



Kokemäen seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	3
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	5
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	11
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026.....	12
1.6	Henkilöstö.....	15
1.7	Talousarvion rakenne	17
1.8	Talousarvion sitovuus.....	18
II	Käyttötalousosa.....	20
2	Perustelut	20
2.1	Hallinto (pl 1)	21
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	29
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	53
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	61
III	Tuloslaskelmaosa	69
3.1	Perustelut	69
3.2	Tuloslaskelmat.....	70
IV	Investointiosa.....	71
4.1	Perustelut	71
4.2	Investointiosa hankkeittain	71
V	Rahoitusosa.....	72
VI	Hautainhoitorahasto	73

6.1	Hautainhoitorahaston tuloslaskelma	74
6.2	Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma	75

I Yleisperustelut

Voimassa olevan talouden tasapainottamissuunnitelman tekeminen aloitettiin vuonna 2019 Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulin Kokemäen seurakunnalta pyytämän selvityksen takia. Talouden tasapainottamissuunnitelmaa päivitettiin kesäkuussa 2023 kirkkovaltuuston päätöksellä ja vuoden 2024 talousarvion toteutumisen seurantaan on kiinnitetty erityistä huomiota. Talousarvion 2026 valmistelussa on huomioitu talouden tasapainottamissuunnitelman linjaukset. Henkilöstön määrä noudattaa suunnitelmaa ollen 13 vakituista työntekijää sekä hautaustoimen 5 kausityöntekijää. Kiinteistöjen osalta pääinvestointikohde on Kouvatsan kirkon monimuotoisuuden toteuttaminen, jonka avulla voidaan toteuttaa talouden tasapainottamissuunnitelman mukainen Kouvatsan seurakuntatalosta luopuminen. Näin seurakunta saa tehtyä kaikki talouden tasapainottamissuunnitelman mukaiset linjaukset tämän valtuustokauden aikana. Kiinteistöstrategia tullaan päivittämään suunnitelmakaudella uuden valtuustokauden alkaessa. Samoin keskitytään seurakuntastrategian laatimiseen suunnitelmavuonna 2027. Vuoden 2026 talousarviossa on huomioitu tuleva piispantarkastus ja seurakuntavaalit, jotka aiheuttavat vuodelle 2026 kerta-luontoisia kulueriä, nostaen muun muassa maksettavien palkkojen, palkkioiden elintarvikkeiden ja palveluiden ostojen määrää.

Kokemäen seurakunta on mukana Turun tuomiokapitulin käynnistämässä ja ohjaamissa Rova2030 neuvotteluissa, suunnitelmakauden 2026–2028 aikana pyritään lisäämään lähiseurakuntien kanssa muun muassa henkilöstöresurssi- ja leirikeskusyhteistyötä. Kirkollisverotuoton arvioinnissa on käytetty Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaamaa verotuloennustetta, jonka mukaan vuonna 2026 Kokemäen seurakunnan verotuloja ennustetaan kertyvän 1 682 000 € kirkollisveroprosentilla 1,85. Talousarvioon on varovaisuusperiaatteen mukaisesti otettu ennuste 40 000 €:lla vähennettynä.

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 käänteeseen 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 käänteeseen siirryttyä pidemmälle myös ennusteita on laskettava. Heikko taloustilanne vaikuttaa verokertymiin, joiden odotettua heikompi kehitys aiheuttaa lisäpaineita 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. (Kirkkohallituksen yleiskirje nro 24/2025)

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

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

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä

ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoitaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025)

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

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

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

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026. (Kirkkohallituksen taloussuunnittelupäällikkö)

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Talousarvion valmistelussa on käytetty pohjana tasapainottamissuunnitelmassa 2023 päätettyjä toimenpiteitä. Tilikauden tulos oli 322 399,99 € positiivinen vuonna 2024 (122 772,54 € positiivinen vuonna 2023). Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan pysyttävän talousarvioraamissa.

Vuodelle 2026 Kokemäen seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion noudattaen kirkkovaltuuston päättämää talouden tasapainottamissuunnitelmaa sekä Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulin antamaa ohjeistusta talouden saattamisesta tasapainoiseksi.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokaiden 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. (Kirkkohallituksen yleiskirje nro 24/2025)

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. (Kirkkohallituksen yleiskirje nro 24/2025)

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 yksityiskohdat ovat saatavilla. (Kirkkohallituksen yleiskirje nro 24/2025)

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 seurakuntatalouden 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, siunauskappeleiden 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, Petäjäveden 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. (Kirkkohallituksen yleiskirje nro 24/2025)

Kirkkohallituksen taloussuunnittelupäällikkö on ohjeistanut seurakuntia arvioimaan valtionrahoituksen määrää vuonna 2026 siten, että vuoden 2025 valtionrahoitusosuudesta vähennetään 10,6 %:a. Kokemäen seurakunnassa vuoden 2025 arvio oli 161 126 €, josta ohjeistuksen mukaan vuodelle 2026 arvioidaan valtion rahoituksen määräksi 144 047 €.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Kokemäen seurakunnassa on päivitetty hautaustoimen hinnoittelu, jossa päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Kokemäen seurakunnan tilanne on vakaa. Rahavarojen riittävyyttä pyritään parantamaan toimintakuluja karsimalla. Henkilöstökulujen vähentämiseen tähtääviä toimia ei jatketa vuonna 2026, henkilöstön määrä on vähentynyt edelleen vuonna 2025 eläköitymisen ja irtisanoutumisen muodossa, ollen nyt 13 henkilöä. Talouden tasapainottamissuunnitelman mukaiset henkilöstövähennykset on saavutettu. Kirkkoneuvosto on päättänyt 30.10.2025 avata toisen vakituisen diakonian viran täytettäväksi, virka täytetään 1.3.2026 alkaen. Tammi-helmikuu hoidetaan määräaikaisella viranhaltijalla. Määräaikaisen lastenohjaajan tehtäväkuvaus ja toimen täyttäminen tulee pohdittavaksi seurakunnan kasvatustyön uudelleen organisoinnilla vuoden 2026 aikana. Määrärahat näihin varataan koko vuodeksi 2026.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista seurakunnassa kaikki neljä kohtaa eivät Kokemäen seurakunnan osalta ole hälyttäviä vuonna 2024. Tavoitteena koko seurakuntaa koskevan seurakuntastrategian laatiminen alkavalla valtuustokaudella 2027. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten hoidossa on paljon vuosikymmenien aikana kertynyttä korjausvelkaa. Korjausvelkaa pitää hoitaa maltillisesti ja prioriteettijärjestyksessä ottaen huomioon rahavarojen riittävyys.

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

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2024
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen hoidossa ei ole puutteita. Hautaukseen liittyvät maksut on käyty läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa ei ole epäkohtia. Korjausvelkaa on. Porin Aluekeskusrekisteri hoitaa kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyviä tehtäviä.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti. Hallintomenettelyssä ei ole puutteita.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • 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	Perustehtävät on hoidettu asianmukaisesti. Jäsenmäärä ei ole laskenut yli 15 % ja ei ole alle 2000 jäsentä. Toimintakulttuuri on uusiutumiskykyinen.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet	Seurakunnalla strategisia suunnitelmia kuten kiinteistöstrategia,

• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/viisio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähi-seurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	henkilöstön kehittämissuunnitelma, valmiussuunnitelma ja talouden tasapainottamissuunnitelma. Seurakuntastrategia laaditaan suunnitelmavuoden 2027 aikana. Operatiivisessa johtamisessa ei ole pitkäaikaisia ongelmia. Yhteistyökuvioita on seurakunnassa käsitelty, Rova2030 hanke.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 13. Henkilöstön työhyvinvoinnissa ei ole toistuvia ongelmia. Rekrytointiongelmia ei ole.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2024
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos 2024 ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,85.

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 kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 254 918,00 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	232 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista on ollut vuonna 2023 ja 2024 laskeva.

Kokemäen seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Kokemäen kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 2 % vuodessa. Kaupungin asukasluku oli 6 672 (31.12.2024). Väestö ikääntyy, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämän kaltainen kehitys aiheuttaa haasteita kaupungin elinvoimaisuudelle ja Kokemäen seurakunnan toiminnalle. Työttömyysaste Kokemäellä oli 9,1 % (vuonna 2024).

Kokemäen seurakunnan jäsenmäärä oli 4 842 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 4 122 vuonna 2030 (kirkontilastot.fi). Jäsenistö vähenee noin 3 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Kokemäellä oli 72,57 % (31.12.2024).

	Jäsenet, henk.
2025	4 698
2026	4 569
2027	4 449
2028	4 334
2029	4 226
2030	4 122

(lähde: kirkontilastot.fi)

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman kevään verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja ennustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,1 miljardia euroa ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 1,7 prosenttia. Verotulojen arvioitiin vuonna 2025 kasvavan noin 6,7 prosenttia. Arvioituun kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti (17§/2025) vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,85. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Verotuloarvio on laskettu kirkkohallituksen verotuloennusteen pohjalta.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Kokemäen seurakunnan missio, visio ja strategia

Kokemäen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Kokemäellä. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa. Visiomme puolestaan kannustaa meitä kohtaamaan ja vahvistamaan ihmisiä sekä uudistumaan työssämme. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähä-

osaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä muuttuvassa maailmassa.

Kokemäen seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026 ovat seurakuntalaisten osallistaminen, ilo oman seurakunnan monimuotoisuudesta ja Jumalan antaman evankeliumin pysyvyydestä alati muuttuvassa maailmassa. Vapaaehtoistoimijoiden organisointi ja talkootyön lisääminen seurakunnan toiminnassa osallistavat seurakuntalaisia toimimaan yhteisen seurakunnan hyväksi.

Piispantarkastus on tärkeä painopistealue, joka sijoittuu loppuvuoteen 2026, mutta aiheuttaa etukäteisvalmisteluja ja suunnittelua koko vuodeksi koskettaen koko seurakuntaa ja seurakuntalaisia. Koska piispantarkastukseen liittyvä jumalanpalvelus sijoittuu itsenäisyyspäivään 2026, on yhteistyö Kokemäen kaupungin kanssa aloitettu jo vuonna 2025. Suunnitteilla yhteinen itsenäisyyspäivän juhla jumalanpalveluksen jälkeen Kokemäen seuratalolla. Toinen tärkeä painopistealue on seurakuntavaalit, joiden sujuva toteuttaminen vaatii resursseja sekä luottamushenkilöiltä että henkilöstöltä.

Kiinteistöjen osalta pääinvestointikohde vuonna 2026 on Kauvatsan kirkon monimuotoisuuden toteuttaminen, jonka avulla voidaan toteuttaa talouden tasapainottamissuunnitelman mukainen Kauvatsan seurakuntatalosta luopuminen. Lisäksi Kokemäen kirkon välttämättömiä äänentoistoon, valaistukseen ja sähköistykseen liittyviä toimenpiteitä.

Kokemäen seurakunta on mukana Turun tuomiokapitulin käynnistämässä ja ohjaamassa Rova2030 neuvotteluissa, jotka jatkuvat aktiivisina myös vuoden 2026 aikana.

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.

Kokemäen seurakunta haluaa edistää koko kirkon tavoitetta toteuttaa kirkon energia- ja ilmastostrategiaa. Osana energia- ja ilmastostrategiaa Kouvatsan kirkko siirtyi maalämpöön. Kokemäen seurakunta on hakenut ympäristöohjelman auditointia Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulilta vuonna 2025.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kiinteistöstrategiassa on kiinnitetty huomiota siihen, että kiinteistökanta on ympäristöystävällistä eikä olisi kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Kiinteistöstrategia päivitetään toimintavuoden 2027 aikana uuden valtuustokauden alkaessa.

Seurakunnassamme on käytössä kirkkohallituksen ylläpitämän Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Lisäksi yhdessä Nakkilan, Harjavallan ja Euran seurakuntien kanssa sähköinen kiinteistöhuoltojärjestelmä Granlund Manager, joka auttaa seuraamaan kiinteistöjen huoltotarpeita ja kuntoa. Vuonna 2025 otettiin käyttöön sähköinen hautakarttaohjelmisto Geometrix.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Kokemäen seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien

kanssa talousarviovuoden 2026 tai taloussuunnitteluvuosien 2027–2028 aikana. Seurakunta on mukana Ala-Satakunnan Rova-työryhmissä (kirkkoneuvoston päätös 55§/2023), joissa tavoitteena on yhdessä pohtia seurakuntien hautaus-, kiinteistö- ja taloustoimen yhteistyökuvioita ja talouden säästötoimenpiteitä sekä valmistautua mahdollisiin seurakuntaliitoksiin tai seurakuntayhtymään tuomiokapitulin tavoitevuonna 2030. Yhteistyö ja keskustelut jatkuvat vuoden 2026 aikana.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Seurakunnassa seurataan vuosittain riskikartoitusta, jolloin voidaan tunnistaa merkittäviä riskejä ja arvioida riskienhallintatoimenpiteitä.

Seurakunnan kiinteistöissä on pelastussuunnitelmat, joita päivitetään tarpeen mukaan. Pelastussuunnitelmassa huomioidaan myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Seurakunnan vakuutukset on päivitetty vuonna 2025.

1.6 Henkilöstö

Talousarviovuonna 2026 henkilöstön määrässä noudatetaan talouden tasapainottamissuunnitelman linjausta. Henkilöstökuluissa on otettu huomioon tasokorotuksia sekä papiston ja kanttorin sijaisuuksia, lisäksi on varauduttu rippikoululeirin lisätyövoimaan. Seurakunnan vakituisen henkilöstön 13 työntekijää lisäksi kesäaikana 5 hautausmaan kausityöntekijää ja opiskelijoita/koululaisia. Osa hautausmaiden työntekijöiden palkkakuluista katetaan hautainhoitorahastosta.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025	2026
Seurakuntapapisto	3	3
Kirkkomuusikot	1	1
Diakoniatyöntekijät	2	2
Nuorisotyöntekijät	1	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	3	3
YHTEENSÄ	13	13
Kausityöntekijät 6 kk	5	5
YHTEENSÄ	18	18

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

Kokemäen seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi kehittämissuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (KirVesTes liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Palkat ja palkkiot	-622 177,17	-689 247,80	-707 370,00	-684 099,00	-690 670,00
Henkilösivukulut	-138 089,05	-154 902,33	-169 148,00	-163 188,00	-164 805,00
Henkilökulujen oikaisuerät	15 096,13				
Yhteensä	-745 170,09	-844 150,13	-876 518,00	-847 287,00	-855 475,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-26 089,23	-24 425,00	-27 365,00	-24 465,00	-24 465,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-3 189,00	-3 315,00	-3 860,00	-3 760,00	-3 760,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-4 735,44	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
439300 Työterveyshuolto	-20 913,03	-24 000,00	-24 000,00	-24 000,00	-24 000,00
447000 Muut palvelut	-1 954,12	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Yhteensä	-56 880,82	-60 740,00	-64 225,00	-61 225,00	-61 225,00

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat tiimityöskentelyyn liittyvän kehittämisen lisääminen ja osaamisen sekä

vastuun jakaminen. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

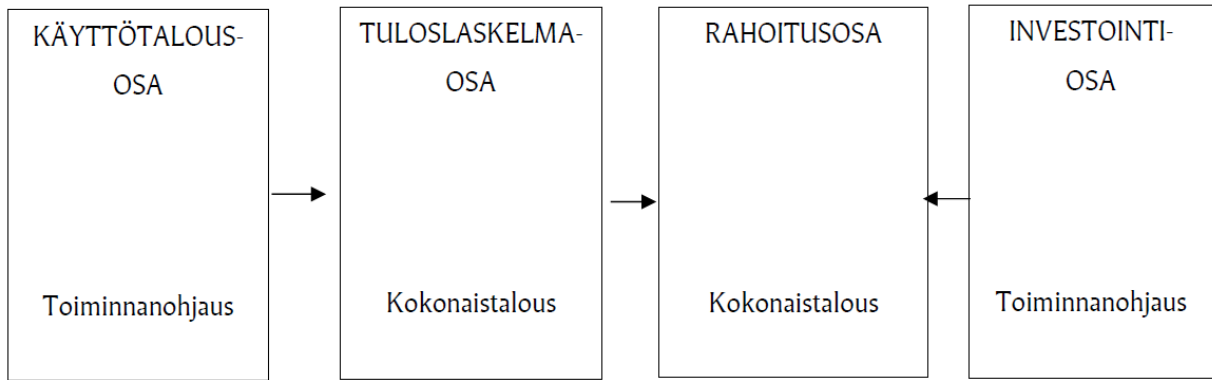
1.7 Talousarvion rakenne

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

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

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

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

Kokemäen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

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

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Kokemäen seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-238 726,28	-150 426,00	-179 175,00	-172 787,00	-169 787,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 440 281,99	1 593 090,13	1 631 643,00	1 559 002,00	1 555 890,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 201 555,71	1 442 664,13	1 452 468,00	1 386 215,00	1 386 103,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-526 848,90				
Toimintakulut (sisäiset)	526 848,90				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 201 555,71	1 442 664,13	1 452 468,00	1 386 215,00	1 386 103,00
Poistot ja arvonalentumiset	157 196,34	147 629,00	167 907,00	178 433,00	149 250,00
Sisäiset korkokulut	73 905,65				
Sisäiset vyörytyserät	0,00				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 432 657,70	1 590 293,13	1 620 375,00	1 564 648,00	1 535 353,00

2.1 Hallinto (pl 1)

Päälukko			Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
1	Hallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 713,45	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
1	Hallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	241 537,16	239 454,00	284 885,00	260 015,00	261 023,00
1	Hallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	235 823,71	234 954,00	280 385,00	255 515,00	256 523,00
1	Hallinto	Toimintakulut (sisäiset)	36 743,24				
1	Hallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	272 566,95	234 954,00	280 385,00	255 515,00	256 523,00
1	Hallinto	Sisäiset vyörytyserät	-251 654,30				
1	Hallinto	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	20 912,65	234 954,00	280 385,00	255 515,00	256 523,00

Hallintoelimet (101)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Seurakuntavaalit talousarviovuonna 2026. Uuden valtuustokauden alkaessa vuonna 2027 luottamushenkilöiden perehdytys luottamustehtäviin.

101 101 0100 KIRKOLLISET VAALIT

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Seurakuntavaalien toimittaminen. Vaalit toimittaa kirkkovaltuuston asettama vaalilautakunta. Ennakko- ja kotiaänestys ti 3.11.-la 7.11.2026. Vaalipäivä su 15.11.2026.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Seurakuntavaalien toimittaminen.

Perustelut:

Seurakuntavaaleista säädetään Kirkkolaissa ja Kirkkojärjestyksessä.

101 101 0110 KIRKKOVALTUUSTO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Hallintosäännössä on kirkkovaltuuston päätösvaltaa siirretty säännössä mainittavissa asioissa kirkkoneuvostolle, johtokunnille ja viranhaltijoille.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Kirkkovaltuuston kirkkolainsäädännön asettamat tehtävät.

101 101 0120 KIRKKONEUVOSTO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra ja siihen kuuluvat puheenjohtajan lisäksi varapuheenjohtaja sekä seitsemän (7) muuta jäsentä.

Kirkkoneuvosto:

- 1) Yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja toimii muutoinkin seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi;
- 2) johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa;
- 3) huolehtii kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta;
- 4) valvoo seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tekee sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet;
- 5) valmistelee kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat.
Kirkkoneuvosto kokoontuu tarpeen mukaan.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Seurakunnan investointien ja talouden sopeuttamistoimien jatkaminen talouden tasapainottamissuunnitelman mukaisesti. Seurakunnan toiminnan aktiivoinnin jatkaminen. Piispantarkastukseen ja seurakuntavaaleihin liittyvät toimenpiteet.

Perustelut:

Kirkkoneuvoston keskeiset tehtävät ovat kirkkolainsäädännön asettamia ja velvoittamia sekä niistä johdettavia.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

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

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

Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

101 105 0100 TILINTARKASTUS

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Ammattitilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö hoitaa seurakuntien tilintarkastuksen.

Kirkkovaltuusto on valinnut tilintarkastajat nelivuotiskaudeksi 2023–2026. Tilintarkastuksen hoitaa BDO Audiator Oy.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Tilintarkastuksen hoitaminen kustannustehokkaasti. Taloudenpitoon liittyvän neuvontapalvelun hyödyntäminen seurakunnan talouden tasapainottamistoinenpiteissä. Tilintarkastajien valinta suunnitelmavuonna 2027.

Perustelut:

Lakisääteinen tehtävä.

101 105 0000 TALOUSHALLINTO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Toiminta-ajatuksena on taloudellisten ja hallinnollisten tehtävien hoitaminen. Taloustoimistossa työskentelevät talouspäälikkö sekä seurakuntatoimiston toimistosihteeri (työajasta 45 % on kohdistettu taloustoimiston toimistotöihin). Seurakunnan raha- ja tilitoimi, kirjanpito sekä palkkahallinto hoidetaan yhteistyössä Kirkon Palvelukeskuksen kanssa. Taloustoimistossa hoidetaan myös muun yleishallinnon alaisia henkilöstöön liittyviä tehtäviä.

Taloustoimiston tehtäviin kuuluvat talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut ja kiinteistötoimen asiat. Talouspäälikkö toimii lisäksi kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston sekä kirkkoneuvoston alaisten ryhmien sihteerinä.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on tehtävien tehokas ja ajallaan tapahtuva hoitaminen. Taloushallinnon toimivuus vaikuttaa merkittävästi seurakunnan toimintojen sujuvuuteen. Kirkon Palvelukeskuksen omat kehityshankkeet vaikuttavat suuresti seurakunnissa olevien taloushallinnon yhteyshenkilöiden (talouspäälikön ja seurakuntasihteerin) työnkuvaan, jatkuvasti vaihtuvien, uusien ohjelmistojen ja sovellusten käyttämisen myötä. Tavoitteena on varata riittävästi työaikaa Kipan koulutusten ja uusiutuvien järjestelmien koulutusten seuraamiseen ja omaksumiseen.

Perustelut:

Taloushallinnon monet tehtävät ovat lakisääteisiä. Kirkon Palvelukeskuksen toiminta määrää seurakunnan toimintaa ja Kirkon Palvelukeskuksen aikatauluissa on toimittava.

101 105 0110 TYÖHYVINVOINTI

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Toiminta-ajatuksena on huolehtia henkilöstön hyvinvoinnista ja työviihtyvyydestä. Henkilöstön virkistystoiminta lisää työhyvinvointia.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Perinteinen henkilöstön joululounas järjestetään myös vuonna 2026. Vuodelle 2026 varataan henkilöstölle kulttuuri/liikuntaseteleitä Smartum- sovellukseen työhyvinvoinnin edistämiseksi. Ulkoiluiltpäivä kaksi kertaa vuoden aikana.

Perustelut:

Hyvinvoiva ja terve henkilöstö on seurakuntatyön hyvän toiminnan edellytys.

Kirkonkirjojenpito (106, 107)

101 106 0000 VÄESTÖKIRJANPITO

101 107 0000 JÄSENKIRJANPITO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

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

Virastokollegion hyväksymän uuden kustannusten kohdentamista koskevan ohjeen myötä 1.1.2026 alkaen kirkonkirjojen tehtäväalue (107) eriytetään kahdeksi eri tehtäväalueeksi väestökirjanpito (106) ja jäsenkirjanpito (107). Ohjeen mukaan sopijaseurakunnat eivät kirjaa näille tehtäväalueille jatkossa mitään muuta kuin isäntäseurakunnalle maksamansa korvauksen isäntäseurakunnan lähettämän laskun erittelyn mukaisesti.

Aluekeskusrekisteriin liittymisen jälkeen sopijaseurakunnissa kuitenkin edelleen tehdään väestö- ja jäsenkirjanpitoon liittyvää työtä. Aiemmin kirkonkirjojen pidon tehtäväalueelle kirjatut seurakunnan kustannukset sisällytetään jatkossa kirkkoherranviraston tehtäväalueelle.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Tehtäväalueille (Väestökirjanpito ja jäsenkirjanpito) kirjataan vain yhteistyökorvaukset Porin aluekeskusrekisterin lähettämän laskun erittelyn mukaisesti.

Perustelut:

Väestö- ja jäsenkirjanpito on lakisääteinen tehtävä.

101 108 0000 KIRKKOHERRANVIRASTO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kirkkoherranvirasto huolehtii seurakunnan toiminnan tiedotuksesta, sähköisestä ajanvarausjärjestelmästä ja varauskirjasta sekä toiminnan tilastoinnin organisoinnista.

Kirkkoherranvirasto on seurakuntalaisen ja seurakunnan työntekijän keskeinen palvelupiste, jonka kautta hoidetaan mm. kirkollisten toimitusten henkilöstön ja seurakunnan tilojen varaus. Kirkkoherranvirasto on myös keskeinen linkki muussa seurakunnan arjen toimintojen organisoinnissa.

1.1.2026 alkaen tehtäväalueelle sisällytetään myös väestö- ja jäsenkirjanpitoon liittyvät seurakunnan muut kustannukset (pl. yhteistyökorvaus aluekeskusrekisterille). Aluekeskusrekisteriin liittymisen jälkeen sopijaseurakunnissa on säilynyt joitakin väestö- ja jäsenkirjanpitoon liittyviä tehtäviä. Virastokollegion hyväksymän uuden kustannusten kohdentamista koskevan ohjeen myötä tehtäväalueille 106 ja 107 ei saa kuitenkaan kirjata mitään muuta kuin yhteistyökorvaus aluekeskusrekisterille.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Jatketaan palvelutason suhteuttamista vähentyneisiin henkilöstöresursseihin.

Pohditaan ratkaisua, jolla voidaan turvata seurakunnan toiminnan kannalta keskeisen palvelupisteen toiminta kaikissa tilanteissa vähentyneistä henkilöstöresursseista huolimatta. Tukitoimintoihin kohdistunut henkilöstövähennys lisää haavoittuvuutta ennakoiduissa tilanteissa. Vuosilomat sekä muut lyhyet poissaolot on pystytty hoitamaan sisäisin järjestelyin huolellisesti ennakoiduilla. Ennakoiduissa poissaoloihin ei ole varauduttu.

Lisäksi vuoteen 2026 osuu useita poikkeavia henkilöstöresursseja sitovia tilanteita, kuten verkkosivujen uudistus, seurakuntavaalit sekä piispantarkastus,

joiden voidaan olettaa aiheuttavan lisähaasteita henkilöstöresurssien pienentynyttä tukitoiminnoissa.

Perustelut:

Kirkkoherranvirasto on seurakunnan arjen keskeinen toimintokeskus.

101 110 0000 MUU YLEISHALLINTO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Seurakunnan yleisen toiminnan sujumiseen kuuluvia tehtäviä.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Huolehditaan henkilöstön työterveyshuollosta asianmukaisella tavalla. Kirkkoneuvosto on hyväksynyt työterveyshuollon toimintasuunnitelman vuodelle 2026 (71§/2025). Kirkkoneuvoston hyväksymän (82§/2025) henkilöstön kehittämissuunnitelman mukaisella tavalla kouluttautuminen. Lisäksi Turun arkkihiippakunnan IT-keskuksen yhteistyökulut sekä leasing-vuokrat (kopiokonetulostin).

Perustelut:

Seurakunta tarvitsee yleiseen toimintaansa tukitoimia, joista maksetaan yleishallinnon menoja.

Yleishallinnon menoja ovat muun muassa:

- * Työterveyshuollon menot (koko henkilöstö)
- * Henkilöstön koulutukseen kohdistuvat kustannukset
- * Työsuojeluvaltuutetulle maksetut korvaukset
- * Leasing-vuokrat
- * It-keskuksen yhteistyökorvaus

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

Pääluokka			Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 036,57	-13 100,00	-10 025,00	-9 925,00	-9 925,00
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakulut (ulkoiset)	635 688,62	751 645,13	744 508,00	734 250,00	739 096,00
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakate 1 (ulkoinen)	615 652,05	738 545,13	734 483,00	724 325,00	729 171,00
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakulut (sisäiset)	483 741,21				
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 099 393,26	738 545,13	734 483,00	724 325,00	729 171,00
2	Seurakunnallinen toiminta	Sisäiset vyörytyserät	315 022,87				
2	Seurakunnallinen toiminta	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 414 416,13	738 545,13	734 483,00	724 325,00	729 171,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

101 201 0000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Jumalanpalvelusten ja messun toimittaminen kirkkojärjestyksen mukaisesti sunnuntaisin ja juhlapyhinä.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on jumalanpalveluselämän ylläpitäminen Kokemäen ja Kouvatsan kirkoissa. Jumalanpalvelusten valmistelussa otetaan huomioon seurakuntalaisten mahdollisuus osallistua jumalanpalveluksen toteutukseen. Erityisjumalanpalveluksia ja hartaushetkiä järjestetään työalojen suunnitelmien mukaisesti

lapsille, koululaisille, perheille ja muille erityis- tai sidosryhmille. Jumalanpalvelusmusiikkia käytetään monipuolisesti. Varataan määräraha Riemumessun järjestämiseen (esiintyjien palkkiot, matkakorvaukset sekä messun jälkeinen tarjoilu).

Kirkkokahvit järjestetään pääsääntöisesti Kokemäen kirkossa kuukauden ensimmäisenä sunnuntaina ja Kouvatsalla kuukauden viimeisenä sunnuntaina.

Palkkioihin (408900) varataan määräraha kanttorin sijaisen palkkioita ja verollisia matkakuluja varten. Koska seurakunnassa on vain yksi kanttori, sijaiskanttori on välttämätön kanttorin vapaapäivien ja vuosiloman ajaksi sekä muuttamia erityisiä juhlapyyhiä varten, jolloin jumalanpalvelusta vietetään molemmissa kirkoissa samaan aikaan. Lisäksi ulkopuolisten matkakustannuksiin (437200) varataan määrärahaa verottomia matkakuluja varten.

Perustelut:

Jumalanpalvelusten toimittaminen on kirkkolain edellyttämä tehtävä.

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.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

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

101 202 0000 HAUTAAN SIUNAAMINEN

101 203 0000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kirkollisia toimituksia ovat hautaan siunaaminen, kaste, konfirmaatio, avioliittoon vihkiminen, avioliiton siunaaminen, kodin siunaus, yksityinen ehtoollinen ja rippi, virkaan asettamiset, tehtävään siunaamiset ja muut rukoushetket. Kirkolliset toimitukset ovat seurakunnan palvelustehtäviä.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Kirkolliset toimitukset ovat yleisesti linkki seurakuntalaisiin. Kirkollisissa toimituksissa kiinnitetään huomiota hyvään asiakaspalveluun. Toimituskeskusteluissa otetaan huomioon sielunhoidollinen näkökulma sekä perehdytään toimituksen sisältöön.

Palkkioihin (408900) varataan määräraha kanttorin sijaisen palkkioita ja verollisia matkakuluja varten. Koska seurakunnassa on vain yksi kanttori, sijaiskanttori on välttämätön kanttorin vapaapäivien ja vuosiloman ajaksi. Lisäksi ulkopuolisten matkakustannuksiin (437200) varataan verottomia matkakuluja varten.

Perustelut:

Kirkolliset toimitukset ovat kirkon perustehtävä.

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistytöä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuhdekurssit sekä hiljaisuuden retriitit.

101 204 0000 AIKUISTYÖ

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Aikuistyön tehtävänä on toimia kristillisen sanoman levittämiseksi omalla paikkakunnalla aikuisväestön keskuudessa. Tämän toteuttamiseksi julistetaan evankeliumia sanoin ja teoin, vahvistetaan jo mukana olevia ja tavoitetaan uusia ihmisiä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Pidetään evankeliumia esillä, vahvistetaan Raamatun tuntemusta, monipuolistetaan ja tuetaan vapaaehtoistyötä, järjestetään toimintaa ja tilaisuuksia, joihin on helppo tulla, tavoitetaan uusia ihmisiä ja toimitaan yhteistyössä työalojen, kristillisten järjestöjen ja paikallisten toimijoiden kanssa.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Seurakunnan aikuistyö toimii aktiivisesti ja monipuolisesti tuttujen ja uusien vapaaehtoisten ja työntekijöiden voimin. Toiminnassa painottuu evankeliumin välittäminen ja Raamatun merkitys aikamme ihmisten elämässä. Toimintaa on Kokemäellä ja Kouvatsalla. Tavoitteena on tuoda uusia ihmisiä mukaan ja laajentaa vapaaehtoisten määrää eri toiminnoissa.

1) Miesten ja naisten saunaillat kerran kuukaudessa Aittakarissa.

2) Raamattupiirit Kokemäellä ja Kouvatsalla.

- 3)** Raamattu-illat Sanan ja musiikin äärellä kuukausittain.
- 4)** Tapahtumia ja -tilaisuuksia evankeliumin, Sanan, musiikin, avioparityön, hengellisen hoitamisen teemoin, retriittien sekä Naisten kahvilan muodossa, myös Aittakarissa.
- 5)** Alfakursseja ja jatkokursseja voidaan pitää 1-2 krt vuodessa
- 6)** Rukouspiirejä järjestetään mm. Kokemäen kirkossa kerran viikossa.
- 7)** Keidasmessuja toteutetaan tiimin ja vapaaehtoisten voimin, 3-6 krt vuodessa.
Sanan ja rukouksen iltoja voidaan pitää muutamia, yhteiskristillisestikin toteutettuna.
- 8)** Riemumessu ym. erityistilaisuuksia pidetään 1-4 kertaa vuodessa.
- 9)** Jumalanpalveluksiin kutsutaan ja koulutetaan vapaaehtoisia. Yksittäisten henkilöiden ohella voi olla ryhmiä. Lisäksi palveluvuoroja annetaan johtokunnille ja valtuutetuille.
- 10)** Monipuolinen vapaaehtoistoiminta talkoiden, liikunnan ja virkistuksen merkeissä. Tähän sisältyy Tiekirkko-toiminta kesäkuukausina.
- 11)** Järjestetään kesäretki, esimerkiksi Vivamon Raamattukylään, tai tilataan näytelmä kirkkoon, esimerkiksi Kokemäki-päivän yhteyteen yms. tapahtumaan. Kesällä pidetään pihaseuroja yhdessä lähetystyön kanssa.
- 12)** Aikuistyön johtokunta järjestää vuorollaan juhannusjuhlat Aittakarissa.

Perustelut:

Lähetyskäsky ja kutsu palvelutyöhön Kristuksen ruumiina, kokonaisena seurakuntana. Kirkkolaki 4 luku 1 §. Kirkkojärjestys 4 luku 4 §.

Monipuolinen ja kattava toiminta vaatii varoja. Tilaisuuksissa voi olla pääosin kevyttä tarjoilua. Tarjolla on opetusmateriaaleja yms. Osa kuluista katetaan osallistumis- ja vapaaehtoismaksuin.

Tapahtumia voidaan järjestää yhteistyössä seurakunnan muiden työalojen kanssa.

Käytetään kristillisten järjestöjen erityisosaamista ja vieraita. Laajennetaan yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa yhteisten tapahtumien ja vastavuoroisten vierailujen myötä. Retkiäkin voidaan järjestää yhteisesti. Pyritään löytämään paikallisia yhteistyötahoja.

Aikuistyön suuntaviivoja vuosille 2027 ja 2028

Ylläpidetään ja vahvistetaan hyvin toimivaa. Lisäksi rakennetaan uusia toteutusmuotoja ja tavoitetaan uusia kohderyhmiä.

Kirkon tulevaisuuden visiossa painottuu vahvasti seurakuntalaisten rooli ja merkitys monissa eri tehtävissä, yhteistyössä työntekijöiden ja monipuolisesti kristillisten järjestöjen kanssa. Tuemme ja edistämme tätä kehityssuuntaa Kokemäellä. Kehitetään yhteistyötä naapuriseurakuntien ja paikallisten toimijoiden kanssa.

Aikuistyön johtokunnan ohella luodaan toiminnallisia ryhmiä, joissa vapaaehtoisilla on tärkeä rooli. Rakennamme toiminnallisia tiimejä tarpeen ja tekijöiden mukaan.

Aikamme ihmiset vieraantuvat kristillisestä uskosta, jolloin seurakunnan tulee entistä painokkaammin keskittyä sen ydintehtävään, evankeliumin julistamiseen sanoin ja teoin. Kristillinen sanoma on ajaton, mutta toimintamuotojen

pitää olla ajanmukaisia. Teemme Raamatun sanomaa tutuksi. Varustamme ja rohkaisemme ihmisiä evankeliumin välittäjiksi.

Rakennamme pienryhmiä, jotka osin voivat toimia kodeissakin. Niissä tutustutaan ja voidaan kasvaa erilaisiin palvelutehtäviin.

Hyödynnämme uutta teknologiaa viestinnässä ja toiminnassa. Seuraamme aikamme muuttuvaa maailmaa ja reagoimme tapahtumiin.

Rukoilemme Pyhän Hengen armovoimaa työhömmme, herätystä ihmisten sydämiin ja uskon vahvistumista Raamatun lupauksiin ja elämänohjeisiin.

101 205 0000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Muiden seurakuntatilaisuuksien julistus- ja sielunhoitotyö kattaa laitoskäynnit, luento- ja koulutustilaisuudet, teemapäivät sekä työntekijöiden tekemät vierailut esimerkiksi merkkipäiviään viettävien luona sekä paikkakunnan yleisissä tapahtumissa. Tehtäväalueeseen sisällytetään myös osallistumiset muiden tahojen järjestämiin tapahtumiin sekä seurakunnassa järjestettävät kertaluonteiset tapahtumat, kuten pyhäinpäivän tilaisuudet, vapaaehtoisten kiitosjuhla, erilaiset teemapäivät ja muut vuoden mittaan ilmenevät kertaluonteiset tapahtumat, joita ei ole voinut etukäteen ennakoida.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Kokemäki-päivä 23.5.2026:

- Ollaan mukana päivässä ja ideoidaan ohjelmaa päivään edellisten vuosien tapaan (esim. kirkko avoinna, vierailumahdollisuus kirkontornissa, Pyhän Marian kirkon sakasti avoinna)

Piispantarkastus syksyllä 2026:

Piispantarkastukseen liittyy useimmiten kaksi vierailupäivää, joiden aikana piispa tutustuu seurakunnan ja paikkakunnan elämään ja seurakunnalle tärkeisiin asioihin. Vierailupäivät ovat kohtaamisia työyhteisön, luottamushenkilöiden, paikkakunnan ihmisten, paikallisten verkostojen ja median kanssa. Sisältöinä ovat seurakunnalle tärkeät aiheet kuten työyhteisön ja paikkakunnan kuulumiset, tulevaisuusnäkymät ja paikalliset verkostot. Päiviä rytmittää yhdessä eletty arkinen hengellisyys.

Perustelut:

Tehtäväalueeseen sijoittuvat yleiset seurakunnalliset tilaisuudet ja juhlat on mahdollisuus kohdata paikkakuntalaisia ja tuoda esille seurakunnan tekemää työtä ja kutsua mukaan toimintaan.

Tiedotus ja viestintä (210)

101 210 0000 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Viestinnän tehtävä on vahvistaa seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuvaa ja viestiä seurakuntalaisille mitä seurakunnassa tapahtuu. Viestintä sisältää seurakunnan ulkoisen ja sisäisen viestinnän.

Viikoittain valmistetaan lehti-ilmoitukset, joilla viestitään seurakunnan monipuolisesta toiminnasta. Lisäksi verkkosivujen tapahtumakalenteria ylläpidetään varausjärjestelmään liitetyn rajapinnan avulla. Verkkosivujen muun sisällön päivittäminen on kunkin työalan omalla vastuulla.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

- verkkosivuston julkaisujärjestelmän uudistus ja uusien verkkosivujen rakennus uudelle alustalle
- tuetaan eri työmuotoja viestinnässä

- priorisoidaan kausiesitteen teko ensisijaisesti joulun
- korostetaan jokaisen työntekijän omaa vastuuta tiedottamisesta
- printtimainonta kohdistetaan ilmaisjakelulehteen (Satakunnan viikko)
- muita yksittäisiä ilmoituksia Sydän-Satakuntaan, hyödynnetään lehden suurjakelupäiviä

Perustelut:

Perustehtävän toteuttaminen tarvitsee tuekseen aktiivista tiedottamista.

Seurakunnan ikärakenteen vuoksi printtimedia on edelleen tarpeellinen viestintäkanava. Verkkoviestintä ja sosiaalinen media on kuitenkin tärkeä kanava nuorempien ikäryhmien tavoittamiseksi.

Eri ikäisten käyttämät erilaiset viestintäkanavat luovat omanlaisia haasteita tavoittaa eri ikäryhmiä ja kutsua seurakunnan toiminnan pariin.

Vuonna 2026 viestintään kohdennetaan lisäresursseja verkkosivujen uudistusta varten. Seurakuntien verkkosivujen julkaisujärjestelmä Lukkari uudistuu ja on siirtymässä uudelle alustalle. Marraskuuhun 2027 mennessä kaikkien Lukkari-järjestelmää käyttävien seurakuntien ja yhtymien sivustot tulee olla siirrettynä uudelle alustalle. Seurakunnat ja yhtymät rakentavat uudet sivustonsa itsenäisesti eri käyttöönottoerissä. Kokemäen seurakunta kuuluu kesäkuun 2026 käyttöönottoerään (sivujen rakennus alkaa).

Musiikki (220)

101 220 0000 MUSIIKKI

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Seurakunnan musiikkitoiminnasta huolehtiminen ja musiikkielämysten tarjoaminen seurakuntalaisille. Jumalanpalvelusten ja toimitusten musiikista huolehtiminen ja musiikkiryhmien ohjaaminen. Soittimien hankinta ja huolto.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on järjestää kokoavia toimintamuotoja, yhteislaulutilaisuuksia, konsertteja ja musiikkipitoisia hartaushetkiä, sekä elävöittää jumalanpalvelustoimintaa musiikin keinoin.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

1. Järjestetään konsertteja budjetin mukaisesti.
2. Kokemäen kirkon urut huolletaan vuoden aikana. Vuosihuollon lisäksi urkujen nahkoitusten liimaukset päivitetään. Seurakunnan pianot viritetään ja Kouvatsan kirkon urkuja huolletaan tarpeen mukaan.
3. Musiikkityö koordinoi seurakunnan musiikkivapaaehtoisia toiminnan tarpeiden mukaan.
4. Kartoitetaan Nuoren seurakunnan veisukirjojen tarjonta ja oma tarve

Toimenpiteet:

1. Varataan tarpeellinen määräraha budjettiin konserttien järjestämiseksi.
2. Kanttori sopii soittimien huollot ja viritykset sopivina ajankohtina. Riittävät määrärahat varataan.
3. Musisoivia vapaaehtoisia kutsutaan palvelemaan tarpeen mukaan. Kirkko-kuoro jatkaa toimintaansa ja Seukkurit esiintyvät säännöllisesti.
4. Hankitaan yhteistyössä nuorisotyön ja rippikoulutyön kanssa nuoren seurakunnan veisukirjoja sopiva määrä pienen lisäbudjetin avulla.

Varhaiskasvatus (231)

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

101 231 0000 VARHAISKASVATUS

Tehtäväalue:

1012310000 Varhaiskasvatus

Toiminta -ajatus / Toiminta

Kristilliseen uskoon perustuvan elämän, kasvatuksen ja opetuksen välittämistä lapsille ja heidän perheilleen. Se on luottamuksen rakentamista, kuuntelua, perheen ja vanhempien tukemista.

Keskeiset painopistealueet vuodelle 2026:

- Vanhempien tukeminen lapsiarjessa mm. keskusteluiltoina (asiantuntijapuhujat)
- Musiikin monipuolinen käyttö osana varhaiskasvatuksen ja nuorisotyön kerhotoimintaa
- Työntekijöiden välisen yhteistyön kehittäminen
- Jumalan perheväkenä muuttuvassa maailmassa

Suunniteltua toimintaa vuodelle 2026

- Säännöllinen kerhotoiminta elokuun lopusta toukokuun loppuun
- Erilaiset retket / tapahtumat
- Elintarvikeraha:
 - *Kahvit ja leivät viikoittaisissa perhekerhoissa
 - *Perhekerhojen leiripäivät
 - *Äitien saunailta
 - *4- ja 10 -vuotissynttäreiden tarjoilut / esiintyjä
 - *Joulumuistamiset lapsille
 - *Donkkikset
 - *Bändi- ja lauluiltapäivät (kerho lapsille, nuorille ja aikuisille)
- Ravitsemuspalvelut:
 - *Perhekerhojen leiripäivä
 - *Joulujuhla
- Perhejumalanpalvelus, jossa jaetaan kastelehdet ja iltarukoustaulut (miten tilataan ja koska tämä on?)

- Yhteisvastuukonsertti yhteistyössä Huittisten musiikkiopiston kanssa. Ohjelman laatiminen niin, että myös lapsiperheet viihtyvät.
- Yhteistyö kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa. Esim. joulun- ja pääsiäisenajan kirkkohetket.
- Postikulut: 1 -vuotiaille lapsille onnittelukortit, 4 -vuotiaille synttärikutsut ja kutsut perhekirkkoon kasteperheille.

Nuorisotyö (236)

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

101 236 0000 NUORISOTYÖ

Tehtäväalueet:

- Varhaisnuorisotyö (1012330000) & Nuorisotyö (1012360000)

Toiminta-ajatus:

6-18 -vuotiaiden parissa tehtävää kristillistä kasvatustyötä. Toiminta tähtää siihen, että mahdollisimman moni varhaisnuori ja nuori kuulisi Jeesuksesta. Toiminnan kautta pyritään tukemaan heidän hengellistä kasvua ja rohkaista heitä elämään kristittyinä arjen keskellä. Työ tähtää myös siihen, että heidän sosiaaliset-, vuorovaikutus- ja ryhmätaidot kasvaisivat. Työn kautta pyritään kohtaamaan myös heidän perheitään.

Painopisteet vuodelle 2026:

Jumalan perheväkenä muuttuvassa maailmassa

Suunniteltua toimintaa vuodelle 2026:

varhaisnuorten kerhot / donkkis big night tapahtumat 4- ja 10 -
vuotiaiden synttärät / pääsiäis- ja jouluaskartelut /
varhaisnuorten leiri ja leiripäivä / kerhojen kevät retki
kouluyhteistyö (mm. aamunavaukset, toiminnalliset välitunnit,
kahvitus lukiolla ja pääsiäisen- ja joulunajan tapahtumat)
yhteistyö kaupungin nuorisotyön kanssa / isoskoulutus / isosleiri
/ rovastikunnallinen isosseikkailu / nuorten vaikuttajaryhmä /
nuortenillat / avoimet ovet / nuorten tapahtuma / retki maata
näkyvissä festareille / nuorten messu

muuta/tarkennuksia:

- kerhonohjaajan palkkio (isot) 5€ kerhokerta
- isosen palkkio leirillä 15€ päivältä
- isosten isosen palkkio leirillä 20€ päivältä
- varhaisnuorten leirimaksujen suuruudet: leiri 20/15€
- ja leiripäivä 15/10€
- leirimaksut 475€ on laskettu sen mukaan, että leirille osallistuisi 15 lasta ja leiripäivään niinikään 15 lasta.
- retki- ja kurssimaksut 450 on laskettu sen mukaan, että maata näkyvissä festareille lähtisi 18 osallistujaa.
- säännöllisen toiminnan palkkiot 680€ -
- kerhonohjaajien (1-2) sekä lastenleirien isosten (6) palkkiot.
- postipalvelut 200€ - mm. 10-vuotiaiden synttäräkutsut
- ilmoitukset 150€ - mm. canva (graafisen suunnittelun verkkotyökalu)
- ict-palvelut 900€ - puhelinliittymä ja nuorten netti
- rav.pal.muut 4100€ - lastenleiri ja leiripäivä 2100€,
- rovastikunnallinen isosseikkailu 250€ ja isosleiri
- 1750€.laskettu sen mukaan, että ateriat maksaa 35€ päivässä per osallistuja.
- kuljetuspalvelut 1300€ - kerhojen kevätretki,

- rovastikunnallinen isosseikkailu ja maata näkyvissä
- festari reissu
- retki, musiikki ja ohjelmapalvelut 3750€ -
- bändi/esiintyjä nuorille 1000€, bändi/esiintyjä
- varhaisnuorille 1000€, rovastikunnallinen isosseikkailu 250€ ja maata näkyvissä festari liput 1500€
- ict-laitteet vuokrat 400€ - puhelin ja kannettava tietokone
- lahjaesineet ja huomionosoitukset 1895€ - 10-vuotiaiden lahjakirjat 745€, hupparit isosille 850€,
- ylioppilaiden ja valmistuneiden muistaminen 200€,
- palkintoja tapahtumiin 100€
- muut aineet ja tarvikkeet 550€ - nuorten
- vaikuttajaryhmälle 500€

Rippikoulu (235)

101 235 0000 RIPPIKOULU

Tehtäväalueet:

Rippikoulutyö (101 235 0000)

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Rippikoulutyön yleistavoitteena on, että nuori vahvistuu siinä uskossa kolmiyh-teiseen Jumalaan, johon hänet on pyhässä kasteessa otettu, kasvaa rakkau-
dessa lähimmäiseen ja elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä. (rippikoulu-
suunnitelma Suuri Ihme - Elämää Jumalan kasvojen edessä 2017) Kokemäen
seurakunnan rippikoulutyön päätehtävänä on järjestää seurakunnan alueella
asuville 15 vuotta täyttävälle nuorille rippikoulut rippikoulutyön suunnitelman

mukaisesti, sekä huolehtia myös sitä vanhempien rippikouluista. Erityisrippikoulua järjestetään yhteistyössä Satakunnan kehitysvammatyön papin ja sairaalapastoreiden kanssa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

- Vuoden 2025-2026 rippikouluun kutsutaan vuonna 2011 syntyneet Kokemäen seurakunnan jäsenet sekä sitä vanhemmat nuoret, jotka eivät ole vielä käyneet rippikoulua ja nuoret, jotka eivät vielä ole seurakunnan jäseniä.
- Rippikouluryhmiä tulee kolme, joista leiriä ja yksi päivärippikoulu.
- Rippikoululaisten perheiden kohtaamiseen panostetaan kutsumalla huoltajia mukaan rippikoulun tilaisuuksiin ja järjestämällä vanhempainiltoja ja leireillä huoltajien vierailuillat. Myös viestintä WhatsApp-sovelluksessa pidetään aktiivisena.
- Yhdenvartaisuuteen, turvallisuuteen ja kiusaamisen torjumiseen panostetaan, jotta rippikoulu on mieluisa ja turvallinen tila jokaiselle.
- Rippikouluopetus perustuu opetussuunnitelmaan Suuri Ihme, Elämää Jumalan kasvojen edessä. Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittynä. Opetuksessa tullaan painottamaan sitä, että nuoret löytävät merkityksiä kristinuskon keskeisten sisältöjen ja oman elämänsä välillä. Opetuksessa otetaan huomioon yhteiskunnan muutokset ja haasteet, digitalisoituminen ja sosiaalisen median merkitys. Opetuksessa yritetään löytää yhteys nuorten arkitodellisuuden ja kristinuskon sanoman välillä.
- Seurakuntaan tutustuminen ja kokoontumiset pidetään ryhmän yhteisinä kokoontumisina jo ennen leiriä/päiväjaksoa, jotta ryhmäytyminen alkaa ennen leirijaksoa.
- Leirien turvallisuutta lisäämään palkataan yövalvoja, joka on täysi-ikäinen nuori aikuinen, jolle rippileiritoiminta on tuttua. Kannustamme kokeneita isosia jatkamaan isosina ja seurakunnan aktiivisina toimijoina useana vuotena.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

- järjestää rippikoululaisille vaadittu 80 tuntia opetusta, mikä koostuu ilmoittautumistilaisuudesta, seurakuntaan tutustumisesta, ennakkopäivästä, oppitunneista ja leiri/päiväjäksosta.
- Tarjota mahdollisimman monelle isoskoulutuksen käyneelle nuorelle paikka leiri-isosena.
- Järjestää toimintaa, joka on mieleistä myös rippikoululaisten perheille.
- Järjestää aikuisrippikoulua ja olla tarvittaessa mukana erityisrippikoulujen toteuttamisessa.

Perustelut:

Rippikoulu on kirkkolain edellyttämää toimintaa ja rippikoulu järjestetään jokaiselle sitä toivovalle seurakunnan jäsenelle alkaen siitä vuodesta, jona hän täyttää 15 vuotta. Vuoden 2025-2026 rippikouluihin ilmoittautui myös nuoria, jotka eivät vielä ole seurakunnan jäseniä ja myös heidät otetaan rippikouluun. Leireille tarvitaan tarpeeksi henkilökuntaa ja leirien ajankohdat valitaan niin, että leirien väliin jää työntekijöille riittävästi aikaa palautumiseen ja lepoon. Leirien turvallisuuteen ja sekä leiriläisten että työntekijöiden hyvinvoinnin ylläpitämiseksi palkataan täysi-ikäinen yövalvoja leireille. Isoskoulutukseen panostetaan nuorisotyössä, jotta leireille saadaan koulutettuja ja motivoituneita isosia. Isoskoulutuksen suosio Kokemäen seurakunnassa on hyvä ja isoskoulutuksessa on paljon nuoria. Isosena toimimisella on tärkeä tehtävä pitää nuoret kiinni seurakuntaelämässä. Isospalkkiot maksetaan ja isokset saavat isostodistuksen, jotta myös ensimmäiset yhteydet työelämään syntyvät. Kokeneita isosia kannustetaan tulemaan uudestaan leireille ja osallistumaan toimintaan monipuolisesti. Rippikoulun suosiota pyritään pitämään yllä ajankohtaisella ja laadukkaalla rippikoulutyöllä ja otetaan aktiivisesti käyttöön myös uusia toimintatapoja esim. sosiaalisen median kanavissa

Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakonia-työn 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.

101 241 0000 DIAKONIATYÖ

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kristillisen ihmiskäsityksen mukaisen auttamistyön toteuttaminen Kokemäellä. Asiakkaiden kohtaaminen, ohjaus ja neuvonta heidän yksilöllisessä elämäntilanteessaan huomioiden henkinen, hengellinen, sosiaalinen ja aineellinen apu. Diakoniatyö pyrkii auttamaan ensisijaisesti niitä, joita muu apu ei tavoita. Asiakastyössä pyrkimyksenä on kiireettömyys, luottamuksellisuus sekä ihmisarvoa ja itsemääräämisoikeutta kunnioittavat toimintatavat.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Tuemme erityisesti yksineläviä työikäisiä sekä ikääntyneitä. Painotamme asiakkaan avustamista ja ohjausta hänen omista tarpeistaan lähtien. Taloudellisessa avustamisessa korostamme palveluohjausta, ohjaamme asiakasta oman talouden hallinnassa sekä teemme yhteistyötä yhteiskunnallisten toimijoiden kanssa.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Tavoitteena on alueella asuvien ihmisten yksinäisyyden lievittäminen ja osallisuuden lisääminen. Tavoitteena myös digitaalisten välineiden hyödyntämisen kehittäminen etenkin ikääntyneiden kohtaamisessa. Pyritään

entistä vahvemmin vastaamaan ihmiselämän erilaisiin kriisitilanteisiin ja tukemaan elämän taitekohdissa. Työntekijöiden osaamista vahvistetaan lisäkoulutuksella. Taloudellisessa avustamisessa tavoitteena on kohdentaa avustustyötä etenkin kriisitilanteissa oleville sekä lisätä diakonian avustustyön vaikuttavuutta pitkäjänteisesti asiakastyössä.

Perustelut:

Yksinäisyyden lievittäminen sekä osallisuuden kokemuksen lisääminen tukevat ihmisen hyvinvointia ja toimintakykyä kokonaisvaltaisesti. Yhteiskunnan tarjoamien palveluiden resurssien rajallisuuden vuoksi diakoniatyöllä on tässä merkittävä rooli. Taloudellisen avustamisen painopisteen siirtyminen yhä enemmän palveluohjauksen sekä asiakkaan omien taloudellisten hallintakeinojen tukemisen suuntaan tuovat pidempiaikaisia ratkaisuja asiakkaan elämäntilanteeseen ja elämänhallintaan. Diakoniatyön taloudelliset resurssit ja henkilöstöresurssit pystytään kohdentamaan paremmin akuutteihin kriisitilanteisiin ja niistä eteenpäin pääsemiseen.

Perheneuvonta (242)

101 242 0000 PERHENEUVONTA

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kirkon ja sen seurakuntien perheneuvontatyössä selvitetään parisuhteeseen, perheeseen ja ihmisen henkilökohtaiseen elämään liittyviä kysymyksiä.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Ohjataan palveluja tarvitsevat perheneuvonnan piiriin. Kokemäen seurakunta hankkii perheneuvonnan palvelut ostopalveluna Porin evankelis-luterilaiselta seurakuntayhtymältä.

Perustelut:

Toiminta jatkuu ennallaan. Toiminnan ylläpidosta maksetaan perheneuvonnan yhteistyösopimuksen ja asiakaskäyntien määrän mukaan.

Sairaalasielunhoito (243)

101 243 0000 SAIRAALASIELUNHOITO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Laitoksissa tapahtuvaa sielunhoitotyötä ja hartaustoimintaa terveydenhuollon asiakkaille ja henkilökunnalle.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Eri laitoksissa olevien potilaiden, heidän omaistensa sekä henkilökunnan tukeminen ja kristillisen toivon ylläpitäminen. Toiminta tapahtuu yhteistyössä eri hoitoyhteisöjen kanssa.

Sairaalasielunhoito järjestetään sopimuksella, jossa määritellään Satakunnan seurakuntien maksuperusteet.

101 245 0000 LAITOSDIAKONIA

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Laitosdiakoniaa toteutetaan erityishuoltopiireissä ja niiden keskuslaitoksissa tai palvelukeskuksissa.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Kehitysvammatyön teologi järjestää erityisriippikouluja, ryhmiä ja leirejä kehitysvammaisille sekä heidän huoltajilleen ja omaisilleen.

Kokemäen seurakunta hankkii Ulvilan seurakunnalta laitosdiakonian palvelut, joista se maksaa toiminnan ylläpitäjälle sopimuksen mukaisesti.

Perustelut:

Toiminnan ylläpidosta maksetaan Ulvilan seurakunnan ja Kokemäen seurakunnan yhteistyösopimuksen mukaisesti.

Lähetys (260)

101 260 0000 LÄHETYS

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Lisätä lähetystietoutta, -intoa ja -kannatusta Kokemäellä, sekä tukea nimikko-lähetysten ja nimikkokohteiden työtä taloudellisesti, yhteyttä pitäen ja esirukouksin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Pitää tasapuolisesti yhteyttä nimikkolähetteihin ja nimikkokohteisiin, sekä lähetysjärjestöihin. Tukea ja vahvistaa lähetyspiirejä, sekä järjestää lähetystilaisuuksia. Lisätä lähetystyön tuntemusta seurakunnassa ja kouluissa, mm. oma lähetyslehti. Lisätä lähetyskannatusta.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Lähetystyön sisältöä ja merkitystä korostetaan läpäisevästi koko seurakunnassa. Lähetystyö on evankeliumin ja Sanan julistusta sekä palvelutyötä etenkin sellaisilla alueilla, joissa kristillistä uskoa tunnetaan vain vähän tai joissa paikalliset nuoret kirkot tarvitsevat tukea.

Kokemäen seurakunnan lähetystarjonta- ja toiminta on hyvällä tasolla monipuolisten nimikko-sopimusten, sitoutuneiden vastuuhenkilöiden, kannattajien ja lähetystyön papin myötä.

Seurakunnalla on neljä nimikkosopimusta. Sopimuksista kaksi on henkilöpohjaisia (Kenia ja Etu-Aasia) ja kaksi työkohteisia (Etiopia). Näihin pidetään yhteyttä lähetysjärjestöjen kautta. Lähettikirjeitä ja infoa jaetaan tilaisuuksissa, seurakunnan kotisivuilla ja uudistetun Kokemäki-Kauvatsa lähetyslehden kautta.

Talousarvion avustusmäärärahojen jakaminen eri lähetysjärjestöille esitetään annettavan edellisen vuoden vapaaehtoisen kannatuksen suhteessa seuraavasti:

- *FELM (SLS) 30 %, SLEY 42 %, SEKL 15 %, Lähetisyhdistys Kylväjä 10 %, SPS 3 %.*

Kerättäessä vapaaehtoisia varoja yhteisesti seurakunnan nimikkosopimuksille (kolehdit yms.) prosentit ovat seuraavat: (yksittäiselle järjestölle nimetyt kolehdit sille täysimääräisesti)

- *FELM (SLS) 31 %, SLEY 43 %, SEKL 15 %, Lähetisyhdistys Kylväjä 11 %.*

Lähetystoiminnan rungon muodostavat kolme lähetyspiiriä (Kenian, Tulkkilan ja Kansanlähetyksen piirit, joista kukin kokoontuu säännöllisesti 1-2 kertaa kuukaudessa syksyllä ja keväällä), sekä lähetystilaisuudet, joita pidetään 3-4 kertaa vuodessa. Lähetyspiirejä pidetään myös kodeissa, mm. uusien ihmisten tavoittamiseksi.

Kartoitetaan uudenlaisen lähetysryhmän luomista.

Lähetystyötä pidetään esillä myös kesän pihaseuroissa, heinäkuisessa Kokemäen Evankeliumi-juhlassa ja seurakunnan eri piireissä ja toiminnoissa. Kauneimmat joululaulut järjestetään yhdessä musiikkityön kanssa SLS:n lähetystyön hyväksi.

Lähetyskasvatus on läsnä rippikoulussa ja lähetystietoutta ja -kokemuksia tarjotaan kouluille osana kansainvälisyyskasvatusta. Tässä käytetään lähettivieraita ja vapaaehtoisia.

Mahdollisuuksien mukaan voidaan pitää lähetysmyyjäisiä, arpajaisia, lähetyslounaita, konsertteja yms. lähetystyön hyväksi.

Osallistutaan lähetysjärjestöjen kesäjuhliin virallisten edustajien ja retkien kautta.

Kokemäen seurakunta arvostaa kaikkia lähetysjärjestöjä ja kunnioittaa kunkin näkyä ja erityislaatuisuutta, samalla kun painopiste on nimikkokohteissamme ja niiden tukemisessa.

Toiminnassa huomioidaan Kokemäen ohella Kauvatsan alue. Lähetyskasvatus ja -toiminta nivotaan Raamattuun ja sen syventävään tuntemiseen lähetyskäs-kyn hengessä.

Perustelut:

Lähetyskäsky. Kirkkolaki 4 luku 1 §. Kirkkojärjestys 4 luku 4 §.

Lähetystyön suuntaviivoja vuosille 2026 ja 2027:

Vahvistetaan hyvin toimivaa lähetystyötämme ja mahdollisuuksien mukaan etsitään uusia toteutusmuotoja ja uusia kohderyhmiä.

Lähetystyön johtokuntaa aktivoidaan toiminnalliseksi, jolloin se voi kokousten lisäksi osallistua mm. jumalanpalvelusten palvelutehtäviin, kirkkokahvien yms. järjestämiseen lähetystyön hyväksi sekä muihin toimintoihin. Toiminnallisia ryhmiä voi olla muitakin.

Lähetyspiirien sisältöä päivitetään ja piirejä mainostetaan aktiivisesti. Uusien sukupolvien tavoittamista ja modernin viestinnän käyttöä kehitetään. Yhteistyötä nuoriso- ja lapsityön kanssa tiivistetään.

Lähetystoimintoja toteutetaan seurakunnan tilojen ohella myös kodeissa ja muissa kohtaamispaikoissa.

Lähetystyön tulee entistä paremmin läpäistä koko seurakunnan elämää ja tavoittaa enemmän nuorempia sukupolvia, löytäen myös heiltä toiminnallisia uudistuksia.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Kansainvälinen diakonia sekä Merimieskirkolle annetut avustukset. Ulkomaille kohdistuva ystävyysseurakuntatoiminta sekä Kirkon Ulkomaanavulle (KUA) myönnettyt avustukset.

101 270 0000 KANSAINVÄLINEN DIAKONIA JA MUU KANSAINVÄLINEN TOIMINTA

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Suomen Merimieskirkko ry:lle sekä Kirkon ulkomaanavulle annettavat avustukset. Ystävyysseurakuntatoimintaa ei ole.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Seurakunta avustaa kirkon kansainvälistä toimintaa.

Suomen Merimieskirkko ry 250 €, Kirkon Ulkomaanapu 4000 €.

Perustelut:

Kirkon kansainvälisen toiminnan taloudellinen avustaminen.

Muu seurakuntatyö (290)

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

Seurakunnallista toimintaa tukeville järjestöille ja yhdistyksille myönnettyt avustukset kirjataan sille tehtäväalueelle, jolle avustus kohdistuu.

101 290 0000 MUU SEURAKUNTATYÖ

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Jäsenmaksut ja toiminta-avustukset.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Seurakunta suorittaa Kirkkopalvelujen jäsenmaksun.

Perustelut:

Seurakunnan yhteistyötahojen toiminnan taloudellinen avustaminen

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Päälukko			Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
4	Hautaustoimi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-60 037,31	-48 150,00	-78 700,00	-75 700,00	-72 700,00
4	Hautaustoimi	Toimintakulut (ulkoiset)	171 119,91	268 195,00	253 420,00	234 152,00	224 496,00
4	Hautaustoimi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	111 082,60	220 045,00	174 720,00	158 452,00	151 796,00
4	Hautaustoimi	Toimintakulut (sisäiset)	6 364,45				
4	Hautaustoimi	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	117 447,05	220 045,00	174 720,00	158 452,00	151 796,00
4	Hautaustoimi	Poistot ja arvonalentumiset	5 948,37	5 951,00	20 288,00	20 288,00	11 903,00
4	Hautaustoimi	Sisäiset korkokulut	1 738,00				
4	Hautaustoimi	Sisäiset vyörytyserät	53 497,02				
4	Hautaustoimi	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	178 630,44	225 996,00	195 008,00	178 740,00	163 699,00

Kirkkohallituksen yleiskirjeen nro 14/2024 mukaan vuoden 2025 talousarviosta lähtien talousarviot tulee laatia uuden ohjeistuksen mukaisesti. *Muutokset koskevat niin hautaustoimen tehtäväalueita kuin kustannusten kohdentamistakin. Uudessa seurakuntien ja seurakuntayhtymien kustannusten kohdentamisohjeessa pääluokka hautaustoimi (PL 4) jakautuu seuraaviin tehtäväalueisiin: hautausmaahallinto (401); hautausmaiden ylläpito (403), vastaten pääpiirteissään entistä tehtäväaluetta hautausmaakiinteistöt; hautaaminen (404), vastaten pääpiirteissään entistä tehtäväaluetta varsinainen hautaustoimi; sekä vainajasäilytys (406) ja krematoriot (407). Tehtäväalueiden ja numerointien muutokset on tehty Kirkon Palvelukeskuksessa vuonna 2025.*

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautausmaat toimivat ihmisille ”muistolehtoina”; paikkana, jossa on mahdollisuus hiljentyä muistelemaan. Hautaustoimen kulut pyritään kattamaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20). Kokemäen seurakunnassa vaihtuu haudankaivuupalveluiden tuottaja vuoden 2026 alusta pitkäaikaisen yrittäjän eläköityessä. Kirkkoneuvosto on päätöksessään 83§/2025 valinnut palveluntuottajan. Vuoden 2026 alusta uurnahaudat kaivetaan omana työnä, sitä varten hankitaan Avant-työkoneeseen kaira. Koska haudankaivuun hinnat nousevat, on ko-

rotus kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti suunnattu hautauksesta perittäviin maksuihin. Varsinaisen hautaustoimen osalta on huomioitu valtionrahoituksen kohdennus hautatoimeen.

Varsinaisia uusia hautausmaa-alueita ei suunnitella vaan pyritään hyödyntämään jo olemassa olevia hautausmaita. Kaikilla hautausmailla jatketaan hoitamattomien hautojen kartoitusta ja pyritään saamaan seurakunnalle luovutetut hautapaikat tehokkaasti uudelleen käytettäviksi. Hautausmaiden käyttö- ja hoitosuunnitelmia päivitetään tarpeen mukaan. Vuoden 2026 aikana suunnitellaan hautausmaille sirottelualueita sijoitettavaksi sellaisille alueille, joille arkku- tai uurnahautaaminen ei sovellu.

Investointeina vuoden 2025 aikana on toteutunut Kauvatsan hautausmaalle uurnahautausalue ja muistolehto sekä Koomankankaan hautausmaalle esteetön-WC/taukotilakontti. Vuoden 2026 aikana luovutaan vanhasta haudan-kaivajan asuntorakennuksesta ja paikalle suunnitellaan pysäköintialue hautausmaalla kävijöille.

Hautaustoimen osalta on käynnissä Turun arkkihiippakunnan johtama Rova2030 -hanke Ala-Satakunnan rovastikunnan seurakuntien kanssa, yhteistyöneuvottelut jatkuvat suunnitelmakauden aikana.

Hautausmaahallinto (401)

Tehtäväalueelle hautausmaahallinto kirjataan hautaustoimeen liittyvän luottamushenkilöhallinnon ja mahdollisen hautausmaatoimiston kulut sekä mahdolliset erillisten toimeksiantojen maksutuotot.

101 401 0000 HAUTAUSMAATOIMISTO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Hautausmaatoimistossa huolehditaan hautaamiseen, hautojen hoitoon sekä kunnostukseen liittyvistä tehtävistä sekä pidetään yllä hautarekisteriä. Hautausmaatoimistossa voi sopia hautapaikoista, uurnanlaskuista sekä muista

hautaamiseen liittyvistä toimista. Hautausmaatoimisto sijaitsee seurakuntakeskuksessa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Investointina vuonna 2025 toteutui Hautausmaiden sähköisen karttaohjelman, Geometrixin hankinta. Hankinnassa tehtiin yhteistyötä Ala-Satakunnan seurakuntien kanssa. Talousarviovuonna 2026 panostetaan Geometrix-karttaohjelman täysipainoiseen hyödyntämiseen ja valmistaudutaan hautakartta.fi soveluksen käyttöönottoon. Sähköisen hautakorttiohjelman TSS Primen ja sen Kipa-rajapinnan aktiivinen käyttäminen, tiedostojen tarkastaminen ja mahdollisten puuttuvien tietojen lisääminen. Valmistaudutaan ainaishoidossa olevien hautojen muuttamiseen määräaikaiksi hoitohaudoiksi tai hoitovelvoitteen poistamiseen. Pitkäaikainen useamman vuoden prosessi, mutta välttämätön seurakunnan taloudellisten resurssien ja kirkkohallituksen ohjeistuksen noudattamisen vuoksi.

Hautausmaiden ylläpito (403)

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

101 403 0000 KOOMANKANKAAN TOIMISTORAKENNUS

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Rakennus on toiminut Koomankankaan hautausmaan työntekijöiden sosiaalitalana, mutta vuoden 2025 aikana hautausmaalle on valmistunut uusi taukotila

sekä yleisö-wc. Kausityöntekijät huolehtivat kontin siivouksesta kesäkaudella ja vahtimestari talvikaudella.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Valmistautuminen rakennuksen purkamiseen ja pysäköintialueen rakentamiseen alueelle.

101 403 0300 KOOMANKANKAAN HAUTAUSMAA

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Koomankankaan hautausmaa on Kokemäen suurin hautausmaa. Koomankankaalla haudataan sekä vanhoihin sukuhautoihin että uusiin hautapaikkoihin.

Hautausmaalla on myös hoidettavana vuoden 1918 kansalaissodan muistomerkki, ortodoksi –muistomerkki, kappelin kupeessa oleva hautausmaan sata-vuotisjuhlasta kertova muistomerkki, menneiden sukupolvien muistokivi sekä muualle haudattujen muistomerkki.

Hautausmaalla työskentelee kiinteistöpuutarhuri, kesällä 2 kausityöntekijää sekä muutama opiskelija. Hautausmaalla on käytössä Avant- työkone helpottamassa mullan, hiekan ja haravointijätteen kuljetusta. Avantilla myös tehdään hautausmaan hiekotus/lumityöt talvella.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Mahdollisesti seurakunnalle palautuvien hautapaikkojen (hautaoikeus päättynyt) sekä hoitamattomien hautapaikkojen kartoitustyö jatkuu. Sirottelualueen suunnittelu ja toteutus (5 000 €). Osuus akkukäyttöisen pensasleikkurin (300 €) ja lehtipuhaltimen hankinnasta (300 €) käytettäväksi hautausmailla.

101 403 0400 KIRKON VIEREINEN JA VANHA HAUTAUSMAA

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kirkon hautausmaalla sekä Vanhalla hautausmaalla haudataan vain vanhoihin sukuhautoihin sekä seurakunnalle takaisin palautuneisiin hautoihin. Hautausmaan lisäksi on hoidettavana muualle haudattujen muistomerkki, menneiden sukupolvien muistokivi, Karjalaan jääneiden muistomerkki, Sankariäiti-muistomerkki, kirkkopuisto sekä sankarihauta-alue.

Vanha hautausmaa on hautauskäytön ohella Kokemäen merkittävimpiä nähtävyyksiä. Alueella on sijainnut keskiaikainen Neitsyt Marialle omistettu kirkko, jonka sakasti on säilynyt ja on merkittävä kulttuurihistoriallinen rakennus.

Talvikaudella Kirkon viereisen ja Vanhan hautausmaan lumityöt ja liukkauden torjunta painottuvat lähinnä hautausten yhteyteen. Syksyllä Kirkon viereiselle ja Vanhalle hautausmaalle laitetaan ei talvikunnossapitoa -kyltit varoittamaan hautausmaalla kävijöitä mahdollisista liukkaista olosuhteista.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Hautausmaan tavanomaiset hoitotoimenpiteet. Mahdollisesti seurakunnalle palautuvien hautapaikkojen (hautaoikeus päättynyt) sekä hoitamattomien hautapaikkojen kartoitustyö. Kirkon viereisen hautausmaan länsipuolisen alaosan muuttaminen niittyalueeksi, varataan siemenseosta varten määrärahaa (1 000 €). Osuus akkukäyttöisen pensasleikkurin (300 €) ja lehtipuhaltimen hankinnasta (300 €) käytettäväksi hautausmailla.

101 403 0500 KAUVATSAN HAUTAUSMAA

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Alueella on hoidettavana hoitohautojen lisäksi Karjalaan jääneiden vainajien muistomerkki, kansalaissodan muistomerkki, muualle haudattujen muistomerkki, menneiden sukupolvien muistokivi, sankaripatsas sekä sankarihautausalue. Rutunan hautausmaalla käydään 2-3 kertaa vuodessa sekä tarvittaessa.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Mahdollisesti seurakunnalle palautuvien hautapaikkojen (hautaoikeus päättynyt) sekä hoitamattomien hautapaikkojen kartoitustyö. Osuus akkukäyttöisen pensasleikkurin (300 €) ja lehtipuhaltimen hankinnasta (300 €) käytettäväksi hautausmailla.

Hautaaminen (404)

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

101 404 0000 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI

Varsinaisella hautaustoimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuksien järjestäminen, haudan kaivu, peittäminen ja peruskunnostus. Hautausten vuosittaiset määrät nousevat väestön ikääntyessä ja tuhkausten osuus hautauksista kasvaa.

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Vainajille viimeisen leposijan osoittaminen. Haudan avaus ja peitto arkkuhautojen osalta on ulkoistettu yksityiselle yrittäjälle. Uurnahautojen avaus ja peitto hoidetaan seurakunnan omana työnä.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Varataan määrärahaa haudankaivuupalvelujen arkkuhautojen ostamiseen (30 100 €). Hankitaan Avant-työkoneeseen maakaira uurnahautojen kaivuuseen (3 500 €). Hautauspalvelumaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle, jotta saavutetaan tavoite kattaa hautaustoimen kulut valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla. Arkku/uurnahautojen sekä muistolehdon uurnapaikkojen avaus ja peitto ajantasaisesti. Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hinnasto hautausmaksujen osalta päivitetty kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti (kirkkohallituksen yleiskirje 15/2024) sekä haudankaivuupalvelun tuottajan hinnaston perusteella.

Vainajasäilytys (406)

Kokemäen seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, josta peritään lähellä omakustannushintaa oleva maksu.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainajakylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen sopiminen (vain hautaustoimistot voivat avata arkkuja ja järjestää näytön omaisille) sekä vainajien säilytystä koskeva kirjanpito.

101 406 0000 KOOMAN RUUMISHUONE

101 406 0100 KOKEMÄEN RUUMISHUONE

101 406 0200 KAUVATSAN RUUMISHUONE

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Vainajien säilyttäminen.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Hinnastossa kylmätilojen vuokra 50 €/viikko, joka perustuu todellisiin kustannuksiin kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti. Vuodelle 2027 varataan määrärahaa (100 000 €) investointiin Kokemäen ruumishuoneen kylmiön uudistamiseen. Muutoksen valmistelua ja suunnittelua vuoden 2026 aikana. Kokemäen ruumishuoneelle suunnitellaan kaappikylmiöt ja yksi pakastin olemassa olevien ulkoseinien sisälle sijoittuen. Kooman ja Kouvatsan ruumishuoneet poistetaan aktiivisesta käytöstä ja jätetään varakäyttöön. Arkkujen siirtoa helpottamaan hankitaan pumppukärry.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Päälukko			Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-152 938,95	-84 676,00	-85 950,00	-82 662,00	-82 662,00
5	Kiinteistötoimi	Toimintakulut (ulkoiset)	391 936,30	333 796,00	348 830,00	330 585,00	331 275,00
5	Kiinteistötoimi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	238 997,35	249 120,00	262 880,00	247 923,00	248 613,00
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot (sisäiset)	-526 848,90				
5	Kiinteistötoimi	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-287 851,55	249 120,00	262 880,00	247 923,00	248 613,00
5	Kiinteistötoimi	Poistot ja arvonalentumiset	151 247,97	141 678,00	147 619,00	158 145,00	137 347,00
5	Kiinteistötoimi	Sisäiset korkokulut	72 167,65				
5	Kiinteistötoimi	Sisäiset vyörytyserät	18 602,34				
5	Kiinteistötoimi	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-45 833,59	390 798,00	410 499,00	406 068,00	385 960,00

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti. Kiinteistötoimikunta toimii operatiivisen toiminnan apuna. Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimen työntekijöiden tiimi huolehtii kiinteistöjen siivouksista, pienimuotoisista korjauksista ja huolloista. Sähköisen kiinteistöjen huoltokirjajärjestelmän Granlund Managerin aktiivinen käyttö jatkuu. Kiinteistötoimen osalta on käynnissä Turun arkkihiippakunnan Rova2030 -hanke Ala-Satakunnan rovastikunnan seurakuntien kanssa, yhteistyöneuvottelut jatkuvat suunnitelmakauden aikana.

Kiinteistöstrategia päivitetään uuden valtuustokauden alkaessa vuonna 2027.

502 Kirkot

Tähän kirjataan kirkkojärjestyksen 3 luvun 52 §:n mukaisten kirkkojen tuotot ja kulut. Kirkkolain 3 luvun 21 §:ssä erotetaan kirkolliset rakennukset seura-

kunnan muista rakennuksista. Tämän lisäksi erotetaan vielä kirkko muista kirkollisista rakennuksista, koska päätös kirkon rakentamisesta syntyy vain kirkkolain 3 luvun 21 §:n 3 mom:n osoittamassa järjestyksessä.

101 502 0000 KOKEMÄEN KIRKKO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kokemäen Kustaa III:n kirkko on paikkakunnan merkittävintä kulttuurihistoriallista arvoperintöä ja säilytettävä seurakunnan kirkollinen rakennus.

Kirkko on seurakunnan yhteisen jumalanpalveluksen ja muiden pyhien toimistusten keskeinen viettopaikka, jossa pidetään myös muita tilaisuuksia kuten lasten tapahtumia, kouluhartauksia, konsertteja ja musiikkitapahtumia.

Kirkko on sovittaessa avoinna hiljaista hartautta ja kirkkoon tutustumista varten.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kiinteistössä jatketaan toimenpiteitä kirkkohallituksen ja museoviraston ohjeistuksen mukaisesti tavoitteena kirkon toiminnallisuuden lisääminen, inva-WC:n rakentaminen, äänentoiston parantaminen, sähköjen ja valaistuksen uusiminen sekä pienen kahvitus/kokoontumistilan rakentaminen. Kiinteistön ympäristön valaistus toteutetaan hankkeen yhteydessä. Aikaisemmassa toimintasuunnitelmassa varattu investointimääräraha tarkoitusta varten säilytetään suunnitelmassa, vaikka Kauvatsan kirkon muutostyöt ovat vuoden 2026 pääinvestointikohde. Varataan investointimäärärahaa tarkoitusta varten vuodeksi 2026 40 000 € ja 2027 (200 000 €). Suunnitelmat, aikataulu ja rahoitus tarkentuvat suunnitelmavuosien aikana.

101 502 0100 KAUVATSAN KIRKKO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kauvatsan kirkko on merkittävä kulttuurihistoriallista arvoperintöä ja säilytetävä seurakunnan kirkollinen rakennus. Kirkko on seurakunnan yhteisen jumalanpalveluksen ja muiden pyhien toimitusten keskeinen viettopaikka, jossa pidetään myös muita tilaisuuksia kuten lasten tapahtumia, kouluhartauksia, konsertteja ja musiikkitapahtumia.

Kirkko on sovittaessa avoinna hiljaista hartautta ja kirkkoon tutustumista varten.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Jatketaan kirkon monikäyttöisyyden suunnittelua, lausuntojen hankintaa (mm. Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli, Kirkkohallitus, Museovirasto) ja varaudutaan muutostöiden toteuttamiseen talousarviovuoden 2026 aikana. Varataan hankkeeseen investointimääräraha 70 000 €. Toimintojen sijoituessa Kauvatsan kirkkoon voidaan varautua kiinteistöstrategian mukaisesti Kauvatsan seurakuntatalon myyntiin. Kauvatsan kirkon katon maalaus suunnitelma-vuonna 2027, Kirkkohallituksen investointiohjeistuksen mukaisesti pitää kirjata käyttötalousmenoihin, vaikka kustannus ylittää investointirajan.

504 Siunauskappelit

Tähän kirjataan kirkkolain 3 luvun 21 §:n mukaisten siunauskappeleiden tuotot ja kulut.

101 504 0000 SIUNAUSKAPPELI

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Koomankankaan hautausmaan siunauskappelia käytetään hautaan siunaamisten ohella pienimuotoisissa konserteissa ja hartauksissa.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Ylläpitotoimenpiteitä tarvittaessa.

101 504 0100 VANHA SAKASTI

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kulttuurihistoriallinen säilytettävä rakennus.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Ylläpitotoimenpiteitä tarvittaessa.

506 Seurakuntatalot

101 506 0000 SEURAKUNTAKESKUS KOKEMÄKI

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Seurakuntakeskus on valmistunut vuonna 1976. Peruskorjaus valmistui 2021 yläkerran osalta ja 2023 alakerran osalta. Seurakunnan toimistot ja henkilöstön työhuoneet/työpisteet sijaitsevat kiinteistössä. Seurakunnan omien toimintojen lisäksi, seurakuntakeskusta vuokrataan ulkopuolisille erilaisten tilaisuuksien pitämistä varten.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Ylläpitotoimenpiteitä tarvittaessa. Langaton verkkoyhteys sekä kirkkoverkkoon että ulkopuolisille vierailijoille (1 000 €), i mop siivouskoneeseen uusien akkujen hankinta (1 000 €) sekä uudet mikrofonit äänentoistoa parantamaan (1 000 €).

101 506 0100 SEURAKUNTATALO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kauvatsan seurakuntatalo on kirkon välittömässä läheisyydessä oleva seurakunnan kiinteistö.

Tilat palvelevat oman seurakunnan toimintaa sekä ulkopuolisten vuokraajien tilaisuuksien pitopaikkana kuten muistotilaisuudet, syntymäpäivät ja kastejuhlat.

Talossa on päiväkerhotilat, henkilökunnan sosiaalitilat ja toimistotilat. Säännöllistä seurakunnan käyttöä keskimäärin yhtenä päivän viikossa sekä kirkkokahvit kerran kuussa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kauvatsan seurakuntatalo pidetään käytössä siihen asti, kunnes Kauvatsan kirkon monikäyttöisyysmuutos on valmis ja toiminnot siirretty sinne. Myynti pyritään toteuttamaan heti tämän jälkeen. Kiinteistöön tehdään vain aivan pieniä välttämättömiä korjauksia.

508 Leiri- ja kurssikeskukset

101 508 0000 LEIRIKESKUS

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Aittakarin leirikeskus on seurakunnan kiinteistö (5 ha) Sääksjärven rannalla noin 22 kilometrin etäisyydellä Kokemäen keskustasta. Oman käytön ohella leirikeskusta vuokrataan ulkopuolisille. Leirikeskuksen sauna on valmistunut v 1991 ja päärakennus v 1992. Leirikeskusta varaavat seurakunnan työmuodot leirien pitämiseen ja toiminta painottuu pääasiassa kesäkauteen. Metsä ja piha-aluetta hoidetaan luontoarvot huomioiden.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Varaudutaan majoitustilojen huoneiden verhojen uusimiseen, hankitaan paloturvalliset pimentävät verhot (1 600 €). Tien sorastus (2 000 €)

Kiinteistön ylläpitokorjauksia tehdään tarpeen mukaan. Kiinteistölle ei suunnitella laajaa peruskorjausta vuosien 2026–2035 aikana. 90-luvulla valmistuneen kiinteistön peruskorjauksen tarve muun muassa talotekniikan ym. osalta selvitetään kiinteistöstrategian seuraavan päivittämisen yhteydessä.

Toimintasuunnitelmassa vuodelle 2028 huomioidaan suunnitelma lukitusjärjestelmän uusimiseksi sähköiseksi ja etäohjelmoitavaksi järjestelmäksi esimerkiksi iLOQ. Jos leirikeskuksen yhteiskäyttö lähiseurakuntien kanssa toteutuu, on varauduttava joustavampaan lukitusjärjestelmään nykyisen vanhanaikaisen sijaan.

509 Muut rakennukset

101 509 0000 HARJU

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kiinteistö sijaitsee Kokemäen kirkon läheisyydessä ja toimii lähinnä varastona.

Lukittavassa varastossa säilytetään mm. ruohonleikkurit, kottikärryt, lehtikärryt yms. työvälineet.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kiinteistön ja ympäristön siisteydestä huolehtiminen.

101 509 0100 TIILIVARASTO

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kiinteistö sijaitsee seurakuntakeskuksen läheisyydessä. Rakennus on ollut vuosia vuokrattuna ulkopuoliselle, mutta kirkkoneuvosto on irtisanonut vuokrasopimuksen päättyväksi huhtikuun 2026 loppuun.

Lukittavassa varastossa voidaan säilyttää mm. ruohonleikkurit, kottikärryt, lehtikärryt yms. työvälineet, joita tarvitaan seurakuntakeskuksen lähialueiden kiinteistöjen hoitoon.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kiinteistöön tehdään ulkopuolista puhdistustyötä tiilipintoihin sekä varaudutaan sisätilojen siivoukseen (1 000 €), lisäksi varaudutaan lukituksen uusimiseen (1 000 €). Otetaan omaan käyttöön varasto- ja säilytystilana.

510 Maa- ja metsätalous

101 510 0000 MAATALOUS

Toiminta:

Seurakunnan pellot on vuokrattu.

101 510 0100 METSÄTALOUS

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Metsien kokonaispinta-ala on noin 149 hehtaaria. Satakunnan Metsänhoitoyhdistys ry hoitaa seurakunnan metsiä metsähoitosuunnitelman mukaisesti. Metsäsuunnitelma on päivitetty vuonna 2022 (kirkkovaltuuston päätös 24§/2022) ja on voimassa vuoteen 2032 saakka. Seurakunnassa toimitaan metsäsuunnitelman mukaisesti. Osa metsistä on vuokrattu paikallisille metsästysseuroille toistaiseksi voimassa olevin sopimuksin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Toimitaan metsäsuunnitelman 2022–2023 mukaisesti. Lisäksi toimitaan hallintosäännön ja kirkkoneuvoston päätösten mukaisesti metsähakkuiden ja metsänhoidon osalta. Kiinnitetään erityistä huomiota metsänhoidollisiin toimenpiteisiin.

Kirkkovaltuuston hyväksymän talouden tasapainottamissuunnitelman mukaisesti vuosittainen puunmyyntituotto on arviolta noin 30 000 € vuodessa. Voidaan hakkauttaa tarvittaessa hieman enemmänkin. Talousarviossa otetaan huomioon korjuu ym. kustannukset näiden hakkuiden osalta. Samanaikaisesti myyntisuunnitelmien rinnalla pitää toteuttaa harvennus- ja perkaustoimia, joiden tulot ja kustannukset ovat tasoissa tai jopa pelkkiä kuluja.

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.

3.1 Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen verotuloennusteen (29.8.2024) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio 2026 on suunniteltu 2 326,00 euroa ylijäämäiseksi. Kuluva 2025 vuoden ylijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 4 204,87 euroa, mikä loka-kuun lopun tilanteessa ennustetaan saavutettavan. Haastetta aiheuttaa valtionrahoituksen maksamisen perusteiden muutos sekä siihen kiinteästi liittyvä hintojen korottaminen hautatoimessa. Talousarvion 2026 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 1 452 468,00 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätöksessä toimintakate eli toiminnan nettomenot olivat 1 201 555,71 euroa.

3.2 Tuloslaskelmat

Tuloslaskelma

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-765 575,18	-150 426,00	-179 175,00	-172 787,00	-169 787,00
Myyntituotot	-3 437,38	-4 000,00	-3 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Maksutuotot	-70 846,16	-59 600,00	-88 225,00	-85 125,00	-82 125,00
Vuokratuotot	-33 879,29	-35 376,00	-36 950,00	-34 662,00	-34 662,00
Metsätalouden tuotot	-113 842,98	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-9 460,30	-1 950,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Tuet ja avustukset	-7 192,72	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Muut toimintatuotot	-67,45				
Sisäiset tuotot	-526 848,90				
Toimintakulut	1 967 130,89	1 593 090,13	1 631 643,00	1 559 002,00	1 555 890,00
Henkilöstökulut	745 170,09	844 150,13	876 518,00	847 287,00	855 475,00
Palkat ja palkkiot	622 177,17	689 247,80	707 370,00	684 099,00	690 670,00
Henkilösivukulut	138 089,05	154 902,33	169 148,00	163 188,00	164 805,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-15 096,13				
Palvelujen ostot	402 293,92	435 834,00	449 800,00	430 770,00	419 470,00
Vuokratulut	9 420,94	17 280,00	10 620,00	9 840,00	9 840,00
Sisäiset vuokratulut	526 848,90				
Aineet ja tarvikkeet	194 807,72	218 110,00	214 975,00	192 745,00	192 745,00
Ostot tilikauden aikana	194 807,72	218 110,00	214 975,00	192 745,00	192 745,00
Annetut avustukset	43 023,77	42 250,00	42 250,00	42 250,00	42 250,00
Muut toimintakulut	45 565,55	35 466,00	37 480,00	36 110,00	36 110,00
TOIMINTAKATE	1 201 555,71	1 442 664,13	1 452 468,00	1 386 215,00	1 386 103,00
Kirkollisverotulot	-1 620 128,01	-1 593 000,00	-1 642 000,00	-1 640 000,00	-1 638 000,00
Valtionrahoitus	-141 197,04	-161 126,00	-144 047,00	-145 000,00	-145 000,00
Verotuskulut	19 841,93	20 000,00	21 000,00	20 000,00	19 000,00
Kirkon rahastomaksut	115 626,00	115 628,00	118 846,00	118 300,00	117 800,00
Toiminta-avustukset	-50 000,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	-5 294,92	24 000,00	23 500,00	21 500,00	19 500,00
Korkotuotot	-10 560,02				
Muut rahoitustuotot	-13 140,05	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Sisäiset korkotuotot	-73 905,65				
Arvonlennun palautukset sijoituksista	-11 072,25				
Korkokulut	29 477,40	25 000,00	24 500,00	22 500,00	20 500,00
Sisäiset korkokulut	73 905,65				
VUOSIKATE	-479 596,33	-151 833,87	-170 233,00	-238 985,00	-240 597,00
Poistot ja arvonalentumiset	157 196,34	147 629,00	167 907,00	178 433,00	149 250,00
Suunnitelman mukaiset poistot	157 196,34	147 629,00	167 907,00	178 433,00	149 250,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-91 165,49				
Kulut	107 434,66				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-16 269,17				
TILIKAUDEN TULOS	-322 399,99	-4 204,87	-2 326,00	-60 552,00	-91 347,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-322 399,99	-4 204,87	-2 326,00	-60 552,00	-91 347,00

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 110 000 € määrärahaa vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2026 – 2028 investoinnit ovat yhteensä 310 000 €.

Kauvatsan kirkon muutostyöt ovat vuoden 2026 pääinvestointikohde, varataan määrärahaa 70 000 €. Kokemäen kirkon osalta varataan vuodeksi 2026 investointimäärärahaa 40 000 € ja 200 000 € vuodeksi 2027. Suunnitelmat, aikataulu ja rahoitus tarkentuvat suunnitelmavuosien aikana. Seurakunnan taloudellinen tilanne on pidettävä vakaana ja investointien suunnitteluissa ja toteutamisissa on otettava huomioon taloudelliset realiteetit, vaikka seurakunnan kiinteistöissä on runsaasti korjausvelkaa.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

		Investoinnin kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	Kuluvan vuoden käyttö 2025	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kauvatsan kirkon esteettömyys	Investointimenot	95 107		25 107	50 000	70 000		
Kokemäen kirkon toiminnallisuuden lisääm	Investointimenot	255 087	15 087			40 000	200 000	
Kokonaistulos	Investointimenot	350 194	15 087	25 107	50 000	110 000	200 000	

V Rahoitusosa

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

	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-479 596	-151 834	-170 233	-238 985	-240 597
Vuosikate	-479 596	-151 834	-170 233	-238 985	-240 597
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	179 276	171 000	110 000	200 000	
Investointimenot	212 585	171 000	110 000	200 000	
Rahoitusosuudet investointimеноihin	-33 309	0			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-300 320	19 166	-60 233	-38 985	-240 597
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	143 446	143 446	143 446	143 446	143 446
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	143 446				
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	143 446	143 446	143 446	143 446
Muut maksuvalmiuden muutokset	58 492				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-10 367				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	13 594				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-22 892				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	78 157				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	201 938	143 446	143 446	143 446	143 446
Rahavarojen muutos	-98 382	162 612	83 213	104 461	-97 151
Rahavarojen muutos (tase)	-98 382				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	34 383				
Muiden arvopaperien muutos	48 598				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-181 363				

VI Hautainhoitorahasto

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta.

Toiminta-ajatus / Tehtävät:

Kokemäen seurakunnan hautainhoitorahasto on seurakunnan talouteen kuuluva erillinen rahasto, jonka varoilla hoidetaan ne Kokemäen seurakunnan hautausmailla olevat haudat, joista omaiset ovat tehneet haudanhoitosopimuksen seurakunnan kanssa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Haudanhoitosopimusten velvoitteiden täyttäminen sekä hautainhoitoon liittyvän asiakaspalvelun kehittäminen sähköisen hautatoimenohjelma Primen avulla. Riittävien resurssien varaaminen kehittämiseen. Ainaishoitohautoihin liittyvän kartoituksen tekeminen tavoitteena ainaishoitosisojimusten kustannusten karsinta rasittamasta hautainhoitorahastoa. Hoitohinnaston yhtenäistäminen Ala-Satakunnan rovastikunnan seurakuntien kanssa osana Rova2030 hanketta.

6.1 Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-86 921,85	-83 800,00	-75 800,00	-67 000,00	-62 000,00
Maksutuotot	-86 901,85	-83 800,00	-75 800,00	-67 000,00	-62 000,00
Muut toimintatuotot	-20,00				
Toimintakulut	107 434,66	107 470,00	104 645,00	104 910,00	105 770,00
Henkilöstökulut	88 349,74	91 540,00	83 355,00	84 120,00	84 980,00
Palkat ja palkkiot	72 639,98	74 000,00	67 200,00	67 800,00	68 500,00
Henkilösivukulut	15 709,76	17 540,00	16 155,00	16 320,00	16 480,00
Palvelujen ostot	673,65	900,00	5 240,00	4 740,00	4 740,00
Vuokratulot	257,11	350,00	200,00	200,00	200,00
Aineet ja tarvikkeet	18 154,16	14 680,00	15 850,00	15 850,00	15 850,00
Ostot tilikauden aikana	18 154,16	14 680,00	15 850,00	15 850,00	15 850,00
TOIMINTAKATE	20 512,81	23 670,00	28 845,00	37 910,00	43 770,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-4 243,64	-3 700,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Korkotuotot	-4 243,64	-3 700,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
VUOSIKATE	16 269,17	19 970,00	24 845,00	33 910,00	39 770,00
TILIKAUDEN TULOS	16 269,17	19 970,00	24 845,00	33 910,00	39 770,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	16 269,17	19 970,00	24 845,00	33 910,00	39 770,00

6.2 Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	16 269	19 970	24 845	33 910	39 770
Vuosikate	16 269	19 970	24 845	33 910	39 770
Investoinnit					
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	16 269	19 970	24 845	33 910	39 770
Antolainauksen muutokset	-11 500	-11 500	-11 500	-11 500	-11 500
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys	35 000				
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys	-35 000				
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys	-11 500	-11 500	-11 500	-11 500	-11 500
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 589				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-391				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	7 976				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-11 174				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-15 089	-11 500	-11 500	-11 500	-11 500
Rahavarojen muutos	1 180	8 470	13 345	22 410	28 270
Rahavarojen muutos (tase)	1 180				