

Toiminta- ja taloussuunnitelman 2026–2028, talousarvion 2026, säästöjen ja testamenttivarojen suunnitelman sekä tilamaksujen hyväksyminen

Kannelmäen seurakunnan seurakuntaneuvosto
18.08.2025 § 68
201/02.00.01/2025

Esittelijä Kirkkoherra, Kannelmäen seurakunta Koskinen Virpi

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto

- 1) hyväksyy Kannelmäen seurakunnan toiminta- ja taloussuunnitelman 2026–2028.
- 2) hyväksyy talousarvion 2026.
- 3) hyväksyy suunnitelman vuosille 2026–2028 säästöjen sekä testamentti- ja lahjoitusvarojen käytöstä.
- 4) hyväksyy Kannelmäen seurakunnan tilavuokrat.
- 5) merkitsee tiedoksi työmuotojen toiminta- ja taloussuunnitelmat 2026–2028.

Päätös

Seurakuntaneuvosto

- 1) hyväksyi Kannelmäen seurakunnan toiminta- ja taloussuunnitelman 2026–2028.
- 2) hyväksyi talousarvion 2026.
- 3) hyväksyi suunnitelman vuosille 2026–2028 säästöjen sekä testamentti- ja lahjoitusvarojen käytöstä.
- 4) hyväksyi Kannelmäen seurakunnan tilavuokrat.
- 5) merkitsi tiedoksi työmuotojen toiminta- ja taloussuunnitelmat 2026–2028.

Selostus

Seurakuntaneuvosto hyväksyy syksyn ensimmäisessä kokouksessaan 18.8. toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2026–2028, vuoden 2026 talousarvioehdotuksen sekä suunnitelman vuosille 2026–2028 säästöjen sekä testamentti- ja lahjoitusvarojen käytöstä. Lisäksi seurakuntaneuvosto käsittelee työmuotojen toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2026–2028 sekä käytössä olevien tilojensa tilavuokrat.

Kannelmäen seurakunnan seurakuntaneuvosto kokouksessa 02.06.2025 tarkasteltiin jo seurakunnan toiminta- ja taloussuunnitelman luonnosta vuosille 2026–2028. Seurakuntaneuvostossa keskusteltiin tulevien vuosien määrärahojen arvioiduista talouskehyksistä ja siitä, millaisia työntekijäresurssiratkaisuja niiden pohjalta voitaisiin tehdä. Seurakuntaneuvostossa tahdottiin panostaa seurakunnan voimavaroja edelleen nuoriin ja nuoriin aikuisiin kannustaen heitä osallisuuteen ja aktiiviseen toimijuuteen. Edelleen todettiin, että seurakuntakeskuksen uudisrakennuksen valmistuttua, toivottavasti jo vuonna 2028, sisäisten vuokrien summa kasvaa.

Seurakuntayhtymä on asettanut vuoteen 2030 mennessä säästötavoitteeksi 15 miljoonaa euroa. Tämä tarkoittaa tulevina vuosina seurakunnillekin väheneviä määrärahoja.

Vuosien 2026–2028 talousarviokehityksessä näkyvät yhteisen kirkkovaltuuston päättämät uudet määrärahojen ja sisäisten vuokrien jakomallit. Kannelmäen seurakunnan kokonaismääräraha vuodelle 2026 on 1 967 584 euroa (vuonna 2025 1 960 869 €, erotus 6715 euroa). Kannelmäen seurakunnan sisäiset vuokrat vuonna 2026 ovat 177 579 euroa (vuonna 2025 vrt. 286 011 euroa). Määräraha sisäisten vuokrien jälkeen 2026 vuonna on 1 790 005 € (vuonna 2025 1 674 857 euroa). Muutos kuluvaan vuoteen on 115 147 euroa.

Vuoden 2024 tilinpäätöksessä seurakunnalla oli säästöjä 689 578 euroa. Vuoden 2025 talousarviossa ennakoitiin, että kuluvan vuoden aikana säästöjä käytetään 108 882 euroa.

Kannelmäen seurakunnan talousarviossa 2026 ei käytetä kertyneitä säästöjä. Talousarvio ei ylitä annettua kehystä. Testamenttivarojen korkotuottoja voidaan käyttää vuonna 2026 ikäihmisten toimintaan 10 000 euroa. (Vuonna 2025 suunnitelma oli 8000 euron käytöstä).

Henkilökunnassa tapahtuneet eläköitymiset, muutokset tehtävänjaossa, seurakunnallemme myönteinen uusi määrärahan jakomalli sekä tapa määritellä sisäisiä vuokria mahdollistivat sen, ettei talousarvio ylittänyt määritettyä sitovuustasoa, vaikka talousarvioon sisältyi yleinen kustannusten nousu.

Seurakunnan vakituisten työntekijöiden palkat ovat tallennetut valmiiksi talousarvio-ohjelmaan (FPM). Kirkkoherra on täydentänyt talousarvio-ohjelmaan vuoden 2026 osalta mahdollisten vakituisten ja määräaikaisten viranhaltijoiden sekä työsuhteisten työntekijöiden palkat sekä palkkiot.

Palkkakustannuksiin on sisällytetty vuodelle 2026 lomarahaa (varaus 6 % palkkasummasta), palkankorotukset (4 % budjetoidusta summasta), palkan sivukulut 23,9 % (KiEL 20,8 %, sava 1,87 % ja muuta vakuutukset 1,23 %), ravinto-, työmatka- ja hyvinvointiedut. Suorituslisien kohdentamiset tehdään vasta syksyllä käytyjen arviointikeskustelujen jälkeen seurakuntien talouskehykseen.

Seurakunnan tilavuokrat on tarkastettu vastaamaan muiden seurakuntien hinnoittelua.

Seurakunnan työntekijät ovat laatineet eri työmuodoista omat suunnitelmansa.

Toiminta- ja taloussuunnitelmalomake sekä suunnitelma säästöjen ja testamentti-/lahjoitusvarojen käytöstä ja seurakuntaneuvostojen vahvistamat palvelujen (tilavuokrat) hinnastot lähetetään kirjaamoon kirjaamo.hsrky@evl.fi 25.8.2025 mennessä.

Talousarvioehdotuksia käsitellään 11.9. yhteisessä kirkkoneuvostossa. Seurakuntaneuvostot voivat antaa tästä käsittelystä lausunnot 10.10. mennessä. Syksyn lausuntokierrosten jälkeen yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman kokouksessaan 11.12.2025.

Asiassa ei ole tarpeen tehdä lapsivaikutusten arviointia.

Lisätiedot

Kirkkoherra Virpi Koskinen, p. 09 2340 3810, virpi.koskinen@evl.fi

Jakelu

Kirjaamo