



**KUORTANEEN
SEURAKUNTA**
SUOMEN EV.LUT. KIRKKO



TALOUSARVIO VUODELLE 2026

**TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
2026–2028**

Hyväksytty Kuortaneen kirkkovaltuustossa 3.12.2025

Sisällys

i Yleisperustelut.....	2
1. Yleiskatsaus	3
1.1. Yleinen talouden kehitys	3
1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	5
1.3. Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.4. Arvio tulevasta kehityksestä	9
1.5. Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026.....	10
1.6. Henkilöstö.....	13
1.7. Talousarvion rakenne	15
1.8. Talousarvion sitovuus.....	16
II Käyttötalousosa	17
2. Perustelut	17
2.1. Hallinto (pl 1).....	17
2.2. Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	20
2.3. Hautaustoimi (pl 4).....	39
2.4. Kiinteistötoimi (pl 5).....	41
III Tuloslaskelmaosa	43
3. Perustelut	43
3.1. Tuloslaskelmat	43
IV Investointiosa	45
4. Perustelut	45
4.1. Investointiosa hankkeittain	46
V Rahoitusosa	46
VI Hautainhoitorahasto.....	47

I YLEISPERUSTELUT

Kuortaneen seurakunta matkalla kohti vakaampaa aikaa?

Vuosi 2025 oli edellistä vuotta vakaampi, mikä mahdollisti sen, että toiminnan toteutus voitiin viedä seurakunnassa suurelta osin läpi kuten oli suunniteltukin. Seurakunnassa toteutettiin vuoden 2025 kaksi keskeistä virantäyttöä: kirkkoherran ja nuorisotyönohjaajan virat saivat uudet tekijät.

Kirkkoherra Vesa Rastan irtisanouduttua virastaan vuoden 2025 alussa seurakuntaa odotti kevätkaudella kirkkoherran vaali. Uudeksi kirkkoherraksi tuli valituksi Timo Kaukomaa (allekirjoittanut), joka on työskennellyt seurakunnan kirkkoherran sijaisena yhtäjaksoisesti vuoden 2024 syyskuun alusta lähtien. Valinta tarkoitti sitä, että koko vuosi mentiin seurakunnassa yhden kirkkoherran johdossa, kun vuonna 2024 kirkkoherrana työskenteli kolme eri henkilöä. Toiminnan jatkuvuuden ja kehittämisen kannalta tämä on myös positiivinen asia.

Uudeksi nuorisotyönohjaajaksi valittiin keväällä 2025 Jessica Santamäki, joka korvasi tehtävässä heinäkuun lopussa eläköityneen, seurakunnan pitkäaikaisen nuorisotyönohjaajan, Leena Sarasteen. Nuorisotyönohjaajaan tehtäviin kuuluu nyt myös varhaiskasvatustyötä, ja partiotyö on jäänyt pois. Viranhoito- ja tehtävämuutoksilla on täten vaikutuksia seurakunnan kasvatustoimintaan, työyhteisövaikutusten ohella.

Lisäksi on mainittava, että hautausmaa- ja kiinteistöpuolella vuoden aikana ollut kaksi rekrytointiprosessia, joiden kautta on hankittu kaksi määräaikaista työntekijää tukemaan hautausmaa- ja kiinteistöpuolen muuttuneita henkilöstöresursseja, ja näin pyritty varmistamaan työn ja palvelun hyvä laatu.

Yleiset työntekoon ja työyhteisöelämään liittyvät puitteet ovat parantuneet vuoden 2025 aikana, mikä tukee henkilöstön hyvinvointia ja seurakunnan kokonaistyötä. Tietysti työyhteisöön ja -kulttuuriin liittyvät tekijät vaativat aina pitkäjänteistä työtä, jotta niihin voidaan saada pysyvämpiä vakauttavia vaikutuksia. Tätä työtä jatketaan myös tulevina vuosina. Prosessia tukevat osaltaan vuonna 2025 aloitetut uudet säännölliset työntekijöiden työyhteisöpalaverit, joissa keskitytään työyhteisöön ja sen jäseniin työhön liittyvien tehtävien ja toimintojen sijaan. Työn tekemiseen liittyviä asioita käsitellään jatkossakin noin kerran kuukaudessa järjestettävissä yhteisissä työntekijäkokouksissa.

Vuotta 2026 ajatellen, seurakunta elää edelleen aikaa, jolloin isojakin projekteja viedään eteenpäin. Vuoden aikana seurakunnassa odotetaan mm. ympäristödiplomin saamista, hautausmaan uuden huoltorakennuksen valmistumista ja siunauskappelin korjaus- ja muutostöiden aloittamista, monien muiden projektien ohella. Samalla kun erityyppisiä projekteja ja hankkeita viedään eteenpäin ja seurakunnan perustoimintaa laadukkaasti toteutetaan, on seurakunnan toiminta tarpeellista suunnitella eteenpäin pidempiaikaiset yhteiskunnalliset muutostrendit ja kehityskulut huomioiden, jotka liittyvät mm. seurakunnan jäsenmäärään, talouteen ja hengelliseen elämään. Nämä seikat tulee huomioida suhteessa Kuortaneen seurakunnan erityispiirteisiin sekä toimintakulttuuriin ja -historiaan, osana Kuortaneen kuntaa ja Etelä-Pohjanmaata.

Panostamalla laadukkaaseen suunnitteluun, uusiin kokeiluihin, toiminnan strategianmukaiseen toteutukseen ja ihmisten kokonaisvaltaiseen kohtaamiseen ja palvelemiseen, seurakunnalla on mahdollisuus rakentaa elinvoimaista ja vakaata seurakuntaa osana laajempaa kuntayhteisöä, jossa uusia sukupolvia saatetaan mukaan monipuoliseen seurakuntaelämään. Saamme yhdessä olla viemässä evankeliumia eteenpäin tuleville sukupolville sekä rakentaa ja palvella Kristuksen kirkkoa Kuortaneen seurakunnassa.

Timo Kaukoma
kirkkoherra

1. Yleiskatsaus

1.1. Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila vuonna 2025 on epävakaa. Talouden asteittaista virkoamista on ennustettu jo pitkään. Ennusteiden keskeinen viesti viime vuodesta tämän vuoden kesään saakka on ollut se, että talouden käänne on tulossa. Näin ovat todenneet sekä Suomen pankki (10.6.2025) että VM (16.6.2025).

Talouden käänneen ajankohta on kuitenkin jatkuvasti siirtynyt eteenpäin, millä on suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Ennusteita on viime vuodesta laskettu. Kesän ennusteet näyttivät tälle vuodelle Suomen pankin mukaan 0,5 % kasvua ja VM:n mukaan 1 % kasvua. Talouden käänneen siirryttyä pidemmälle myös ennusteita on laskettava.

Heikko taloustilanne vaikuttaa verokertymiin, joiden odotettua heikompi kehitys aiheuttaa lisäpainetta julkiselle taloudelle. Valtioneuvosto päätti syksyn budjettiriihessä valtion talouteen tehtävistä lisäsopeutuksista, joiden suuruus on 224 miljoonaa euroa vuodelle 2026 ja 1012 miljoonaa euroa

vuodelle 2027. Nämä lisäsopeutukset aiheuttavat lisähaasteita talouden kasvulle erityisesti tietyillä sektoreilla, kuten rakentamisessa.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,2 % heinäkuussa 2025 (Tilastokeskus, 14.8.2025), kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 1,0 %. Inflaatio on nopeasti hidastunut vuodesta 2023 ja lähestyy nyt jo deflaation rajaa. Tätä voidaan pitää sekä merkinä talouden heikosta tilasta että euroalueen korkokannan huonosta sopivuudesta Suomen talouteen tällä hetkellä. Vertailun vuoksi euroalueella inflaatio oli heinäkuussa 2,0 % (Eurostat 2.9.2025), mikä ohjaa Euroopan keskuspankin korkopolitiikkaa. Valtiovarainministeriö ennusti inflaation olevan 0,6 prosenttia vuonna 2025 ja 1,6 prosenttia vuonna 2026 (VM, 16.6.2025). Suomen pankin inflaatioennusteet olivat 0,8 prosenttia vuodelle 2025 ja 1,6 prosenttia vuodelle 2026. Nämä ennusteet sisältävät oletuksia talouden suunnan muutoksesta, joka on kuitenkin siirtynyt jatkuvasti tulevaisuuteen. Näin ollen inflaatio jäänee todellisuudessa näiden ennusteiden alapuolelle.

Bruttokansantuotteen kausitasoitettu luku oli heinäkuussa 0,4 % edelliskuukautta suurempi, mutta käytännössä edellisvuoden tasolla. Näin ollen aiemmista ennusteista poiketen talous ei käytännössä ole heinäkuun loppuun mennessä kasvanut edellisvuoteen verrattuna (Tilastokeskus 29.8.2025). Vuodelle 2026 Suomen pankki ennustaa (Suhdanne.fi 3/2025) 1,4 prosentin talouskasvua. Valtiovarainministeriön syksyn ennuste on 1,0 prosenttia vuodelle 2025 ja 1,7 prosenttia vuodelle 2026 (VM, 22.09.25). Ennusteisiin liittyy kuitenkin tällä hetkellä epävarmuutta talouden taitteen ajankohdan suhteen. Talouskasvun alkamisen ajankohdalla voi lyhyellä aikavälillä olla melko suuri merkitys bruttokansantuotteen kasvuennusteisiin kantaluvo muutoksen perusteella.

Työllisyystilanne on vuoden 2025 aikana edelleen heikentynyt vastoin aiempia ennusteita talouden suunnan kääntymisestä. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen (20–64-vuotiaat) trendi oli heinäkuussa 75,8 prosenttia, mikä on 0,8 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2024 heinäkuussa. Työttömyysasteen trendi oli 9,6 prosenttia, mikä oli peräti 1,2 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aiemmin. Tämä selittyi etenkin huomattavan heikolla kausityöntekijöiden määrällä. Työllisiä oli heinäkuussa tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan 43 000 vähemmän kuin vuotta aiemmin ja vastaavasti työttömien määrä lisääntyi 40 000 hengellä edellisvuoteen verrattuna. (Tilastokeskus, 26.8.2024)

Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan keskiansioiden kehitystä kuvaava ansiotasoindeksi nousi toisella vuosineljännekselle edellisvuoteen verrattuna 2,8 %, joka on merkittävästi inflaatiota korkeampi nousu (Tilastokeskus 29.8.2025). Näin ollen palkansaajien reaaliensiot ja täten ostovoima

kasvoivat merkittävästi. Yksityinen kulutus ei kuitenkaan ostovoiman paranemisesta huolimatta elpynyt olennaisesti, vaan säästämisaste vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä nousi edellisvuoden 2,1 prosentista tämän vuoden 4,5 prosenttiin (Tilastokeskus 18.6.2025).

Tuoreessa syksyn taloudellisessa katsauksessaan valtiovarainministeriö (VM, 22.09.25) ennustaa työttömyysasteen nousevan 9,4 prosenttiin vuonna 2025 ja laskevan sitten 8,4 prosenttiin vuonna 2027. Työttömyysasteella on suora vaikutus palkkasummaan ja täten kirkollisverotuottoihin. Mikäli valtiovarainministeriön ennuste työttömyysasteen kehityksestä pitää paikkansa, on tällä kehityksellä positiivinen vaikutus kirkollisverotuottojen kehitykseen. Yksityisen kulutuksen ennustettua alhaisempi taso selittää suurelta osin sen, miksi talouden käänne on siirtynyt tulevaisuuteen.

1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 prosenttia (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 650 000 jäsenellä vuosina 2025–2040.

VM:n uusi syksyn talousennuste (VM, 22.09.25) ennakoii kirkollisverotuottojen tasoksi 1,074 miljardia euroa vuonna 2025, jolloin kasvua edellisvuoteen olisi noin 2 prosenttia. Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna. Kuitenkin on tässä yhteydessä hyvä huomioida se, että inflaatiokorjattu kirkollisverotuotto oli vuonna 2023 yli 100 miljoonaa euroa pienempi kuin se oli huippuvuotena 2009. Eli vaikka kirkollisverotulot kasvavat, niiden tuotto on pienentynyt merkittävästi viimeisten vuosien aikana.

1.3. Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Vuoden 2025 syyskuun loppuun mennessä verotuloja tilitettiin noin 16 700 € enemmän kuin samana ajanjaksona vuonna 2024. Seurakuntien kirkollisveron kehityksen näkökulmasta ratkaisevaa on, miten tulevat vuodet näkyvät työllisyyskehityksessä ja miten seurakunnan jäsenmäärä kehittyy.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,85. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Ennusteiden mukaan seurakunnan

jäsenmäärä laskee noin 50 henkilön vuosivauhdilla, mikä tarkoittaa myös laskua verotuloihin. Vuodelle 2026 on kirkollisverotuloja arvioitu kertyvän Kuortaneen seurakunnalle noin 960.000 €.

Henkilöstökulut ovat seurakunnan suurin menoerä, vuoden 2026 talousarviossa henkilöstökulut ovat 59 % verotuloista (talousarvio vuonna 2025: 57 %, tilinpäätös 2024: 54 % tilinpäätökset 2023: 56 % ja 2022: 58 %). Vuoden 2024 tilinpäätökseen verrattuna tässä talousarviossa henkilöstökulut ovat 58.345 € suuremmat ja kuluvan vuoden talousarvioon nähden 44.897 € suuremmat. Nousu johtuu yleisen palkkatason nousun mukanaan tuomista palkkojen noususta.

Suunnitelman mukaiset poistot on toteutettu tasapoistoina. Kuortaneen seurakunnassa on kirkkohallituksen suosituksen mukaisesti poistosuunnitelman osalta siirrytty tasapoistoihin 1.1.2021 alkaen.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan 1.1.2016.

Hallitus päätti kevään kehysriihessä leikata evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa 9,8 miljoonalla eurolla vuosina 2026 ja 2027. Vuoden 2026 talousarvioesitys on hyväksytty valtioneuvostossa 22.9.2025 ja annettu tuolloin eduskunnalle. Tällöin esitys on myös julkaistu Valtion talousarvioesitykset -palvelussa, ja momenttikohtaiset yksityiskohtat ovat saatavilla.

Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että vuonna 2026 valtion Kirkon keskusrahastolle maksamasta 96 041 000 euron rahoituksesta:

- a) 42 580 450 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti ja
- b) 42 580 450 euroa jaetaan seurakunnille siten, että 14 903 157 euroa jaetaan seurakuntataloutta vastaavan kunnan/kuntien vuoden aikana kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 14 903 157 euroa jaetaan seurakunta-talouden alueella haudattujen määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 6 387 068 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella olevien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kulttuuriperintökohteiden määrän mukaan muodostetun kulttuuriperintöindeksin perusteella (kulttuuriperintöindeksissä suojeltujen kirkkojen painoarvo on 1,0, siunauskappaleiden 0,8,

kellotapulien 0,3, ja hautakappeleiden 0,1) ja 6 387 068 euroa jaetaan euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti.

- c) 8 312 700 euroa käytetään seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 8 100 700 euroa, Basis-kulttuuriperintö- ja kiinteistöhallintajärjestelmään 142 000 euroa, Petäjaveden vanhalle kirkolle 50 000 euroa ja restauroinnintäydennyskoulutusohjelman toteuttamiseen yhteistyössä Oulun yliopiston kanssa 20 000 euroa,
- d) 2 567 400 euroa käytetään Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Kuortaneen seurakunta sai kuluvana vuonna 90 801 €. Vuodelle 2026 valtionrahoituksen arvellaan olevan 80 000 €.

Palkkakulut

Kirkon 1.3.2025 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.2.2028 saakka. Sopimuskausi on 36 kuukautta.

Vuodelle 2026 Yleisen palkkausjärjestelmän mukaan määriteltyä viranhaltijan ja kuukausipalkkaisen työntekijän täyden työajan mukaista peruspalkkaa tarkistetaan 2,4 prosentin yleiskorotuksella ja kokemuslisätaulukkoa 2,9 prosentilla 1.3.2026 lukien. 1.5.2026 lukien paikallisella järjestelyerällä yleisen palkkausjärjestelmän piirissä olevien viranhaltijoiden ja kuukausipalkkaisten työntekijöiden peruspalkkasummasta 0,5 prosenttia kohdennetaan sovittujen peruspalkkojen tarkistuksiin.

Seurakunnan ylimmän johdon palkkausjärjestelmään kuuluvan viranhaltijan peruspalkkaa tarkistetaan 2,9 prosentin yleiskorotuksella 1.3.2026 lukien. Tuntipalkkajärjestelmän palkkahinnoittelun mukaan määriteltyä työntekijän tehtäväkohtaista perustuntipalkkaa, kokemuslisää ja henkilökohtaista lisää tarkistetaan 2,9 prosentin yleiskorotuksella 1.3.2026 lähinnä seuraavan palkanmaksukauden alusta lukien.

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa tulee ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon.

Virve Männikkö
talouspäällikkö

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Kuortaneen seurakunnan tilanne on vakaa. Pieniä puutteita on ollut, niitä on korjattu ja korjaamista jatketaan.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaahan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Hautausmaiden ja hautausmaahan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti. Kuortaneen seurakunta kuuluu Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriin.	Hautausmaiden ja hautausmaahan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti. Kuortaneen seurakunta kuuluu Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriin.	Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena lähempänä suosituksia oleva hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus. Kuortaneen seurakunta kuuluu Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriin.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Toimielimet toimivat asianmukaisesti, tosin valtuuston jäsenillä ei ole varajäseniä.	Toimielimet toimivat asianmukaisesti, tosin valtuuston jäsenillä ei ole varajäseniä.	Toimielimet toimivat asianmukaisesti, tosin valtuuston jäsenillä ei ole varajäseniä.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,5 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,7 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä laskenut 10 % viiden vuoden aikana.
4. Johtaminen seurakunnassa <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 tuomiokapitulin kanssa. 	Johtamisen heikkouksia aloitettu korjaamaan kirkkoherran sijaisten ja uuden talouspäällikön voimin.	Uusi kirkkoherra aloittanut virassa ja asioita saatettu ajan tasalle.	Ajan tasalle saattamista jatketaan.

<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: 10 vakituista ja yksi määräaikainen.</p> <p>Työhyvinvointiasioita on paranneltu.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 9 vakituista ja 2 määräaikaista.</p> <p>Työhyvinvointiasioita on edelleen paranneltu.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 9 vakituista ja 1 määräaikainen tuntityöntekijä.</p>
--	--	---	--

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
<p>1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä oli 6 207,32 euroa ylijäämäinen.</p> <p>Kirkollisveroprosentti on 1,85.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ylijäämäinen.</p> <p>Kirkollisveroprosentti on 1,85.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ylijäämäinen.</p> <p>Kirkollisveroprosentti on 1,85.</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 004 260,85 euroa.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 010 468,17 euroa.</p>	<p>Taseen edellisten tilikausien ylijäämä vähenee investointien myötä.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>Maksuvalmius on 287 päivää.</p>	<p>Maksuvalmius on yli 90 päivää.</p>	<p>Maksuvalmius on yli 90 päivää.</p>
<p>4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.</p>	<p>Ollut pienoisessa nousussa.</p>	<p>Ollut pienoisessa nousussa.</p>	<p>Ei kasva merkittävästi.</p>

1.4. Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Kuortaneen kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 1,2 % vuodessa. Kunnan asukasluku oli 3 336 (31.12.2024). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Kuortaneella oli syyskuun 2025 lopussa 5,0 %.

Kuortaneen seurakunnan jäsenmäärä oli 2 831 vuoden 2024 lopussa. Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 2 550 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,8 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja syntyvyyden pieneneminen. Kirkkoon kuulumisaste Kuortaneella on noin 84,9 % (31.12.2024).

Vuosimuutos vuodesta 2021 vuoteen 2030 (ennuste).

Vuosi	Jäsenet	Muutos henk.	Muutos %	Kirkkoon kuuluvuus%
2021	3063	-32	-1,03	86,7
2022	2982	-81	-2,64	84,5
2023	2905	-77	-2,58	85,9
2024	2831	-74	-2,55	84,9
2025	2796	-35	-1,24	85
2026	2742	-54	-1,93	84
2027	2682	-60	-2,18	83
2028	2631	-51	-1,90	82
2029	2587	-44	-1,67	82
2030	2550	-37	-1,43	81

Seurakuntamme tekee yhteistyötä eri toimijoiden kanssa monin tavoin. Kuortaneen kunta ja Kuortaneen urheiluopisto ovat tärkeimmät kumppanimme. Erityisesti seurakunnan nuorisotyö ja kunnan sivistystoimi tekevät jatkuvasti aktiivista yhteistyötä, mutta myös varhaiskasvatuksen puolella tätä yhteistyötä pyritään taas tauon jälkeen elävöittämään. Yhteistyötä ja verkostokumppanuutta kehitetään edelleen tulevaisuudessa eri toimijoiden kanssa.

Seurakunnan muita keskeisiä yhteistyötahoja ovat olleet mm. Klemettiseura, Kuortanes-Seura, Suomen Latu ry:n ja Lions Clubin kanssa. Pienellä paikkakunnalla verkostoituminen ja yhdessä tekeminen ovat elinehto toiminnan jatkuvuudelle. Päällekkäisyyksiä pyrimme ehkäisemään aktiiville tiedottamisella sekä pitkäkantoisemmalla suunnittelulla.

Pienenä seurakuntana Kuortaneen seurakunta tekee yhteistyötä myös alueen muiden seurakuntien kanssa. Esimerkiksi ruskaretki on järjestetty yhteistyössä Alavuden seurakunnan kanssa. Tätä yhteistyötä pyritään jatkamaan myös tulevaisuudessa. Seurakunta pyrkii tulevaisuudessa entistä aktiivisemmin etsimään uusia yhteistyömahdollisuuksia ja verkostokumppanuuksia.

1.5. Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Kuortaneen seurakunnan missio, visio ja strategia

Kuortaneen seurakunnan tarkoitus ja tehtävä on palvella maailmanlaajuista Kristuksen kirkkoa ja edistää kristillisen uskon ja lähimmäisenrakkauden toteutumista. Uskonnollisen ja tunnustuksellisen aspektin lisäksi seurakunnan tehtävä määritellään kirkkolaisissa seuraavasti: (3:1§): ”Seurakunta toteuttaa kirkon tehtävää huolehtimalla jumalanpalvelusten pitämisestä, sakramenttien toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta,

sielunhoidosta, diakoniasta, lähetystyöstä ja muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä”.

Seurakunnan ydinarvot ovat:

Usko: Usko ja luottamus Jumalaan antavat voimaa jokaiseen päivään.

Toivo: Pidämme esillä toivoa iankaikkisesta elämästä.

Rakkaus: Meidät on kutsuttu rakastamaan Jumalaa ja toisiamme.

Kuortaneen seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Seurakunnan strategiset, monivuotiset kehittämisen painopistealueet ovat vuonna nykyisen strategian mukaan seuraavat:

- I. Seurakunnan strategian, toimintasuunnitelmien ja toimintakertomusten parempi yhteensovittaminen sekä tavoitteiden selkeyttäminen.
- II. Vapaaehtoistyön ja seurakuntalaisvastuun lisääminen.
- III. Ympäristödiplomin ansaitseminen vuoden 2024 aikana ja kirkon ympäristötavoitteiden noudattaminen 5 - Kirkon hiilineutraaliksi 2030 tavoitteiden pohjalta toimiminen ja ympäristödiplomin vaatimusten täyttäminen. - Energiatehokkuuteen pyrkiminen ja ympäristöystävällisyys.
- IV. Seurakunnan monikanavaisen viestinnän kehittäminen ja selkeän viestintästrategian luonti.
- V. Työntekijöiden yhteistyön ja työilmapiirin parantaminen.

Edellä mainittujen strategisten painopistealueiden osalta voidaan sanoa, että kohtaan I liittyen, strategia on pyritty paremmin huomioimaan niin toimintakertomusten ja toimintasuunnitelmien laadinnan suhteen. Tulevaisuudessa seurakunnan toiminnan suunnittelu ja myös sen arviointi pyritään paremmin arvioimaan strategian valossa ja siihen integroituna. Kohdan II osalta voidaan todeta, että vapaaehtoistyön ja seurakuntalaisvastuu ovat toteutuneet hyvin seurakunnassa. Niitä pyritään lisäämään, vahvistamaan ja kehittämään vuonna 2026, jolloin vuositeemana on vapaaehtoistyö. kohdan III tavoite ympäristödiplomin osalta ei toteutunut. Tähän vaikuttivat erityisesti seurakunnan johdossa tapahtuneet muutokset, ja se ettei konkreettisiin toimenpiteisiin ryhdytty riittävän ajoissa. Vuoden 2025 aikana ympäristödiplomihakemus on saatettu valmiiksi, ja lähetetty arvioitavaksi, tavoitteena saada ympäristödiplomi vuonna 2026. Kohdan IV osalta seurakunnassa on loppuvuonna 2024 perustettu viestinnän työryhmä. Työryhmä on vuoden 2025 aikana kehittänyt seurakunnan viestintää monipuolisen ja laadukkaamman viestinnän tukemiseksi. Kohdan V osalta

voidaan sanoa, että seurakunnan työntekijöiden yhteistyötä ja työilmapiiriä on saatu kehitettyä parempaan suuntaan. Tämä kehitys- ja laadunparannustyö on jatkunut vuonna 2025, ja jatkuu edelleen vuonna 2026.

Vuoden 2026 erityinen, vuosittainen painopistealue on vapaaehtoistyö. Vapaaehtoistyötä pyritään pitämään monipuolisella tavalla esillä koko vuoden kaikkien työalojen toimesta.

Kuortaneen seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2026–2028 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla. Tavoitteenamme on valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassa todettujen toimenpiteiden toteuttaminen yhtenä askeleena kohti hiilineutraaliutta.

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.

Kuortaneen seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) siirtymällä jo muutama vuosi sitten kaukolämpöön. Vain leirikeskusta lämmitetään kesäaikana sähköllä. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää sekä jätteitä lajittelemalla. Mahdollistamme etätyön silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista ja järkevää. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut mahdollisuuksien mukaan ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Kuortaneen seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunnalle ollaan nyt hakemassa ympäristödiplomia, joka on tarkoitus saada vuoden 2026 aikana. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Vuonna 2025 valmistunut kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on mahdollisuuksien mukaan ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme

avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Samoin arvoesineiden tiedot löytyvät sieltä.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Kuortaneen seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

1.6. Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 10 henkilöä marraskuun 2025 alussa. Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 9 henkilöä, joista 7 koko-aikaista ja 2 osa-aikaista. Vakituksista naisia oli 5 ja miehiä 4. Määräaikaissuhteissa työskenteli 1 miespuolinen henkilö. Vuonna 2026 todennäköinen henkilöstön määrä on 10 henkilöä.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN 1.11.2025	Määrä
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Hautausmaatyöntekijät	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1
Yhteensä	10

Henkilöstöarvio 1.1.2026	työaika %
Kirkkoherra	100
Taluspäällikkö	100
Seurakuntapastori	60
Kanttori	100
Diakoni	100
Nuorisotyönohjaaja	100
Vastaava suntio	100
	touko- lokakuu 100, talvi 50
Kiinteistöhoitaja/suntio	
Vastaava lastenohjaaja	100
Siivooja / hautausmaan aputyöntekijä	tarvittaessa

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

Vuonna 2026 seurakunta haluaa edelleen erityisesti panostaa työntekijöiden koulutukseen ja ammatillisen osaamisen ylläpitämiseen mahdollistamalla ja kannustamalla työntekijöitä osallistumaan koulutuksiin monipuolisesti.

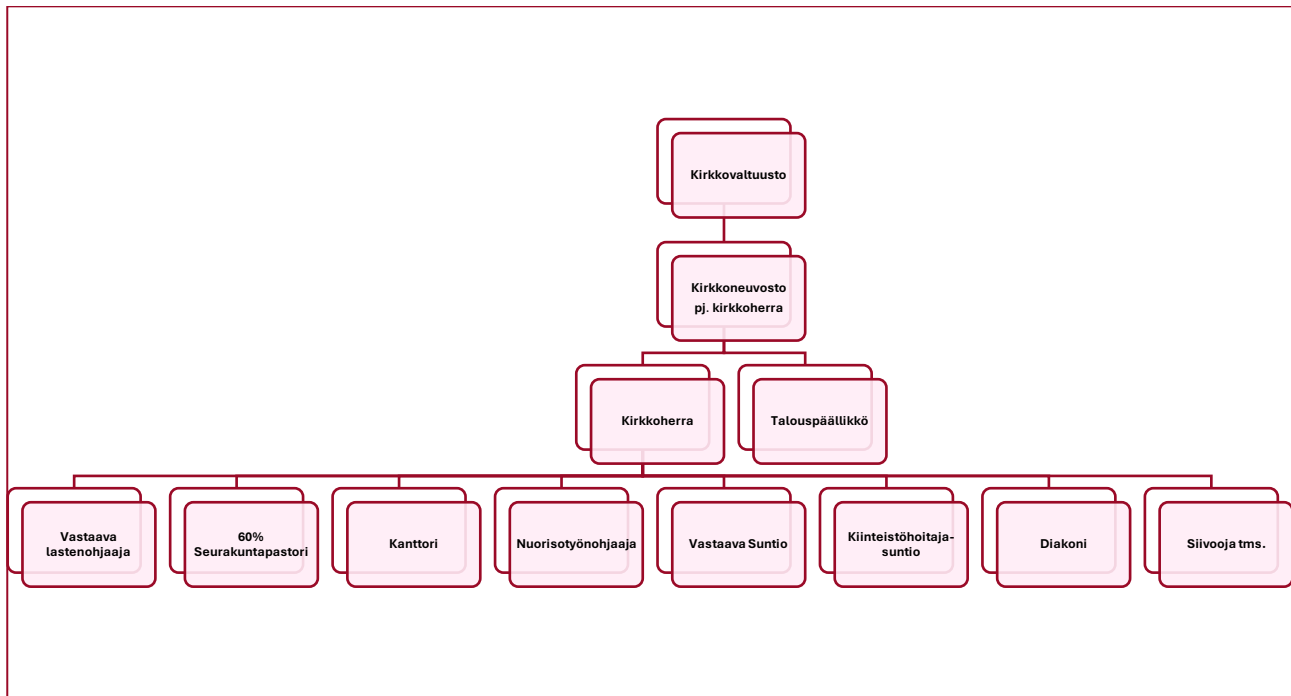
Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinna Työterveyden kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi. Työterveysyhteistyön toimintasuunnitelma on voimassa vuoden 2028 loppuun.

Henkilöstökulut	Toteuma 1-12 /2022	Toteuma 1-12 /2023	Toteuma 1-12 /2024	TA 2025
Palkat ja palkkiot	-341 719,96	-342 225,55	-427 778,54	-424 940,00
Muut henkilösivukulut	-8 881,36	-11 259,36	-13 998,84	-12 504,00
Eläkemaksut	-71 773,55	-68 383,39	-82 475,22	-85 548,00
Saadut henkilöstökorvaukset	294,15	407,68	14 708,73	
Henkilöstökulut yhteensä	-422 080,72	-421 460,62	-509 543,87	-522 922,00
Matkakustannukset	-2 433,31	-5 968,77	-4 906,16	-5 300,00
Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-1 223,00	-5 047,09	-1 815,12	-3 100,00
Kuljetuspalvelut	-12 357,52	-10 037,28	-9 342,25	-14 700,00
Koulutuspalvelut, henkilöstö	-1 234,64	-2 250,75	-4 588,63	-3 900,00
Työterveyshuolto	-12 382,61	-21 705,54	-13 073,72	-10 000,00
E-passi	0,00	-1 720,18	-3 663,67	

Työssä jaksamista edistetään mm. E-passilla, jossa annetaan jokaiselle täysiaikaiselle työntekijälle 400 € käytettäväksi liikuntaan kulttuuriin ja hyvinvointiin ja lounasedun 13.70 €/päivä. Osa-aikaisten summat ovat osa-aikaisuuden suhteessa. Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu määrärahaa 1–2 vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa päivää varten.

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

Organisaatiokaavio



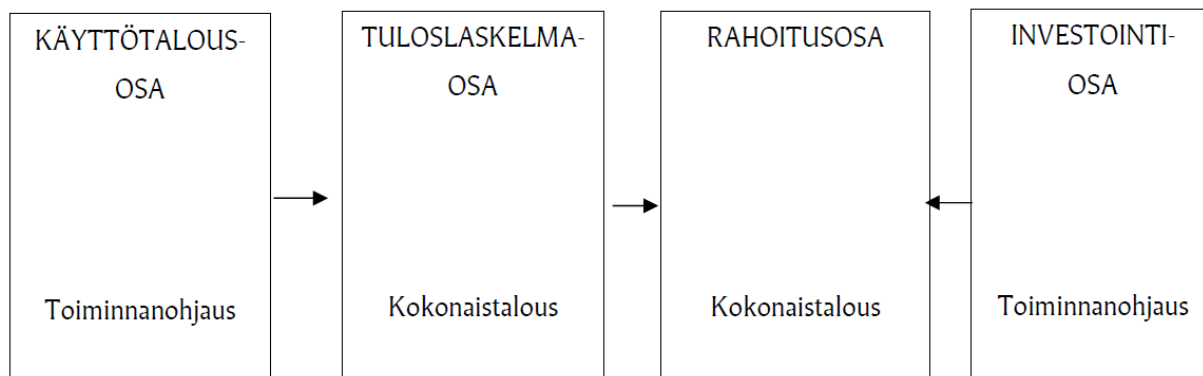
1.7. Talousarvion rakenne

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

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8. Talousarvion sitovuus

Talousarvioon otetaan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Siinä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan.

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.

Kuortaneen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Talousarvio on sitova kirkkohallituksen antamien taloushallinnon ohjeiden mukaisella pääluokkatasolla. Sitovuustasona on toimintakate ilman sisäisiä eriä. Sisäiset erät eivät ole sitovia, eikä niitä ole ilmoitettu talousarviossa. Pääluokkatason talousarvion edellisen tilikauden 2024 vertailuluvut sisältävät sisäiset erät. Investointien osalta sitova taso on hankekohtainen.

II KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalousoosassa on esitetty Kuortaneen seurakunnan tehtäväluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla.

2. Perustelut

2.1. Hallinto (pl 1)

Hallintoelimet (101)

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa. Vuoden 2022 syyskaudella on käyty sopuvaalit, jonka perusteella nimetty uusi kirkkovaltuusto toimikaudeksi 2023–2026. Kirkkovaltuusto on vuoden 2025 lopulla 13 jäseninen yhden jäsenen paikkakunnalta muuton vuoksi, oltuaan aluksi 14 jäseninen. Varajäseniä ei ole. Uusi kirkkovaltuusto valitaan 2026. Kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston toimintaperiaatteet ja valtuudet on määritelty 1.1.2024 voimaan astuneessa hallintosäännössä.

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 HALLINTOELIMET	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Kirkkolain 3 luvun 5 §:n nojalla seurakunnan päätösvaltaa käyttää kirkkovaltuusto, jollei kirkkolaissa, muussa laissa, kirkkojärjestyksessä tai hallintosäännössä ole toisin säädetty tai määrätty. Kirkkoneuvosto hoitaa kirkkolaissa, muussa laissa ja kirkkojärjestyksessä sille säädettyt sekä muutoin sille määrättyt tehtävät sekä ne toimeenpano- ja hallintotehtävät, joita ei ole säädetty tai määrätty muun viranomaisen tehtäviksi tai jotka asian luonteen vuoksi kuuluvat kirkkoneuvoston suoritettaviksi.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa jollei toisin säädetä tai määrätä. Toimikausi on neljä kalenterivuotta	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Kirkkovaltuusto kokoontuu tarvittaessa eli neljä- viisi kertaa vuoden aikana. Kirkkoneuvosto valmistelee ja panee täytäntöön kirkkovaltuuston päätökset sekä mahdolliset valtuutettujen aloitteet. Kirkkovaltuuston kutsuu tarvittaessa koolle kirkkovaltuuston puheenjohtaja.

<p>Tavoite 2</p> <p>Kirkkoneuvosto johtaa yleisesti seurakunnan toimintaa, valvoo seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa ja käyttää sen puhevaltaa tuomioistuimissa ja muissa viranomaisiin, johtaa seurakunnan hallintoa ja viestintää sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa sekä tekee seurakunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kirkkoneuvosto kokoontuu puheenjohtajan kutsusta 5–10 kertaa vuodessa. Kokouksissa esittelijöinä toimivat kirkkoherra ja talouspäällikkö. Tarvittaessa kokouksiin voidaan kutsua myös muita seurakunnan työntekijöitä tai asiantuntijoita.
<p>Tavoite 3</p> <p>Kirkkovaltuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten joko vähintään yhden varsinaiseen ja yhden varatilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tilintarkastus suoritetaan keväällä tilinpäätöksen valmistuttua ja tilikauden aikana kauden aikainen tarkastus. Seurakunnan tilintarkastajana toimii JHTT-yhteisö KPMG Oy.
<p>Tavoite 4</p> <p>Uusi kirkkovaltuusto täysilukuiseksi kaudelle 2027–2030</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Valitaan vaaleilla 15 varsinaista jäsentä ja heille kaikille varajäsenet.
<p>KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</p>	<p>Hallintoelimet ovat toimiva osa seurakunnan johtoa.</p>

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto (105) sekä tietohallinto (1050001)

Talous-, henkilöstö ja yleishallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Tehtäviin kuuluu seurakunnan taloussuunnitelman ja talousarvion laatiminen, kiinteistö- ja henkilöstöhallinto, virka- ja työehtosopimusasiat, henkilöstö- ja asiakaspalvelu sekä hautainhoitorahaston hoito. Lisäksi taloushallinto tuottaa talousseurantaa ja raportointia kirkkoneuvostolle. Tärkeimpänä tehtävänä on taloudellisten puitteiden luominen seurakunnan tehtävien toteuttamista varten.

Toisena tehtäväalueena on kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoida henkilöstöasioista. Vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Kolmantena tehtävänä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluihin kuuluvat myös yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Tietohallinto hoituu yhteistyössä Kirkon keskusrahaston It-alueen kanssa. Seurakunta maksaa keskusrahastolle käyttämiensä koneiden vuokrat. Tukimaksu sisältää myös verkkoyhteydet.

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO ja TIETOHALLINTO	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Seurakunnan talous-, henkilöstö- ja hallinnollisten asioiden sekä kirkkoherranviraston toiminnan hoitaminen
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Taloudellisten ja hallinnollisten toimintamahdollisuuksien ylläpitäminen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Henkilöstö- ja taloushallinnon kehittäminen, parantaminen ja vakauttaminen sekä organisatoristen uudistusten ja kehitysprojektien hallittu ja onnistunut läpivieminen.
Tavoite 2 Kirkkoherranviraston aukiolo ennallaan.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Seurakuntalaisia palvellaan kirkkoherranviraston aukioloaikoina pääsääntöisesti maanantaisin ja torstaisin ja puhelimeen ja sähköposteihin vastataan mahdollisuuksien mukaan myös muina aikoina.
Tavoite 3 Viestinnän tehostaminen ja kehittäminen edelleen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Sähköinen varauskalenterin käytön tehostaminen.

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

HALLINTO	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-7 563,47	-3 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Korvaukset	-3 100,00				
Myyntituotot	-140,00				
Maksutuotot	-498,31	-500,00			
Vuokratuotot	-942,16		-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Tuet ja avustukset	-2 823,00	-3 000,00			
Muut toimintatuotot	-60,00				
Toimintakulut	202 730,56	175 320,00	200 440,00	201 832,13	201 859,35
Henkilöstökulut	103 821,79	96 650,00	112 100,00	113 172,13	113 199,35
Palkat ja palkkiot	84 191,51	79 360,00	92 400,00	93 270,40	93 292,50
Henkilösivukulut	19 630,26	17 290,00	19 700,00	19 901,73	19 906,85
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0,02				
Palvelujen ostot	78 170,28	70 070,00	71 260,00	71 310,00	71 310,00
Vuokratulut	-340,59	400,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00
Sisäiset vuokratulut	9 011,36				
Aineet ja tarvikkeet	11 175,43	7 400,00	6 580,00	6 850,00	6 850,00
Ostot tilikauden aikana	11 175,43	7 400,00	6 580,00	6 850,00	6 850,00
Muut toimintakulut	892,29	800,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TOIMINTAKATE	195 167,09	171 820,00	197 440,00	198 832,13	198 859,35
VUOSIKATE	195 167,09	171 820,00	197 440,00	198 832,13	198 859,35
Sisäiset vyörytyserät	-188 060,07				
TILIKAUDEN TULOS	7 107,02	171 820,00	197 440,00	198 832,13	198 859,35
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	7 107,02	171 820,00	197 440,00	198 832,13	198 859,35

2.2. Seurakunnallinen toiminta (pt 2)

Jumalanpalveluselämä (201)

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Monipuolinen jumalanpalveluselämä
- Vapaaehtoisten kouluttaminen ja vapaaehtoisuuden lisääminen
- Rohkeasti uuden kokeileminen
- Yhteisöllisyys

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 JUMALANPALVELUSELÄMÄ	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	<p><i>Veisatkaa yhdessä psalmeja, ylistysvirsiä ja hengellisiä lauluja, soittakaa ja laulakaa täydestä sydäimestä Herralle ja kiittäkää aina ja kaikesta Jumalaa, Isää, meidän Herramme Jeesuksen Kristuksen nimessä. (Ef. 5:19–20)</i></p> <p>Seurakunta kutsuu seurakuntalaisia yhteiseen jumalanpalvelukseen sanan ja ehtoollisen sakramentin äärelle. Seurakuntalaiset ovat yhdessä työntekijöiden kanssa toteuttamassa jumalanpalveluksia.</p>
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1	Toimenpiteet toteuttamiseksi
Vapaaehtoisten aiempaa parempi osallisuus jumalanpalveluselämän toteuttamisissa.	<ul style="list-style-type: none"> • Vapaaehtoisten kutsuminen ja rohkaiseminen mukaan jumalanpalveluselämään liittyvän monipuolisen toiminnan toteuttamiseen. • Ehtoollisavustajakoulutuksen järjestäminen.
Tavoite 2	
Monipuolisen jumalanpalveluselämän mahdollistaminen.	<ul style="list-style-type: none"> • Järjestämällä erityismessuja, kuten Tuomas-, hiljaisuuden ja nuorten messuja. • Järjestämällä yhteisiä kirkkopyhiä ja jumalanpalveluksia yhdessä eri yhteistyötahojen kanssa.
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Uusien seurakuntalaisten kasvattaminen ja integroiminen mukaan seurakunnan hengelliseen elämään ja sen toteuttamiseen.
MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Pitämällä eri tavoin vapaaehtoistyötä esillä seurakunnan jumalanpalveluselämässä ja kutsumalla siihen monipuolisesti mukaan (esim. toteuttamaan jumalanpalveluksia).

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Pääjumalanpalvelukset pidetään pääsääntöisesti klo 10, mutta erityismessu voidaan pitää myös iltapäivä tai iltakirkkona klo 16 tai 18 (esim. nuortenmessu). Kaksoispyhinä, kuten juhannuksena ja uutenavuonna jälkimmäisen pyhäpäivän jumalanpalvelus alkaa klo 12.

Vapaaehtoiset: kirkkokuoro, musiikkiryhmät sekä yksittäiset laulajat ja soittajat; ehtoollisavustajat, tekstien lukijat ym.

Toimitiloina kirkko, seurakuntatalo, kappeli on tällä hetkellä pois käytöstä.

Hautaan siunaaminen (202)

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

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

- Surevien välitön ja sielunhoidollinen kohtaaminen.
- Hautaan siunaaminen toimitetaan arvokkaasti ja vainajaa kunnioittaminen.

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 HAUTAAN SIUNAAMINEN	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Hautaan siunaaminen kuten myös muut kirkolliset toimitukset ovat osa seurakunnan jumalanpalveluselämää. Hautaan siunaamisessa seurakunta yhteisönä hoitaa surevia niin, että asianomaiset "voisivat elää luottavaisin mielin ja hyvällä omallatunnolla. Ja etteivät he arjen huolten keskellä kadottaisi iankaikkista päämääräämme" (Kausaalitoimitukset/Hautaus).
TAVOITTEET 2025	
Tavoite 1 Panostetaan omaisten kohtaamiseen läpi siunausprosessin.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Olemme omaisiin yhteydessä hyvissä ajoin ennen siunaustilaisuutta, ja pyrimme ensi sijassa järjestämään kasvokkaisen surukeskustelun. Kohtaamme surevat omaiset arvokkaasti ja sielunhoidolliset näkökohdat huomioiden. • Osallistumme kutsuttaessa muistotilaisuuteen.

Tavoite 2 Hautauspolun läpikäyminen sen toteuttamiseen osallistuvien kanssa.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Pitämällä huolta siitä, että hautauspolun läpikäymiseen ja siihen liittyviin varataan riittävästi aikaa sen toteuttamiseen osallistuvien henkilöiden kanssa.
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Huomioimalla se toiminnassa ja tilojen käytössä, että hautaan siunaamiset tulevat lisääntymään seuraavina vuosina väestön ikääntymisen seurauksena.
MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Huolehtimalla siitä, että siunaus- ja muistotilaisuudet hoidetaan asianmukaisella tavalla yhteistyössä omaisten kanssa sopien ja järjestäen.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Toimitilat: kappeli (ei tällä hetkellä toiminnassa) ja kirkko, pieni osa siunauksista haudalla sekä seurakuntatalo.

Hautaan siunaamisia on vuosittain noin 60–90. Hautausaikoja varataan pääsääntöisesti perjantai- ja lauantapäiville, mutta niitä voidaan pitää muinakin viikonpäivinä niin toivottaessa. Pappi ja kanttori osallistuvat muistotilaisuuteen aina pyydettyäessä.

Kustannuksina työalalle kirjataan papin ja kanttorin palkkausmenot sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen. Hautaamisesta aiheutuvat muut menot kirjataan hautaustoimen menoiksi.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia tyyppisiä toimituksia ovat muun kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa.

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Kastekäskyn (Matt. 28:18–20) perusteella kirkko ottaa kasteessa jäsenekseen ja armoliiton yhteyteen lapsia ja aikuisia. Rippikoulun päätteeksi järjestetään konfirmaatio, missä tunnustaudutaan kirkon uskoon ja käydään Pyhällä ehtoollisella. Kihlakumppanit vihitään kirkollisesti avioliittoon kirkkokäsikirjassa määrättyllä tavalla. Avioliitto, joka on solmittu muussa kuin evankelisluterilaisen kirkon käyttämässä järjestyksessä, voidaan pyydettäessä siunata.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Kirkolliset toimitukset järjestetään ja toimitetaan laadukkaasti yhteistyössä asianosaisten kanssa.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Otetaan yhteyttä asianosaisiin riittävän ajoissa, ja suunnitellaan toimitukset yhteistyössä heidän kanssaan. • Kunnioitetaan omaisten ajatuksia ja pyrkimällä mahdollisuuksien mukaan toteuttaa heidän toiveensa.
Tavoite 2 Rohkaistaan ja kannustetaan ihmisiä kirkollisten toimitusten hyödyntämiseen elämässään.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Pidetään esillä kirkollisia toimituksia ja tarjotaan mahdollisuuksia niihin, kuten kodin siunaamiseen. • Rohkaistaan ihmisiä elämään kristillisten arvojen mukaisesti, pitämällä esimerkki avioliiton merkitystä esillä. • Tuomalla monipuolisella tavalla esille kasteen merkitystä kohtaamisissa ja seurakunnan viestinnässä.
Tavoite 3 Pitämällä toimituksia esillä laaja-alaisesti ja monipuolisesti seurakunnan viestintäkanavissa.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Kehittämällä ja parantamalla seurakunnan viestintää. • Hyödyntämällä myös aiempaa paremmin sosiaalisen median tuomia mahdollisuuksia. • Olemalla yhteydessä niihin seurakuntalaisiin, joille on syntynyt lapsi, ja jotka eivät ole tuoneet lasta kasteelle lapsen ensimmäisten kuukausien aikana.
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Hautaan siunaamisten määrän kasvu suhteessa muihin toimituksiin huomioita seurakunnan toiminnassa ja myös laajemmin seurakuntaelämässä.

MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Pitämällä esillä hengellistä musiikkia toimituksissa, ja myös rohkaisemalla sen pariin.
-------------------------------------	---

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Kirkkoherra, seurakuntapastori 60 % ja kanttori ja suntio. Toimitilat: kirkko, kappeli ja seurakuntatalo, kodit tai joku muu yhdessä sovittu tila. Kasteita oli vuoden 2025 lokakuun loppuun mennessä 14.

Konfirmaatioita järjestetään vuonna 2026 kaksi. Lisäksi järjestetään yhteistyössä Kuortaneen urheiluopiston kanssa 10–11 konfirmaatiota kalenterivuoden aikana.

Seurakunnan omien isosten ja vapaaehtoisten roolia konfirmaatiossa korostetaan ja uuden suunnitelman mukaisesti rippikoululaisen kotiin tehdään kotikäynti tai ollaan muulla tavoin yhteydessä rippikoululaisen huoltajiin.

Kustannuksina työalalle kirjataan mm. kasteiden, konfirmaatioiden ja vihkimisten toimittamisesta aiheutuneet tulot ja menot etukäteisvalmisteluineen.

Aikuistyö (204)

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 AIKUISTYÖ	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Aikuistyön toiminnan tavoitteena on kohdata työikäisiä seurakuntalaisia sekä luoda toimintaa, johon aikuinen seurakuntalainen voi osallistua tai halutessaan toteuttaa yhteistä pappetta palvelutehtävissä. Tarkoituksena on tarjota laajojen ja säännöllisten ryhmien ohessa satunnaisia tapahtumia, ja toimintaa joihin seurakuntalaiset voivat halutessaan osallistua. Erityisesti panostetaan työikäisiin ja juuri eläköityneisiin seurakuntalaisiin. Työalan alle sijoitetaan myös nais- ja miestyö.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen seurakunnassa.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Kutsumalla, kannustamalla ja rohkaisemalla eri tavoin vapaaehtoisia mukaan seurakunnan toimintaan, ja siitä myös avoimesti viestimällä.

Tavoite 2 Hengellistä yhteisöelämää tukevien ryhmien ylläpitäminen ja kehittäminen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Raamattupiiri jatkaa toimintaansa myös vuonna 2026. • Miestenpiirin jatkuminen kevätkaudella 2026.
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Monipuolisen aikuistyön järjestäminen seurakunnassa eri ikä- ja väestöryhmät huomioiden. Vapaaehtoistoiminnan lisääminen.
MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Kutsumalla vapaaehtoisia seurakuntalaisia mukaan toteuttamaan aikuistyötä, sekä pitämällä nykyisistä vapaaehtoisista hyvää huolta.

Kuten usein seurakunnassa, myös Kuortaneella perheellisten tavoittaminen on haaste.

Varhaiskasvatustyön kanssa yhdessä toteutettavat vauvakirkot ja perhekirkot sekä erityismessut ovat merkittäviä väyliä tavoittaa myös aikuisikäisiä. Työikäisten lisäksi pyritään erityisesti tavoittamaan aktiiviset eläkeläiset, jotka harvemmin osallistuvat diakoniapiireihin, mutta heitä voitaisiin tavoittaa erilaisilla muilla ryhmillä, kuten miesten ja naisten piireillä ja illoilla sekä myös yksittäisille tapahtumilla. Luonto- ja ulkoilmatilaisuudet ovat myös merkittävä osa toimintaa ja yleensä vetävät väkeä, kuten leiri- ja vaellusmatkat.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 MUUT SEURAKUNTATILAIUUDET	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Tukea ja mahdollistaa sitä seurakunnallista työtä ja kirkon toimintaa, mikä ei ole huomioitu missään muussa työalan toiminnassa. Tarjota mahdollisuus seurakuntalaisille kokoontua Sanan ja rukouksen ääreen.

TAVOITTEET 2025	
Tavoite 1 Seurakunnan omaa Raamattuun ja hengelliseen elämään liittyviä luentosarjoja järjestetään myös vuonna 2026.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Järjestämällä hengelliseen elämään liittyvä luentosarja keväällä 2026.
Tavoite 2 Ruskaretken järjestäminen yhteistyössä toisen seurakunnan kanssa syksyllä 2026.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Organisoimalla ja mahdollisuuksien mukaan järjestämällä ruskaretki syksyllä 2026 yhteistyössä naapuriseurakunnan kanssa. Kuortaneen seurakunta vastaa osaltaan toiminta- ja ohjaajakustannuksista.
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Aiempaa monipuolisemman, ja mahdollisesti laaja-alaisemman toimintamuotojen tarjoaminen kysynnän ja tarpeen mukaan.
MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Pitämällä vapaaehtoistyötä esillä, ja siihen myös kutsumalla muun seurakuntatyön alaan liittyvässä toiminnassa.

Tiedotus ja viestintä (210)

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Tehtävänä on jakaa tietoa seurakunnan sanomasta ja toiminnasta Kuortaneella asuville viestinnän eri mahdollisuuksia käyttäen. Tehtävänä on myös kuunnella seurakunnasta nousevia signaaleja ja reagoida niihin. Lisäksi tehtävänä on tukea ja kannustaa seurakunnan työntekijöitä erityisesti verkkoviestinnässä.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Viestinnän kehittäminen ja parantaminen edelleen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> viestintätyöryhmän työn jatkaminen ja kehittäminen. Sisäisen viestinnän kehittäminen aiempaa läpinäkyvämmäksi.
Tavoite 2 Monikanavaisen viestinnän kehittäminen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Viestinnän kehittäminen ja laadun parantaminen sosiaalinen median alustoille.

KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Monipuolisen ja laadukkaan viestinnän tarjoaminen ja tuottaminen.
MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Huomioidaan vapaaehtoistyö viestinnässä aiempaa paremmin.

Musiikki (220)

Musiikin tehtäväalue vastaa seurakunnan musiikkitoiminnasta. Musiikkitoiminnan tavoitteena on välittää evankeliumia musiikin avulla. Samalla tavoitetaan seurakuntalaisia eri ikäryhmissä ja saadaan heitä itse osallistumaan musiikin toteuttamiseen.

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 MUSIIKKITYÖ	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	<p><i>"Kaiken musiikin päämäärä ja perimmäinen syy tulee olla Jumalan kunnia ja mielen rakennus!" (J.S.Bach).</i></p> <p>Kirkkomusiikin tehtävänä on Jumalan sanan julistus, rukous, kiitos, sielunhoito sekä olla ”elämän voimana seurakuntalaisten juhlassa ja arjessa”. Virsilaulu on keskeisellä paikalla jumalanpalveluelämässä, kirkollisissa toimituksissa ja seurakunnan toiminnassa. Kirkkomusiikkiin sisältyy kaikki hengellinen musiikki. Raamatun hyvä sanoma virsissä ja muussa musiikissa rohkaisee ja antaa toivoa omaan uskonelämään sekä palveluun.</p>
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Musiikin edistäminen ja kehittäminen jumalanpalveluselämässä ja erilaisissa tapahtumissa.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Pitää musiikkityötä monipuolisesti esillä ja kutsua ihmisiä mukaan musiikkityöhön ja -

	toimintaan. Järjestämällä erilaisia musiikkitapahtumia.	
Tavoite 2 Kuoro- ja laulutoiminnan ylläpitäminen ja kehittäminen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi	
	<ul style="list-style-type: none"> • Kutsumalla ihmisiä mukaan kuoroihin. Mahdollisesti myös uutta kuorotoimintaa kehittämällä. 	
Tavoite 3 Musiikkikasvatuksen edistäminen seurakunnassa.	Toimenpiteet toteuttamiseksi	
	<ul style="list-style-type: none"> • Pitämällä musiikkikasvatusta rippikoululaisille ja varhaiskasvatusryhmille. Mahdollisesti myös aloittamalla uutta kuoro- ja tai laulutoimintaa nuorten parissa. 	
MUUTOKSET TOIMINNASSA	Mitä tehdään enemmän/mihin kohdistetaan resursseja Kasvatustyön ja vapaaehtoistyön huomioimiseen ja vahvistamiseen musiikkityössä.	Mitä tehdään vähemmän/jätetään pois Toiminta jatkuu musiikkityön osalta vuonna 2026 samoilla puittein kuin ennenkin.
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	<p>Jumalanpalvelusten saaminen mielenkiintoisemmiksi ja kutsuvammiksi, jotta saamme kaikenikäisiä kirkkoon ja mukaan seurakunnan musiikkitoimintaan. Eritysjumalanpalveluksiin panostaminen.</p> <p>Saada kuorot pysymään elinvoimaisina jatkossakin.</p> <p>Vapaaehtoisten toimintaa voidaan kehittää lisäämällä mm. yhteislounaita ja kahvitustoimintaa yhdessä diakoniatyön kanssa. Vapaaehtoistoimintaa voidaan myös kehittää järjestämällä muita tilaisuuksia yhdessä muiden työalojen, kuten varhaiskasvatustyön ja nuorisotyön kanssa.</p> <p>Seurakuntaelämän elävöittäminen järjestämällä erilaisia konsertteja ja musiikkitapahtumia ja pitämällä musiikkityötä ja -elämää esillä laaja-alaisesti seurakunnan toiminnassa.</p>	

MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Pitämällä vapaaehtoistyötä monipuolisesti esillä musiikkityössä, ja siihen aktiivisesti kutsuminen.
-------------------------------------	---

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää päiväkerho ja pyhäkoulu sekä perhekerhotyön.

Perhekerhotyötä ovat mm. avoimet perhekerhot ja pikkuväen kerho.

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

Päiväkerho on 3–5-vuotiaan lapsen oma paikka, jossa hän saa turvallisesti opetella ryhmässä olemista ilman vanhempiaan. Päiväkerhoryhmät kokoontuvat kerran viikossa leikkimään, laulamaan, liikkumaan, hiljentymään ja toimimaan yhdessä. Kerhossa painottuvat lapsesta välittäminen ja lapsuuden ilon kokemukset. Päiväkerho tukee kotien kristillistä kasvatusta ja rakentaa lapsen kokemusta seurakunnasta, jossa hän tulee kohdatuksi. Lasten kautta toivomme rohkaisevamme myös vanhempia osallistumaan jumalanpalveluselämään ja muuhun seurakunnan toimintaan.

Perhekerho on monimuotoinen lasten ja heidän läheistensä kohtaamispaikka. Vanhempi, isovanhempi tai hoitaja osallistuu kerhoon yhdessä lapsen/lasten kanssa. Perhekerho on lapsiperheille matalan kynnyksen seurakunta ja vertaisryhmä, joka tarjoaa vaihtelua arkisen aherruksen keskellä. Se sisältää yhteisen hartaushetken, laulua, leikkiä ja askartelua ja yhdessä olemista samassa elämäntilanteessa olevien kanssa.

Pyhäkoulun tehtävänä on hoitaa lasta siinä yhteisössä, jonka jäseneksi hänet on kastettu.

Pyhäkoulussa lapsi kasvaa oman ikäkautensa ja omien edellytystensä mukaisesti seurakunnan yhteyteen, sen jumalanpalveluselämään ja yhteiseen uskoon. Pyhäkoulun toiminta on suunnattu kolme-neljävuotiaista alkaen aina kouluikäisiin lapsiin.

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 VARHAISKASVATUS	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Kirkon varhaiskasvatus on yhteisöllistä toimintaa. Toiminnan lähtökohtana on yhteistyö perheiden kanssa kasteessa saadun yhteisen opetus- ja kasvatustehtävän mukaisesti. Rohkaisemme perheitä mukaan seurakunnan eri toimintoihin. Teemme yhteistyötä kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.

TAVOITTEET 2026		
Tavoite 1 Lapsiperheiden tavoittaminen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Säännöllinen kerhojen ryhmätoiminta, kirjepyhäkoulu, perhekirkot, syntymäpäiväkortit, erilaiset tapahtumat perheille ja yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen kanssa. Ilosanoma kuuluu kaikille. 	
Tavoite 2 Mahdollisuus turvalliseen ja tasapainoiseen kasvuun.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Kirkon varhaiskasvatus tukee kodin kristillistä kasvatusta ja lapsen kokonaisvaltaista kasvua kristillisen ihmiskäsityksen mukaisesti. 	
Tavoite 3 Ihmettelyä, leikkiä ja osallisuutta.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Sanojen alkukirjaimista muodostuu ILO ja se liittyy Polku-toimintamalliin. Keskiössä on lapsi. 	
MUUTOKSET TOIMINNASSA	Mitä tehdään enemmän/mihin kohdistetaan resursseja Parempi mainostaminen ja näkyvyys somessa.	Mitä tehdään vähemmän/jätetään pois Vuonna 2026 keskitymme nykyisten toimintamuotojen jatkuvuuteen ja kehittämiseen.
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Kerhokuljetukset turvataan myös jatkossa.	
MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Huomioimme vapaaehtoistyön mahdollisuutena varhaiskasvatustyössä. Esim. kerhomummit/papat perhekerhossa ja mahdollisesti päiväkerhoissa.	

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233) ja nuorisotyö (236) joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän.

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

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

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 NUORISOTYÖ	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	<p>Nuorisotyön tavoitteena on vahvistaa nuoren uskoa ja auttaa nuorta näkemään jäsenyytensä seurakunnassa merkittävänä sekä antaa hänelle mahdollisuus ottaa vastuuta seurakunnan toiminnan toteuttamisesta.</p> <p>Nuorisotyössä työntekijä on välittävä, turvallinen aikuinen, joka kohtaa nuoren yksilönä.</p>
TAVOITTEET 2026	
<p>Tavoite 1</p> <p>Varhaisnuorten ja nuorten tavoittaminen, seurakunnan nuorisotyön näkyminen kouluissa. Eri ikäisten nuorten laaja tavoittaminen ja monipuolisen toiminnan järjestäminen koko kohderyhmälle.</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Seurakunnan läsnäolo sekä omissa että kunnan yhteisissä tapahtumissa. • Yhteistyö koulujen ja koulunuorisotyöntekijän kanssa . • Säännölliset aamunavaukset Yhteiskoululla ja Alvarissa. • Jalkautuva, teemallinen taukotoiminta lukiossa. • Walk in-terapia lukiolla maanantaisin joka toinen viikko. • Yhteistyö kunnan vapaa-aikatoimen kanssa: mm. loma-aikojen tekemiset.
<p>Tavoite 2</p> <p>Nuorten jaksamisen tukeminen ja turvallisen aikuisena toimiminen.</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Säännöllinen näkyminen ja tutuksi tuleminen oppilaitoksissa.
<p>Tavoite 3</p> <p>Nuorten seurakuntayhteyden säilyminen ja turvaaminen.</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nuorisotyön vastuuryhmässä vaikuttajanuorille tilaa. • Uuden nuortentilan mahdollistaminen uudessa monitoimitilassa, Majantie 2B:ssä. • Isoskoulutuskulttuurin vahvistaminen.

MUUTOKSET TOIMINNASSA	Mitä tehdään enemmän/mihin kohdistetaan resursseja <ul style="list-style-type: none"> Rovastikunnallisen yhteistyön vahvistaminen. Nuorille enemmän toimintaa kokonaisvaltaisesti. 	Mitä tehdään vähemmän/jätetään pois
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Pitkän aikavälin juurtuminen seurakunnan nuorten toimintaan; nuoret pysyvät seurakunnan matkassa aina päiväkerhosta toisen asteen opiskelijoiksi.	
MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	<ul style="list-style-type: none"> Isoskoulutukseen panostetaan, kilpailukykyinen isospalkkio. 	

Rippikoulu (235)

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 RIPPIKOULU	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Rippikoulutyön tavoitteena on tarjota ev.lut. kirkon rippikoulusuunnitelman 2017 Suuri ihme -mukaista rippikouluopetusta kaikille. Uuden rippikoulusuunnitelman jatkaminen 2025–2026. Suunnitelmassa uutta on mm. ehtoolliseen osallistumisen mahdollistaminen rippikoulun aikana, valinnaisuuden lisääminen ja opetusmenetelmien monipuolistaminen erilaiset oppijat huomioiden. Nuori vahvistuu siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on pyhässä kasteessa otettu, kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen ja elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Leirien ja päiväkoulun turvallinen toteutuminen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Pyritään varmistamaan turvallisuus: henkilöresurssit kohdillaan (ohjaajat, isokset, isäntä, yövalvoja, keittiö). Nuorten henkiseen hyvinvointiin panostetaan. Leirikeskukseen ympäristöön panostetaan (tekemistä ulos, esim.

	<p>hiekkakenttä pelailuun, frisbeegolf-koreja ym.). Leirikeskukseen miljöö käydään läpi ennen leirejä, poistetaan vaaranpaikat ja huolehditaan ympäristö siistiksi, esim. raivauksella ja ruohonleikkuulla.</p>	
<p>Tavoite 2</p> <p>Perheitten tavoittaminen.</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Säännöllinen yhteydenpito perheisiin rippikoulutaipaleen ajan, korostetaan sitä, että linja on auki koko ajan, ja yhteyttä saa ottaa matalalla kynnyksellä. • Lyhyet kuulumiset jokaisen riparitapaamisen jälkeen huoltajien Whatsapp-ryhmään. • Huoltajien ja rippikoululaisten yhteinen aloitustilaisuus, sekä keväällä leiri-info. 	
<p>Tavoite 3</p> <p>Yhteisöllinen rippikoulukokemus.</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Rippikoulutapaamiset ovat aina leirikohtaisia, ja tavataan koko porukalla. • Opetuksia/jumalanpalveluksia n. 1 krt/kk, koko ryhmä paikalla. • Rippikoulukortista luovutaan. 	
<p>MUUTOKSET TOIMINNASSA</p>	<p>Mitä tehdään enemmän/mihin kohdistetaan resursseja</p> <ul style="list-style-type: none"> • Yhteydenpito koteihin rippikoulukauden ajan • Tiheämmin leirikohtaisia tapaamisia. 	<p>Mitä tehdään vähemmän/jätetään pois</p>
<p>KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</p>	<p>Rippikoulua kehitetään yhdessä kaikkien työntekijöitten kanssa. Yhteisöllinen rippikoulukokemus kasvattaa nuorta seurakuntalaisena, ja jumalanpalveluskäytänteet eivät näin ollen jää irrallisiksi. Rippikoulu huipentuu leiriin. Rippikouluun ilmoittautuminen vaihtuu sähköiseksi viimeistään kaudelle 2026–2027.</p>	

MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	<ul style="list-style-type: none"> • Vuositeema huomioidaan monipuolisesti toiminnassa.
-------------------------------------	--

Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. eläkeläispiirit, vammaistyö ja mielenterveystyö sekä työttömien toiminnan tukeminen ja avoimien ovien toiminta, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Yleinen diakoniatyö
- Kristillinen rakkauden palvelu

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 DIAKONIA	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Diakoniatyö on kristillisiin arvoihin perustuvaa palvelutyötä. Työssä etsitään erityisen tuen tarpeessa olevia ihmisiä, joita yhteiskunnan tukitoimet eivät tavoita. Asiakkaiden rinnalla kuljetaan elämän arjessa, ilossa, surussa ja kriiseissä. Diakoniatyössä tuetaan hädässä olevia sekä autetaan ihmisiä löytämään voimavaroja elämäänsä. Diakoniatyön perustehtävä on välittää evankeliumin toivoa ja lähimmäisenrakkautta erityisesti niille, joiden hätä on suurin. Diakoniatyö kuuluu kaikille seurakuntalaisille ja se toteutuu hengellisenä ja henkisenä tukena sekä aineellisena apuna.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Apua tarvitseva tulee kohdatuksi ja autetuksi.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Asiakkaat kohdataan kristillisen rakkauden palvelun kautta. Jumalan meille antama rakkaus tulee näkyä kohdatessa asiakkaita. • Asiakkaat pyritään kohtaamaan avun tarpeen mukaan. Antamalla hengellistä, henkistä ja/tai taloudellista apua.

	<ul style="list-style-type: none"> • Jaamme avustuksia etupäässä S-business kortteina ja olemme mukana EU-maksukorttien uudessa jaossa 2025-27.
<p>Tavoite 2</p> <p>Ikääntyvien ja tukea tarvitsevien arvostus näkyy toiminnassa.</p>	<p>Toimenpiteet toteuttamiseksi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Järjestämme yhteisen syntymäpäiväjuhlan 70-, 75-, ja 80-vuotiaille. • Teemme syntymäpäiväkäyntejä 85-, 90- ja yli 90-vuotiaille. • Teemme laitospäyntejä, mm. järjestäen hartauksia vanhusten, mielenterveyskuntoutujien ja kehitysvammaisten palveluissa.
<p>Tavoite 3</p> <p>Yhä useampi löytää merkitystä elämäänsä diakoniatyön kautta.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Järjestämme keskiviikkokeittoja ja kylillä olevia diakoniapiirejä • Järjestämme yhteisvastuulounaita • Pidämme yllä diakoniatyönä, jonka kautta voi löytää "kirppistasoisen" vaateen tai muun tarvitsemansa tavaran. Diakoniatyönä pyritään kehittämään löytämällä käyttöön sopivan kokoinen tila • Järjestämme joka vuosi retken • Järjestämme vuosittain sururyhmän. • Vapaaehtoisten teemavuonna pyrimme kehittämään diakonian vapaaehtoistyötä. Lähimmäispalvelun, jota nyt erityisesti pyrimme kehittämään, tarkoituksena on lievittää yksinäisyyttä seurakuntalaisten parissa.
<p>KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Vanhus- ja avustustyön lisääminen ja kehittäminen.
<p>MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Mm. lähimmäispalvelun kehittäminen.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Diakoniatyö on tällä hetkellä juuri sopivan kokoinen. Emme voi juuri ottaa lisätyötehtäviä diakoniatyöhön, koska työntekijöitä on vain yksi. Osa työtehtävistä toteutetaan myös muiden työalojen kanssa. Diakoniatyö tekee yhteistyötä myös kunnan, Kelan ja Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen kanssa. Myös lähiseurakuntien diakoniatyön kanssa on tiivistä yhteistyötä.

Lähetys (260)

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt tilaisuudet, juhlat ja myyjäiset.

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 LÄHETYS	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Kuortaneen seurakunnan lähetystyön tarkoituksena on tukea lähetystyötä kirkkomme virallisten lähetysjärjestöjen työalueilla esirukouksin, taloudellista tukea hankkien, lähetystyötä laajasti tunnetuksi tehden seurakuntatyön ja -elämän arjessa sekä olemalla vuorovaikutuksessa lähettien kanssa.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Lähetystyön esillä pitäminen, ja sen tukemiseen rohkaiseminen seurakuntaelämän ja -työn arjessa.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Lähetyslounaat, lähetyspiirit, myyjäiset, yhteiset tilaisuudet lähetysjärjestöjen kanssa, tempaukset varojen hankkimiseksi. • Lähetyskasvatus seurakunnan varhaiskasvatus- ja nuorisotyössä. • Lähetystyöstä kertominen eri tilaisuuksissa ja yhteisöissä, kuten kouluissa. • Kauneimmat joululaulut -tapahtuman järjestäminen. • Kummikohteiden esillä pitäminen.
Tavoite 2 Nimikkolähettien työn tukeminen eri tavoin.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> • Pitämällä heitä ja heidän työtään esillä seurakuntaelämässä, ja näin tehdä heidän toimintansa tutuksi seurakuntalaisille.

	<ul style="list-style-type: none"> Pitämällä yhteyttä nimikkolähetteihin, ja mahdollisuuksien mukaan järjestämällä heille lähetysvierailutilaisuuksia.
KEHITYSNÄKYMÄ/VISIO/TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ	Lähetystyön tuleminen yhä lähemmäksi ihmisten etäännyessä kristinuskosta; sisälähetys- eli evankelioimistyön huomioiminen seurakunnan työssä.
MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN	Pitämällä eri tavoin vapaaehtoistyötä esillä lähetystyössä, ja myös viestimällä lähetystyön tukemismahdollisuuksista vapaaehtoistyön piirissä.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Lähetteinä toimivat Kansanlähetyksestä Tuisku ja Annukka Winter perheineen Japanissa ja SLEY:stä Virpi Otieno Keniassa.

Kirkkolain ja kirkkojärjestyksen mukaan seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä (KL luku § 3:1, KJ luku § 3:25). Tämän seurakunnat tekevät yhteistyössä kirkon lähetysjärjestöjen kanssa. Seurakunnat osoittavat talousarvioissaan varoja kirkon lähetysjärjestöille ja Kirkon Ulkomaanavulle, joka yhdessä lähetysjärjestöjen kanssa hoitaa kirkon lähetystehtävää ja siihen kuuluvaa diakonista vastuuta.

Muu seurakuntatyö (290)

Muuta seurakuntatyötä on työ, jolle ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-28 493,20	-16 600,00	-20 350,00	-20 850,00	-20 250,00
Myyntituotot	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Maksutuotot	-20 830,14	-14 700,00	-14 600,00	-15 100,00	-14 500,00
Vuokratuotot	-1 151,52		-2 900,00	-2 900,00	-2 900,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 811,54	-1 200,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Toimintakulut	702 530,17	467 539,00	463 170,00	467 152,92	487 420,92
Henkilöstökulut	327 854,24	335 119,00	343 014,00	346 396,92	366 664,92
Palkat ja palkkiot	269 787,41	271 980,00	277 060,00	279 855,11	300 196,33
Henkilösivukulut	60 255,89	63 139,00	65 954,00	66 541,81	66 468,59
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 189,06				

Palvelujen ostot	68 809,63	71 700,00	60 346,00	60 896,00	60 896,00
Vuokrakulut			2 000,00	2 000,00	2 000,00
Sisäiset vuokrakulut	262 440,66				
Aineet ja tarvikkeet	29 352,02	31 800,00	25 200,00	25 250,00	25 250,00
Ostot tilikauden aikana	29 352,02	31 800,00	25 200,00	25 250,00	25 250,00
Annetut avustukset	13 792,86	28 000,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00
Muut toimintakulut	280,76	920,00	110,00	110,00	110,00
TOIMINTAKATE	674 036,97	450 939,00	442 820,00	446 302,92	467 170,92
Toiminta-avustukset	-1 500,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	125,04				
Sisäiset korkokulut	125,04				
VUOSIKATE	672 662,01	450 939,00	442 820,00	446 302,92	467 170,92
Poistot ja arvonalentumiset	999,90		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	999,90		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Sisäiset vyörytyserät	239 751,98				
TILIKAUDEN TULOS	913 413,89	450 939,00	443 820,00	447 302,92	468 170,92
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	913 413,89	450 939,00	443 820,00	447 302,92	468 170,92

2.3. Hautaustoimi (pl 4)

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

Hautaustoimen pääluokkaan kuuluvat hautausmaahallinto (401), hautausmaakiinteistö (403), hautausmaa (4030001), varsinainen hautaustoimi (404) ja uutena, vuonna 2025 alkava kustannuspaikka, vainajien säilytys (406).

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 HAUTAUSTOIMI	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	<p>Hautausmaan hallinto ja asiakaspalvelu. Hautaustoimeen ja hautojen hoitoon liittyvät tehtävät. Hautausmaan palvelutehtävien hoitaminen. Hautausmaan rakennukset palvelevat hautausmaan käyttäjiä ja työntekijöitä. Hautausmaan huoltorakennuksilla sijaitsevat henkilökunnan sosiaalilat, tarvike ja välinevarastot sekä työtilat. Hautausmaan rakennuksiin luetaan myös siunauskappeli.</p> <p>Hautausmaan yleishoito, hautaukset, kaluston hankinta ja huolto. Yksityisiä hautoja hoidetaan erillisillä sopimuksilla hautainhoitorahaston kautta. Hautausmaan yleisvaikutelmaa kohennetaan suunnitelmallisessa hoitotyössä ja</p>

	uusilla istutuksilla. Hoitotöissä noudatetaan kirkkoneuvoston vahvistamaa suunnitelmaa hautausmaan hoidosta ja kunnostamisesta.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1 Jätehuollon toimivuuden parantaminen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Jätteenkeräysjärjestelmän ajantasaistaminen ja uusiminen jatkuu.
Tavoite 2 Puustosta huolehtiminen.	Toimenpiteet toteuttamiseksi <ul style="list-style-type: none"> Uusien puiden istutussuunnitelma ja istutus hautausmaalle.

Perustelut:

Käytännön tehtäviä hoitavat vastaava suntio ja kiinteistönhoitaja-suntio, tuntityöntekijä sekä kesäaikana kausityöntekijät. Asiakkaita palvelee pääsääntöisesti kaikkina arkipäivinä.

Talousarvioon sisältyvät normaalit käyttömenot, joista suurimman osan muodostavat henkilöstö- ja toimistomenot. Hautausmaan menot syntyvät lähinnä palkkakustannuksista, hautausmaalle kesäkaudella hankittavista hoitotarvikkeista ja sankarihautausmaan hoitosopimuksesta. Hautausmaan tulot ovat hautauspalveluista ja hautasijoista perittävät maksut.

HAUTAUSTOIMI	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-24 680,00	-22 350,00	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00
Maksutuotot	-24 680,00	-22 350,00	-27 600,00	-27 600,00	-27 600,00
Toimintakulut	123 732,32	122 080,00	140 925,00	135 346,81	135 369,46
Henkilöstökulut	59 305,81	74 860,00	89 610,00	87 981,81	88 004,46
Palkat ja palkkiot	58 841,64	60 400,00	72 000,00	70 716,80	70 735,00
Henkilösivukulut	12 983,86	14 460,00	17 610,00	17 265,01	17 269,46
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-12 519,69				
Palvelujen ostot	41 168,02	29 350,00	29 880,00	29 880,00	29 880,00
Vuokrakulut	163,43	6 300,00	10 600,00	7 150,00	7 150,00
Aineet ja tarvikkeet	22 875,04	11 350,00	10 610,00	10 110,00	10 110,00
Ostot tilikauden aikana	22 875,04	11 350,00	10 610,00	10 110,00	10 110,00
Muut toimintakulut	220,02	220,00	225,00	225,00	225,00
TOIMINTAKATE	99 052,32	99 730,00	113 325,00	107 746,81	107 769,46
Rahoitustuotot- ja kulut	80,35				
Sisäiset korkokulut	80,35				
VUOSIKATE	99 132,67	99 730,00	113 325,00	107 746,81	107 769,46

Poistot ja arvonalentumiset	1 959,63	1 470,00			
Suunnitelman mukaiset poistot	1 959,63	1 470,00			
Sisäiset vyörytyserät	35 011,37				
TILIKAUDEN TULOS	136 103,67	101 200,00	113 325,00	107 746,81	107 769,46
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	136 103,67	101 200,00	113 325,00	107 746,81	107 769,46

2.4. Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimen tavoitteena on ylläpitää ja hoitaa seurakunnan kiinteistöjä niin, että ne palvelevat toimintaa mahdollisimman hyvin ja tehokkaasti. Kiinteistötoimen menot muodostuvat pienistä korjaus- ja huoltotöistä, sekä kiinteistöjen ylläpitoon liittyvistä kuluista, kuten lämmitys- ja sähkömenoista. Myös kiinteistöyöntekijöiden palkkamenot maksetaan hautausmaakiinteistöjen talousarviosta. Suurempia hankkeita varten tehdään määrärahavaraus talousarvion investointiosaan.

Kiinteistötoimen pääluokkaan kuuluvat kiinteistöhallinto (501), kirkot (502), kellotapulit (503), siunauskappelit (504), seurakuntatalot (506), leiri- ja kurssikeskukset (508), muut rakennukset (509) sekä maa- ja metsätalous (510).

TOIMINTASUUNNITELMA 2026 KIIINTEISTÖTOIMI	
TYÖALAN YLEISKUVAUS	Rakennuttaa ja ylläpitää seurakunnan toiminnan vaatimat kiinteistöt sekä tarjota toiminnan ja kiinteistöjen edellyttämät suntio-, kiinteistönhoito-, kunnossapito- ja puhtaanapitopalvelut.
TAVOITTEET 2026	
Tavoite 1	Toimenpiteet toteuttamiseksi
Kiinteistöjen kunnosta huolehtiminen, korjaus ja uudisrakentaminen.	<ul style="list-style-type: none"> Investointisuunnitelman mukaiset korjaus- ja huoltotoimenpiteet sekä uudisrakennus.
Tavoite 2	Toimenpiteet toteuttamiseksi
Metsien hoito.	<ul style="list-style-type: none"> Metsien kokonaispinta-ala on 214,9 ha. Metsäsuunnitelma on laadittu vuosille 2023–2032, suunnitelmakauden hakkuumääräarvio on 5800m³. Tavoite on tuottaa varoja seurakunnan toimintaan hoitamalla metsiä kestävä kehityksen periaatteiden mukaisesti. Hakkuut toteutetaan metsän hoitosuunnitelman mukaisesti. Metsäsuunnitelma vuosille 2023–2032 on laadittu talousarviovuonna 2022 yhteistyössä Mhy Metsäpohjanmaan kanssa.

KIINTEISTÖTOIMI	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-350 725,04	-113 700,00	-45 520,00	-63 520,00	-79 220,00
Maksutuotot	-60,00				
Vuokratuotot	-24 653,02	-17 700,00	-15 520,00	-15 520,00	-15 520,00
Metsätalouden tuotot	-54 560,00	-96 000,00	-30 000,00	-48 000,00	-63 700,00
Sisäiset tuotot	-271 452,02				
Toimintakulut	270 113,11	195 623,00	198 329,00	197 329,33	226 471,57
Henkilöstökulut	18 562,03	16 363,00	23 165,00	24 015,33	23 407,57
Palkat ja palkkiot	14 957,98	13 200,00	18 600,00	18 790,47	18 795,30
Henkilösivukulut	3 604,05	3 163,00	4 565,00	5 224,86	4 612,27
Palvelujen ostot	119 508,09	75 870,00	70 369,00	71 669,00	101 369,00
Vuokratulut	296,60	250,00	250,00	250,00	250,00
Aineet ja tarvikkeet	114 584,24	85 900,00	86 250,00	84 750,00	84 750,00
Ostot tilikauden aikana	114 584,24	85 900,00	86 250,00	84 750,00	84 750,00
Muut toimintakulut	17 162,15	17 240,00	17 295,00	16 645,00	16 695,00
TOIMINTAKATE	-80 611,93	81 923,00	152 809,00	133 809,33	147 251,57
Rahoitustuotot- ja kulut	24 553,49				
Sisäiset korkokulut	24 553,49				
VUOSIKATE	-56 058,44	81 923,00	152 809,00	133 809,33	147 251,57
Poistot ja arvonalentumiset	43 099,55	39 984,00	37 837,00	37 837,00	37 837,00
Suunnitelman mukaiset poistot	43 099,55	39 984,00	37 837,00	37 837,00	37 837,00
Sisäiset vyörytyserät	-10 498,40				
TILIKAUDEN TULOS	-23 457,29	121 907,00	190 646,00	171 646,33	185 088,57
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-5 710,30				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-29 167,59	121 907,00	189 646,00	171 646,33	185 088,57

III TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

3. Perustelut

Kuortaneen seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion pohjana on 1,85 %:n tuloveroprosentti. Kirkollisverotilityksiä on arvioitu kertyvän noin 960.000 €. Valtionrahoituksen suuruudeksi arvioitu 80 .000 €. Yhteensä nämä tekevät 1,140.000 €.

Toimintatuottojen kertymä 96.470 €. Metsätalouden tuottojen kertymä ensi vuodelle on noin 30.000 €. Muut tulot kertyvät mm. retki- ja matkamaksuista, hautaustoimenmaksuista, srk-talon vuokratuloista, jne.

Toimintakulut ovat kaikkiaan 1003.784 €. Henkilöstökulujen osuus näistä on 567.889 €.

Henkilöstökulujen osuus on noin 57 % toimintakuluista ja noin 59 % verotuloista. Palvelujen ostot yht. 232.455 €. Aineet, tarvikkeet ja tavarat, yht. 129.960 €.

3.1. Tuloslaskelmat

Tuloslaskelma

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-411 461,71	-156 150,00	-96 470,00	-114 970,00	-130 070,00
Korvaukset	-3 100,00				
Myyntituotot	-840,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Maksutuotot	-46 068,45	-37 550,00	-42 200,00	-42 700,00	-42 100,00
Vuokratuotot	-26 746,70	-17 700,00	-21 420,00	-21 420,00	-21 420,00
Metsätalouden tuotot	-54 560,00	-96 000,00	-30 000,00	-48 000,00	-63 700,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 811,54	-1 200,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Tuet ja avustukset	-2 823,00	-3 000,00			

Muut toimintatuotot	-60,00				
Sisäiset tuotot	-271 452,02				
Toimintakulut	1 299 106,16	960 562,00	1 004 864,00	1 001 661,19	1 051 121,30
Henkilöstökulut	509 543,87	522 992,00	567 889,00	571 566,19	591 276,30
Palkat ja palkkiot	427 778,54	424 940,00	460 060,00	462 632,78	483 019,13
Henkilösivukulut	96 474,06	98 052,00	107 829,00	108 933,41	108 257,17
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-14 708,73				
Palvelujen ostot	307 656,02	246 990,00	231 855,00	233 755,00	263 455,00
Vuokratulut	119,44	6 950,00	22 350,00	18 900,00	18 900,00
Sisäiset vuokratulut	271 452,02				
Aineet ja tarvikkeet	177 986,73	136 450,00	131 640,00	126 960,00	126 960,00
Ostot tilikauden aikana	177 986,73	136 450,00	131 640,00	126 960,00	126 960,00
Annetut avustukset	13 792,86	28 000,00	32 500,00	32 500,00	32 500,00
Muut toimintakulut	18 555,22	19 180,00	18 630,00	17 980,00	18 030,00
TOIMINTAKATE	887 644,45	804 412,00	908 394,00	886 691,19	921 051,30
Kirkollisverotulot	-936 123,50	-910 000,00	-960 000,00	-990 000,00	-1 000 000,00
Valtionrahoitus	-70 302,00	-90 682,00	-80 000,00	-70 000,00	-70 000,00
Verotuskulut	11 332,88	10 900,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Kirkon rahastomaksut	64 872,00	74 490,00	79 690,00	80 500,00	81 000,00
Toiminta-avustukset	-1 500,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	-2 479,93	-500,00	-700,00		
Korkotuotot	-1 870,98				
Muut rahoitustuotot	-723,75	-500,00	-700,00		
Sisäiset korkotuotot	-24 758,88				
Korkokulut	114,80				
Sisäiset korkokulut	24 758,88				
VUOSIKATE	-46 556,10	-111 380,00	-41 116,00	-81 308,81	-56 448,70
Poistot ja arvonalentumiset	46 059,08	41 454,00	38 837,00	38 837,00	38 837,00
Suunnitelman mukaiset poistot	46 059,08	41 454,00	38 837,00	38 837,00	38 837,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-1 187,20				
Kulut	1 187,20				
TILIKAUDEN TULOS	-497,02	-69 926,00	-2 279,00	-42 471,81	-17 611,70
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-5 710,30				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 207,32	-69 926,00	-2 279,00	-42 471,81	-17 611,70

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. Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 480.000 €:n määrärahat vuodelle 2026.

Vuosien 2026–2028 aikana toteutetaan siunauskappelin peruskorjaustyöt. Samalla kappelin käyttötarkoitus muutetaan siunauskappelista kappeliksi, mikä mahdollistaa kasteiden, pienten häiden ja muiden seurakuntatilaisuuksien järjestämisen tilassa. Yleisöväessat poistuvat tilasta ja ne siirretään uuteen vuonna 2026 rakennettavaan toimistovarastorakennukseen, joka tulee sijoittumaan hautausmaan pohjoisen puoleisen parkkipaikan alueelle.

Virastotalon ikkunoiden ulkopokien maalaus suoritetaan kesällä 2026. Isompi asunnoista muutetaan ryhmätilaksi mahdollisesti seuraavan kolmen vuoden aikana, jolloin saadaan talouspäällikön/kirkkoherranvirastona toimivaan huoneeseen varapoistumistie siihen tilaan, mahdollisesti molemmat, jolloin tilat jollain tapaa yhdistetään.

Tulevien vuosien korjausvelan vähentämiseksi tulee jatkossa varata vuosikorjauksiin rahaa, vuosikorjaukset toteutetaan erillisen suunnitelman mukaisesti tai tarpeen mukaan.

4.1. Investointiosa hankkeittain

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

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Siunauskappelin ilmanvaihtotyöt	0,00	403,00	100 000,00	100 000,00	50000,00	0,00
Kirkon urkujen huolto/korjaus	0,00	37 404,00	130 00,00	0,00	0,00	0,00
Kirkon katon huoltoterveus	0,00		20 000,00	0,00	0,00	20000,00
Kellotapulin yläkaton huoltoterveus	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3500,00
Vaivaisukon korjaus	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
Virastotalon katon uusiminen	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
Virastotalon ikkunoiden maalaus	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
Hautausmaan toimistovarastorakennus	0,00	0,00	100 000,00	250 000,00	0,00	0,00
Virastotalon asuntojen muutos			0,00	30 000,00	30000,00	0,00
Kiinteistöjen lukitussysteemin uusinta			0,00	30 000,00	0,00	0,00
Seurakuntatalon pihan asfaltointi				60 000,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	82790,44	335000,00	480 000,00	80 000,00	23 500,00

V RAHOITUSOSA

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

	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-46 556	-111 380	-41 116	-81 309	-56 449
Vuosikate	-46 556	-111 380	-41 116	-81 309	-56 449
Investoinnit	126 934	335 000	480 000	80 000	23 500
Investointimenot	126 934	335 000	480 000	80 000	23 500
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	80 378	223 620	438 884	-1 309	-32 949
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-11 137				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-1 187				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	5 836				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	9 801				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-25 587				
Muut muutokset					

VI HAUTAINHOITORAHASTO

Hautainhoitorahastosta katetaan hautainhoitosopimuksien mukainen hautojen hoito. Ulkopuolinen yrittäjä hoitaa hautojen hoitosopimuksen mukaisen hoidon. Haudanhoitorahastoon ei ole enää tulossa tuottoja, koska viimeisetkin seurakunnan aikoinaan yrittäjälle siirtämät hautojen hoitosopimukset ovat umpeutuneet, joten rahaston lakkauttaminen tulee ajankohtaiseksi vuoden 2026 aikana.

HAUTAINHOITORAHASTO	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	-1 187,20	-4 500,00	-1 750,00		
Maksutuotot	-1 187,20	-4 500,00	-1 750,00		
323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	-1 187,20	-4 500,00	-1 750,00		
Toimintakulut	1 187,20	4 300,00	1 750,00		
Palvelujen ostot	1 187,20	4 300,00	-1 750,00		
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	233,00		250,00		
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	954,00	4 300,00	1 500,00		
TOIMINTAKATE	0,00	-200,00	0,00		
VUOSIKATE	0,00	-200,00	0,00		
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-200,00	0,00		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-200,00	0,00		