)**Perustehtävä**

Osallistuminen maailmanlaajuiseen lähetystyöhön omien nimikkolähettiläiden ja -kohteiden kautta. Lähtökohtana Jeesuksen antama kaste- ja lähetyskäsky. (Matt. 28:19-20)

Keskeiset painopistealueet 2024

Kauneimmat joululaulut, Joulutorin kehittäminen, Lähetyskoulutus ja virkistyspäivän markkinointi nuorisolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Yhteistyön tiivistäminen kappeleiden ja piirien kanssa.

Toimenpiteet:

Koko seurakunnan kattava tiedotus, mahdollisuudet kulkea eri alueilta.

Tavoite 2:

Vapaaehtoisen lähetyskannatuksen nostaminen.

Toimenpiteet:

Myyjäistuotot, kolehtituotot, lähettiläiden kannatus.

Tavoite 3:

Uusien työmuotojen kehittäminen, esim. urheilulähetys. Lähetysjuoksutapahtuma osana Tampereen maratonia.

Toimenpiteet:

Suurempi vapaaehtoisikannatus lähetysjuoksulle. Isompi joukkue.

Erillisprojektit 2024-2026

Seurakuntaretki lähetyskentälle.

Talousarvion perustelut

EHDOTUS AVUSTUKSIKSI LÄHETYSTYÖLLE 2024 56 350

Suomen Lut. Ev. yhdistys (SLEY)	14 000
Suomen Ev. Lut. Kansanlähetys (SEKL)	14 000
Suomen Lähetysseura (SLS)	14 000
Lähetysyhdistys Kylväjä	5 000
Medialähetys Sanansaattajat	4 500
Suomen Piipliaseura	4 000
Evankelinen lähetysyhdistys ELY	500
Muut avustukset (Karvian kummilapsi)	350

Avustustenjakoa ehdotus vuodelle 2024 perustuu lähettien ja sopimusten uusimisen myötä tulleeseen tilanteeseen.

Työala

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Perustehtävä

Käsittää kansainvälisen diakonian ja ystävyysseurakunta toiminnan

Keskeiset painopistealueet 2024

Kansainvälisen diakonian avustus 6 700 €.

Rougen ystävyysseurakunta kutsutaan vierailulle Kankaanpäähän 2025

Työala

Muu seurakuntatyö (290)

Perustehtävä

Kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Täydentää laajaa ja monipuolista seurakuntatyön kirjoa.

Keskeiset painopistealueet 2024

Seurakunnan ympäristökasvatus ja luonnonsuojelu

Ympäristödiplomin hakeminen

Yhteistyö seurakunnan työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kesken

Toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Ympäristökasvatus ja luonnonsuojelu

Toimenpiteet:

Rippikouluissa ja nuortenilloissa nostetaan esille ympäristökasvatus ja luonnonsuojelu, jotka ovat vuoden 2024 painopistealueita. Jumala on antanut tehtäväksi viljellä ja varjella.

Tavoite 2:

Kirkon ympäristödiplomin hakeminen.

Toimenpiteet:

Kankaanpään seurakunta täyttää vuoden 2024 aikana ympäristödiplomin saamisen edellytykset.

Tavoite 3:

Yhteisen tilaisuuden järjestäminen seurakunnan työntekijöille ja luottamushenkilöille.

Toimenpiteet:

Alkuvuodesta 2024 järjestetään yhteinen palaveri seurakunnan työntekijöille ja luottamushenkilöille.

3.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi yhteensä

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-70 988,39	-70 000,00	-85 500,00	-88 920,00	-90 630,00
Myyntituotot	-231,09			0,00	0,00
Maksutuotot	-67 757,30	-70 000,00	-85 500,00	-88 920,00	-90 630,00
Vuokratuotot	-3 000,00			0,00	0,00
Toimintakulut	332 463,53	520 580,00	446 670,00	458 095,60	463 808,40
Henkilöstökulut	192 328,51	308 275,00	238 970,00	247 155,60	251 248,40
Palkat ja palkkiot	155 611,70	248 440,00	193 500,00	200 128,00	203 442,00
Henkilösivukulut	36 716,81	59 835,00	45 470,00	47 027,60	47 806,40
Palvelujen ostot	73 499,67	116 300,00	128 250,00	130 592,00	131 763,00
Vuokratulut	3 309,25	4 700,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Aineet ja tarvikkeet	59 406,39	89 700,00	76 150,00	77 036,00	77 479,00
Ostot tilikauden aikana	59 406,39	89 700,00	76 150,00	77 036,00	77 479,00
Muut toimintakulut	3 919,71	1 605,00	300,00	312,00	318,00
TOIMINTAKATE	261 475,14	450 580,00	361 170,00	369 175,60	373 178,40
VUOSIKATE	261 475,14	450 580,00	361 170,00	369 175,60	373 178,40
Poistot ja arvonalentumiset	80 558,14	76 812,00	68 800,00	71 416,00	72 724,00
Suunnitelman mukaiset poistot	80 558,14	76 812,00	68 800,00	71 416,00	72 724,00
TILIKAUDEN TULOS	342 033,28	527 392,00	429 970,00	440 591,60	445 902,40
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	342 033,28	527 392,00	429 970,00	440 591,60	445 902,40

Työala**Varsinainen hautaustoimi (404)****Perustehtävä**

Hautaustoimeen liittyvien tehtävien ja palveluiden hoitaminen mahdollisimman hyvin. Tähän liittyy esim. vainajien säilyttäminen, hautauksien vastaanottaminen, hautapaikkojen näyttö, hautojen kaivaminen ja peittäminen, hautakirjanpito sekä laskuttaminen. Lisäksi myös siunaustilaisuuksien valmistelutyöt kirkkoissa ja kappeleissa sekä saattueen johdattaminen haudalle ja kantajien opastaminen ohjeistaminen.

Keskeiset painopistealueet 2024

1. Antaa mahdollisimman hyvää ja asiantuntevaa palvelua sureville omaisille.
2. Karvian hautakirjanpito statukseen.
3. Karviaan lumilinko

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Antaa mahdollisimman hyvää ja asiantuntevaa palvelua sureville omaisille.

Toimenpiteet:

Tehtävänämmä on kuunnella, neuvoa ja auttaa asiakasta surun keskellä mahdollisimman hyvin ja asiantuntevasti.

Tavoite 2:

Karvian hautakirjanpito statukseen.

Toimenpiteet:

Saattaa loppuun kirjaukset Karvian osalta statukseen.

Tavoite 3:

Karvian hautausmaille lumilinko

Toimenpiteet:

Karvian hautausmaille tarvitaan lykättävä käsikäyttöinen lumilinko, jolla saadaan haudoille lingottua väylät hautauksia varten.

Erillisprojektit 2024-2026

Honkajoen kuulutusmenettelyn saattaminen loppuun ja kuulutusmenettelyn aloittaminen Jämijärven hautausmaalla.

Talousarvion perustelut

Talousarviossa varattu raha Karvian lumilinkoon kohdassa kalusteet.

Työala**Hautausmaiden kiinteistöt (403)****Perustehtävä**

Huolehtia kiinteistöiden pienistä korjaustarpeista sekä tarvittaessa neuvotella talousjohtajan kanssa isommista tarpeista kiinteistöjen korjauksissa.

Huolehtia kiinteistöjen ulkoalueista esim. nurmikonleikkuista sekä talvella lumitöistä ja hiekoituksesta sekä näihin liittyvien koneiden huolloista ja hankinnoista. Seurata alueiden puuston kuntoa ja tarvittaessa reagoida niihin.

Keskeiset painopistealueet 2024

1. Jämijärven huoltoalueelle katos
2. Kankaanpään uuden hautausmaan valaistus
3. Kankaanpään uuden hautausmaan salaojitus huoltorakennuksen ympäriltä

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Jämijärven hautausmaan huoltoalueelle katos sekä yhteyteen myös kompostoiva inva-Wc yleisökäyttöön.

Toimenpiteet:

Rakennetaan kylmä varastotila hiekoitushiekalle, jonka yhteydessä yksi vessa asiakaskäyttöön.

Tavoite 2:

Kankaanpäässä uuden hautausmaan valaistuksen vaihtaminen ledeihin, osa tämänhetkisistä valaistuksista ei toimi ollenkaan.

Toimenpiteet:

Vanha valaistus vaihdetaan ledeihin.

Tavoite 3:

Kankaanpäässä uuden hautausmaan huoltorakennuksen ympäriltä salaojituksen korjaus

Toimenpiteet:

Salaojitusta muutettava, jottei vesi tulisi enää huoltorakennuksen alakerran kautta.

Erillisprojektit 2024-2026

Kankaanpään vanhan hautausmaan huoltorakennuksella lämmityspattereiden vaihto sekä osan valaistuksen muuttaminen ledeihin niiltä osin, jotka eivät vielä ole.

Honkajoella vanhan pappilan yhteydessä olevan varaston siirto muualle; varastossa työkoneita ja tarvikkeita.

Ympäristödiplomi velvoittaa meitä kiinnittämään huomiota myös kasvinsuojeluaineiden käytön vähentämiseen, esim. hiekka- ja murskekäytävien siistinä pitäminen mekaanisesti haralla tulee olemaan vaihtoehtona tähän.

Talousarvion perustelut

Investointeihin varattava rahat Jämijärven katokselle, Kankaanpään uuden hautausmaan valaistuksen vaihtamiseen ledeihin sekä salaojituksen korjaukseen huoltorakennuksen ympäriltä. Budjetissa kohdassa kalusteet huomioitu yhden ajoleikkurin vaihto uuteen/vuosi.

3.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-102 917,63	-125 700,00	-211 260,00	-166 640,00	-170 030,00
Myyntituotot	-51 354,93	-40 500,00	-87 000,00	-89 730,00	-92 220,00
Maksutuotot	-1 535,96	-600,00	-800,00	-824,00	-848,00
Vuokratuotot	-23 156,75	-44 600,00	-54 460,00	-56 086,00	-56 962,00
Metsätalouden tuotot	-26 869,99	-40 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Muut toimintatuotot			-49 000,00	0,00	0,00
Toimintakulut	662 626,74	850 151,00	847 651,00	868 100,82	885 052,48
Henkilöstökulut	187 136,81	285 456,00	237 706,00	222 018,72	226 772,08
Palkat ja palkkiot	152 070,05	232 890,00	192 927,00	180 229,88	184 081,32
Henkilösivukulut	35 066,76	52 566,00	44 779,00	41 788,84	42 690,76
Palvelujen ostot	189 077,23	214 065,00	239 690,00	262 944,50	267 308,00
Vuokratulut	66 682,90	72 400,00	72 400,00	75 296,00	76 744,00
Aineet ja tarvikkeet	189 600,72	239 250,00	252 190,00	260 805,60	266 424,40
Ostot tilikauden aikana	189 600,72	239 250,00	252 190,00	260 805,60	266 424,40
Muut toimintakulut	30 129,08	38 980,00	45 665,00	47 036,00	47 804,00
TOIMINTAKATE	559 709,11	724 451,00	636 391,00	701 460,82	715 022,48
Rahoitustuotot- ja kulut	41,51			0,00	0,00
Korkokulut	41,51			0,00	0,00
VUOSIKATE	559 750,62	724 451,00	636 391,00	701 460,82	715 022,48
Poistot ja arvonalentumiset	164 343,56	182 641,00	226 064,00	232 490,80	236 704,20
Suunnitelman mukaiset pois- tot	164 343,56	182 641,00	226 064,00	232 490,80	236 704,20
TILIKAUDEN TULOS	724 094,18	907 092,00	862 455,00	933 951,62	951 726,68
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	724 094,18	907 092,00	862 455,00	933 951,62	951 726,68

Työala**Kiinteistöhallinto****Perustehtävä**

Kiinteistöhallinto tuottaa kiinteistön johto-, suunnittelu ja hallintopalveluja

Keskeiset painopistealueet 2024

Toteuttaa kiinteistöjen talousarvion mukaiset investoinnit sekä huollon ja korjaukset

Toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1.

Toteutetaan talousarvion investoinnit

Toimenpiteet:

Talusojohtajan työpanoksesta 20 % käytetään talousarviovuonna investointien toteutukseen

Työala**Kirkot (502)****Perustehtävä**

Seurakunnallisen toiminnan keskeisin toimipaikka

Keskeiset painopistealueet 2024

Honkajoen, Kankaanpään ja Siikaisten kirkkojen kunnossapito investointien toteuttaminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1.

Honkajoen kirkon aloitettujen töiden loppuun saattaminen, Kankaanpään kirkon ulkomaalaus Siikaisten kirkon salaojitus työ ja pohjan kuivaus.

Toimenpiteet:

Töiden toteutus.

Tavoite 2.

Jatkuvan kameravalvonnan järjestäminen kirkkoihin.

Toimenpiteet:

Kartoitus ja kustannusarvio 2024 ja toteutus 2025

Erillisprojektit 2024-2026

Kirkkojen monikäyttöisyyden suunnittelu ja toteutus.

Työala

Siunauskappelit (504)

Perustehtävä

Toimivat siunauskappelina ja vainajien säilytystilana

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite:

Säilytetään kappelit nykyisessä kunnossa

Toimenpiteet:

Tehdään vuosittaiset huolto- ja korjaustyöt

Erillisprojektit 2024-2026

Kuvataan ja tallennetaan Basikseen kirkkojen kulttuurihistoriallinen irtaimisto

Työala

Seurakuntatalot ja seurakuntasali (506)

Perustehtävä

Seurakunnan alueiden keskeinen tilaisuuksien tila ja kokousten pitopaikka

Keskeiset painopistealueet 2024

Karvian seurakuntatalon kunnossapitoselvitys

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1. Karvian seurakuntatalon ilmanvaihtoon liittyvät korjaukset

Toimenpiteet: tehdään kartoitus ja kartoituksessa todetut toimenpiteet

Työala

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet (507)

Perustehtävä

Toimia henkilökunnan asuntona (pappilat, kanttorilat) tai sijoituksena (asunto-osakkeet).

Keskeiset painopistealueet

Ei omassa käytössä olevista kiinteistöistä luopuminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1. Yksi ulkopuolelle vuokrattu kiinteistö myydään

Työala**Hakoniemen leirikeskus (508)****Perustehtävä**

Toimia seurakunnan leirien pitopaikkana ja virkistys ja kokoustilana.

Keskeiset painopistealueet

Leirikeskustassa kehitetään ja siihen investoidaan käyttöasteen ja ulkopuolisen käytön lisäämiseksi

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024

Tavoite 1:

Leirikeskukselle tehdään saunan peruskorjaus ja muut kunnossapitotoimet

Toimenpiteet:

Toteutetaan suunnitellut korjaukset

Työala**Muut rakennukset (509)****Perustehtävä**

Toimia eri lapsi- nuoriso-, eri piirien ja henkilökunnan toiminta- ja kokoustiloina.

Keskeiset painopistealueet

Toimia eri lapsi- nuoriso-, eri piirien ja henkilökunnan toiminta- ja kokoustiloina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024

Tavoite 1. Santikon käyttö ja jatko selvitetään Hakoniemen leirikeskuksen kehittämistoimien yhteydessä

Toimenpiteet: selvitystyö tehdään yhdessä partiojärjestöjen kanssa.

Työala

Maa- ja metsätalous (510)

Perustehtävä

Toimia sijoituksena ja tuottaa tuloa metsäsuunnitelman mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet

Muista rakentamattomista maa-alueista kuin metsistä luovutaan suunnittelu-kauden aikana

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

Tavoite 1

Toteutetaan suunnitellut metsän myynnit ja metsänhoito.

Toimenpiteet:

Ostetaan myynti ja metsänhoitopalvelu metsänhoitoyhdistykseltä.

Tavoite 2:

Tonttien myynti.

Toimenpiteet:

Kankaanpään rivitalotontit myydään.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos. Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulo-rahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

1.1 Perustelut

Talousarvion verotuloarvio perustuu vuoden 2022 ja 2023 (tammi-lokakuu) toteutuneeseen verotuloon. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on tasapainotettu. Talousarviovuodelle suunnitellut investoinnit rahoitetaan kassavaroista. Kuluvan 2023 vuoden talousarviossa ei ole budjetoitu ylijäämää mutta lokakuun 2023 arvion mukaan ylijäämää on 100 000 €. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 3 505 245 euroa. Vuoden 2023 talousarvioon nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 30 565 euroa. Vuosi 2022 ei ole vertailukelpoinen 01.01.2023 tehtyjen seurakuntaliitosten vuoksi.

1.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	264 155,72	262 450,00	355 970,00	321 638,40	322 609,00
Korvaukset	121,08				
Myyntituotot	58 108,69	40 100,00	93 260,00	96 240,40	98 846,00
Maksutuotot	110 870,68	107 750,00	123 750,00	133 192,00	130 995,00
Vuokratuotot	26 960,75	45 400,00	54 860,00	56 502,00	57 362,00
Metsätalouden tuotot	26 869,99	40 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	11 122,13	12 700,00	5 100,00	5 304,00	5 406,00
Tuet ja avustukset	29 791,39	16 500,00	10 000,00	10 400,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	311,01		49 000,00		
Toimintakulut	-2 853 002,72	-3 828 830,00	-3 834 285,00	-3 993 440,38	-4 088 104,32
Henkilöstökulut	-1 712 704,64	-2 410 050,00	-2 409 800,00	-2 503 125,68	-2 568 260,02
Palkat ja palkkiot	-1 395 621,02	-1 957 742,00	-1 954 181,00	-2 029 680,84	-2 083 156,76
Henkilösivukulut	-335 574,97	-452 308,00	-455 619,00	-473 444,84	-485 103,26
Henkilökulujen oikaisuerät	18 491,35				
Palvelujen ostot	-586 030,76	-727 960,00	-730 300,00	-776 450,90	-795 710,60
Vuokratulot	-88 980,51	-84 460,00	-90 155,00	-93 639,00	-94 661,00
Aineet ja tarvikkeet	-328 979,47	-439 445,00	-427 305,00	-440 688,80	-448 511,70
Ostot tilikauden aikana	-328 979,47	-439 445,00	-427 305,00	-440 688,80	-448 511,70
Annetut avustukset	-100 491,29	-112 970,00	-117 750,00	-119 096,00	-119 769,00
Muut toimintakulut	-35 816,05	-53 945,00	-58 975,00	-60 440,00	-61 192,00
TOIMINTAKATE	-2 588 847,00	-3 566 380,00	-3 478 315,00	-3 671 801,98	-3 765 495,32
Kirkollisverotulot	2 827 018,50	3 700 000,00	3 750 000,00	3 825 000,00	3 901 500,00
Valtionrahoitus	286 272,00	357 000,00	364 000,00	364 000,00	364 000,00
Verotuskulut	-38 895,67	-53 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Kirkon rahastomaksut	-243 923,25	-297 000,00	-302 000,00	-302 000,00	-302 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	51 983,43	174 133,00	11 179,00	29 700,00	44 800,00
Korkotuotot	5 645,56	4 000,00	11 479,00	30 000,00	30 000,00
Muut rahoitustuotot	198 956,22	104 100,00	9 000,00	9 000,00	24 100,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-142 165,52				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista		70 033,00			
Korkokulut	-1 115,63				
Muut rahoituskulut	-9 337,20	-4 000,00	-9 300,00	-9 300,00	-9 300,00
VUOSIKATE	293 608,01	314 753,00	294 864,00	194 898,02	192 804,68
Poistot ja arvonalentumiset	-244 901,70	-259 453,00	-294 864,00	-303 906,80	-309 428,20
Suunnitelman mukaiset poistot	-244 901,70	-259 453,00	-294 864,00	-303 906,80	-309 428,20
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	172 737,24				
Kulut	-137 047,25				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-35 689,99				
TILIKAUDEN TULOS	48 706,31	55 300,00	0,00	-109 008,78	-116 623,52
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	48 706,31	55 300,00	0,00	-109 008,78	-116 623,52

TA 2023 sisältää talousarviomuutos -luvut.

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 499 000 euron määrärahat vuodelle 2024. Suunnittelukauden 2024–2026 investoinnit käsitellään keväällä päivitettävässä kiinteistöstrategiassa 2025 – 2035.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on Kankaanpään kirkon ulkomaa-
laus. Hankkeen kokonaiskustannusarvio 200 000 €.

Hanketta varten ei ole tehty investointivarausta.

Investoinneissa kirkkojen monikäyttöisyyden suunnitteluun ja Honkajoen kirkon paanukaton käsittelyyn haetaan avustusta kirkkohallitukselta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon.

Toteutettavat peruskorjaus hankkeet ovat seurakunnan kiinteistöstrategian mukaisia. Seurakunnan kirkot ja niiden korjaukset ovat tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

Investointiosa talousarvio

Tilaus		Kustannusarvio	2023 käyttö	TA 2023	TA 2024
2009032	Honkajoen kirkko	180 000,00	54 411,13	160 000,00	114 000,00
2009901	Hautausmaan konehankinnat	75 000,00	37 660,00	75 000,00	
2009902	Kankaanpään kirkon ulkomaalaus	300 000,00		10 000,00	200 000,00
2009904	Hakoniemen saunan peruskorjaus	150 000,00		10 000,00	100 000,00
2009933	Siikaisten seurakuntatalo	52 500,00	99 606,41	52 500,00	
2009936	Hautausmaan alueen asfaltointit	25 000,00	50 298,12	25 000,00	
2011296	Kirkkojen momikäyt. suunnittelu	40 000,00			20 000,00
2011297	Siikaisten kirkon alapohjan korjaus	50 000,00			50 000,00
2011299	Jämijärven hautausmaan wc + katos	15 000,00			15 000,00
Kokonaistulos		887 500,00	241 975,66	332 500,00	499 000,00

Kevään 2024 aikana päivitetään kiinteistöstrategia vuosille 2025 – 2035, jossa esitetään mahdolliset investoinnit suunnitelmavuosille 2025 – 2026. Voimassa olevassa kiinteistöstrategiassa on vuosille 2025 ja 2026 sisällytetty Hakoniemen saunan korjaus mutta hanke on aikaistettu talousarviovuodelle 2024.

V Rahoitusosa

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

Rahoitusosa

	TA 2023	TA kuluva 2024
Tulorahoitus	-313 325,03	-243 364,00
Vuosikate	-313 325,03	-292 364,00
Tulorahoituksen korjauserät		49 000,00
Investoinnit	324 571,52	499 000,00
Investointimenot	324 571,52	499 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	11 246,49	255 636,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-168 070,67	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-31 586,55	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-205 617,05	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	69 132,93	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-168 070,67	
Rahavarojen muutos	-156 824,18	255 636,00
Rahavarojen muutos (tase)	-156 824,18	

Seurakunnan kassavat 01.01.2024 ovat arviolta noin 3 850 000 €.

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2024
Käyttötalousosa	
Toimintakate	3 478 315,00
Tuloslaskelmaosa	
Kirkollisvero	-3 750 000,00
Valtionrahoitus	-364 000,00
Keskusrahastomaksu	302 000,00
Eläkerahastomaksu	178 000,00
Avustukset	117 750,00
Investointiosa	
Yhteensä investoinnit	499 000,00
Rahoitusosa	
Antolainauksen muutokset	0,00
Ottolainauksen muutokset	0,00

Investointiosassa on investoinnit hankkeittain, sitovuustaso on hankekohtainen.

VII Hautainhoitorahasto

Työala

Haudanhoitorahasto 9004050000

Perustehtävä

Haudanhoitorahaston varoilla hoidetaan seurakunnalle hoitoon annettuja hautoja sopimuksien mukaan mahdollisimman hyvin ja laadukkaasti sekä tasapuolisesti.

Keskeiset painopistealueet 2024

1. Kausi- ja kesätyöntekijöitä tarpeeksi
2. Haudanhoitojen infoa lisättävä
3. Ympäristödiplomin huomioiminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet, seuranta ja arviointi vuonna 2024

Tavoite 1:

Palkataan tarpeeksi kesä- ja kausityöntekijöitä

Toimenpiteet:

Ilmoitus työvoimatoimiston sivuille sekä seurakunnan omille sivuille. Mahdollisesti myös kuntatiedotteisiin. Kausi alkaa huhtikuussa ja päättyy lokakuun loppuun.

Tavoite 2:

Haudanhoitohinnastojen liittäminen omaisille lähetettävien hautakirjojen yhteyteen hautauksen jälkeen sekä ilmoittamista seurakuntatietojen yhteyteen ja nettisivuille lisättävä.

Toimenpiteet:

Lisätään tiedotusta haudanhoitojen osalta, jotta asiakkaat tietävät milloin viimeistään haudanhoidoista sovittava tulevalle kaudelle ja millaisia hoitoja tarjoamme.

Tavoite 3:

Huomioidaan työssä ympäristödiplomi, esim. tarjotaan perennahoitoa yhtenä vaihtoehtona.

Toimenpiteet:

Tarjotaan asiakkaille yhtenä vaihtoehtona perennahoitoa muiden hoitojen rinnalle.

Erillisprojektit 2024-2026

Jokaisella hautausmaalla oltava "varakukkapenkki" perennoille, joita käytetään perennahoitoihin.

Talousarvion perustelut

Budjetissa huomioitava määrärahojen riittävyys palkkaamaan tarpeeksi työntekijöitä sekä huomioitava kukkien, lannoitteiden ym. hankintojen hinnan nousut. Vuonna 2023 pelkkiin kukkiin kului tuo budjetissa varattu 30.000.

Kun asiakkaat ostavat meiltä haudanhoitopalveluita, he myös odottavat saavansa rahalle vastinetta. Haudanhoidon kysyntä kasvaa omaisten asuessa muualla ja vanhetessa.

Haudanhoitorahasto yhteensä

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-168 280,08	-207 034,00	-250 606,00	-250 606,00	-250 606,00
Maksutuotot	-168 280,08	-207 034,00	-242 000,00	-242 000,00	-242 000,00
Vuokratuotot			-8 606,00	-8 606,00	-8 606,00
Toimintakulut	137 047,25	212 034,00	261 513,00	261 513,00	261 513,00
Henkilöstökulut	109 606,68	167 184,00	187 320,00	187 320,00	187 320,00
Palkat ja palkkiot	88 752,20	135 000,00	152 000,00	152 000,00	152 000,00
Henkilösivukulut	20 854,48	32 184,00	35 320,00	35 320,00	35 320,00
Palvelujen ostot	-477,41	8 250,00	12 450,00	12 450,00	12 450,00
Vuokrakulut	3 100,00		7 443,00	7 443,00	7 443,00
Aineet ja tarvikkeet	24 817,98	36 600,00	54 300,00	54 300,00	54 300,00
Ostot tilikauden aikana	24 817,98	36 600,00	54 300,00	54 300,00	54 300,00
TOIMINTAKATE	-31 232,83	5 000,00	10 907,00	10 907,00	10 907,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-4 457,16	-5 000,00	-10 907,00	-10 907,00	-10 907,00
Muut rahoitustuotot	-11 357,16	-5 000,00	-10 907,00	-10 907,00	-10 907,00
Arvonalentumiset sijoituksista	6 900,00				
VUOSIKATE	-35 689,99	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-35 689,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-35 689,99	0,00	0,00	0,00	0,00