



Polvijärven kirkko 2023

***OUTOKUMMUN JA POLVIJÄRVEN
SEURAKUNNAN***

TALOUSARVIO VUODELLE 2024

***JÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2024 - 2026***

3 Sisällysluettelo

1	YLEISET LÄHTÖKOHDAT	4
1.1	SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ.....	4
1.2	TALOUSTILANNE SUOMESSA JA MAAILMALLA.....	5
1.3	SEURAKUNNAN TALOUS JA NÄKYMÄT	5
2	TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO VUODELLE 2024	8
2.1	TOIMINNAN KESKEISET PAINOPISTEALUEET	8
2.2	TOIMINTASUUNNITELMAN JA TALOUSARVION SITOVIUUS.....	8
2.3	HENKILÖSTÖ	11
3	KÄYTTÖTALOUSOSA; YLEISHALLINTO, SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA, HAUTATOIMI JA KIINTEISTÖTOIMI	12
3.1	YLEISHALLINTO, PL 1	12
3.1.1	Hallintoelimet, tulosityksikkö 1001010000	13
3.1.2	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto, tulosityksikkö 1001050000.....	14
3.1.3	Kirkonkirjojen pito, 1001070000	15
3.2	SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA, PL 2.....	16
3.2.1	Jumalanpalveluselämä, 1002010000.....	17
3.2.2	Hautaan siunaaminen, 1002020000.....	18
3.2.3	Muut kirkolliset toimitukset, 1002030000	19
3.2.4	Aikuistyö, 1002040000	20
3.2.5	Muut seurakuntatilaisuudet, 1002050000	21
3.2.6	Tiedotus ja viestintä, 1002100000.....	22
3.2.7	Musiikki, 1002220000.....	22
3.2.8	Varhaiskasvatus, 1002310000	23
3.2.11	Rippikoulutyö, 1002350000.....	24
3.2.10	Nuorisotyö, 1002360000	25
3.2.14	Diakoniatyö, 1002410000.....	26
3.2.15	Perheneuvonta, 1002420000	27
3.2.16	Sairaalasielunhoito, 1002430000	28
3.2.17	Lähetys, 1002600000.....	28
3.2.18	Kansainvälinen diakoniatyö, Ystävyyseurakuntatyö 1002700000.....	29
3.2.19	Muu seurakuntatyö, 1002900000	30
3.3	HAUTATOIMI, PL 4	30
3.3.1	Outokummun hautausmaakiinteistöt; hautausmaa ja rakennukset, 1004030000.....	32
3.3.2	Polvijärven hautausmaa kiinteistöt; hautausmaa ja rakennukset, 1004030200	32
3.3.3	Varsinainen hautaustoimi, 1004040000.....	32
3.3.4	Haudanhoitosopimukset; Outokumpu ja Polvijärvi, 1004050000.....	33
3.4	KIINTEISTÖTOIMI, PL 5.....	34
3.4.1	Outokummun kirkko ja seurakuntatalo, 1005020000.....	35
3.4.2	Kuusjärven kirkko, 1005020100	35

3.4.3	Polvijärven kirkko, 1005020200	36
3.4.4	Siunaukappelit, Rauhanmaja ja Martonvaara, Polvijärvi, 1005040000	37
3.4.5	Koronniemi, Polvijärvi, 1005050100.....	37
3.4.6	Seurakuntatalo, Polvijärvi, 1005060000.....	38
3.4.7	Rivitalo, Polvijärvi, 1005070000	39
3.4.8	Pappila, Polvijärvi, 1005090000.....	39
3.4.9	Asunto-osakkeet, Outokumpu, 1005100000.....	40
3.4.10	Metsätalous, 1005310000	40
4	TULOSLASKELMAOSA.....	42
4.1.	Verotulot, verotuskulut, kirkon keskusrahastomaksut	42
5	INVESTOINTIOSA.....	43
6	RAHOITUSOSA.....	44
7	Talousarvioavustukset	47
8	POLVIJÄRVEN HAUTAINHOITORAHASTO.....	47

1 YLEISET LÄHTÖKOHDAT

1.1 SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan tärkein tehtävä on kutsua ihmisiä armollisen, kolmiyhteisen Jumalan yhteyteen elämään ja toimimaan lähimmäisiä palvellen ja luomakuntaa varjellen. Seurakunta julistaa Jumalan sanaa ja pyhää evankeliumia kaikille ihmisille lähellä ja kauempana. Outokummun ja Polvijärven seurakunta luottaa kaikessa Kristukseen turvautuen, kysyen Jumalan tahtoa ja kutsuen mukaan kaikkia. Seurakunta nojaa luterilaiseen oppiin ja tunnustukseen sekä käyttää monipuolisesti Raamattua. Pyhä Jumalan sana saa elää jokaisen toiminnan kautta runsaana. Seurakunnalla on yksi ja yhteinen perustehtävä mutta huomioimme ekumeenisen sekä yhteistyössä olevien kristillisten järjestöjen tuoman vaihtelevuuden julistuksessa. Tuemme sekä Outokummun että Polvijärven alueiden traditiota, riittävää tuttuutta ja identiteettiä. Silti etsimme uudistusta ja kuulemme toiveita, myös niiltä jotka eivät ole aktiivisesti toiminnassamme. Kaikki tilaisuutemme ovat turvallisia, selkeästi hengellisiä ja helposti lähestyttävissä. Seurakunta jakaa pyhiä sakramenteja, huolehtii kirkollisista toimituksista ja opetuksesta, kasvatuksesta, diakoniasta ja lähetyksestä kirkon tehtävän ja tunnustuksen mukaisesti.

Tahdomme elää avoimesti ja aktiivisesti suhteessa ihmisiin, myös heihin, jotka eivät ole kirkon jäseniä sekä yhteistyöverkostoihin. Tahdomme kutsua uusia vapaaehtoisia mukaan toimintoihin joka työalalla. Seurakunta tahtoo toimia osallisuuden ja yhteyden yhteisönä eri-ikäisille ja erilaisissa elämäntilanteissa eläville paikallisille outokumpulaisille, polvijärveläisille sekä kaikille, jotka meille tulevat tai kauttamme ovat osallisia kauempana. Kansainvälisen diakonian ja lähetytyksen puitteissa seurakunta kantaa vastuuta myös kotiseutua laajemmalla alueella. Erityisesti autamme heikoimmassa asemassa olevia ja lisäämme yhteisön turvallisuutta elämän muutostilanteissa. Outokummun alueella huomioimme toiminnassa runsaan maahanmuuttajien määrän, kansainvälistymisen ja eri uskontotähtöistä tulevat. Seurakunta on omalta osaltaan mukana Outokummun kaupungin kotouttamisohjelman toteuttamisessa. Kristillinen kasvatusta on keskeistä kaiken ikäisille. Uusi tulevaisuuslinjaus laaditaan laajan ihmisten kuulemisen ja vaikuttamisen kautta vuosille 2024-2028. Huomioimme kirkon perustehtävän tuoda toivoa, elää rauhoittavasti rukoillen ja myötäeläen maailman muutoksissa ja kriiseissä.

Seurakunta katsoo valoisasti tulevaisuuteen vakituisen henkilöstön, kausityöntekijöiden, opiskelijoiden ja sijaisten ammattitaidon, perustehtävän hallinnan ja kyvyn joustaa ja uudistua olemuksiin. Työhyvinvoinnin kehittäminen on säännöllistä ja siihen kuuluvat työntekijöiden koulutus, hyvät työterveys- ja tukipalvelut, työhyvinvointipäivä, työilmapiirin avoimuuden ja yhteisen tuen lisääminen. Johtajuudessa kuullaan palautetta, koulutaudutaan ja käytetään tarvittaessa johdon konsultointia. Johtajuudessa lisätään jaettua johtajuutta sekä tuetaan työalojen itsejohtamisen taitoa.

Tulevaisuuden päätöksenteko on vahvalla pohjalla ja lisäkoulutusta haetaan tarvittaessa. Luottamushenkilöstö on taitavaa ja katsoo uudessa tulevassa kirkkovaltuustossa, kirkkoneuvostossa sekä vastuuryhmissä kummankin alueen etua, huolehtii hyvästä hallinnon ja talouden tilasta seurakunnassa. Alueiden kirkkorakennuksia ja hautausmaita kunnostetaan ja huolletaan yhteisen kiinteistösuunnitelman mukaisesti. Kummankin alueen riittävä henkilöstö ja toiminnat turvataan ja luodaan vakautta uudessa tilanteessa.

Seurakunta sijoittaa ajantasaisen, monikanavaisen, vuorovaikutteisen sekä selkeän viestinnän lisäämiseen. Viestinnälle ja julkisyhteisöltä vaadittuun yhdenmukaisuuteen, saavutettavuuteen ja esteettömyyteen kiinnitetään erityistä huomiota. Seurakunta kertoo avoimesti kaikista päätöksistä, toiminnoista ja kirkko- ja hautausmaatilastoista selkeästi ja oikea-aikaisesti. Seurakunta tulkitsee viestinnän olevan myös evankeliumia, jolloin viestintä on selkeästi seurakunnallista korostaen oman paikallisseurakunnan ominaisuuksia. Seurakunta lisää seurakuntalaisten palaute- ja vaikuttamiskeinoja.

Outokummun ja Polvijärven seurakunta katsoo uskossa Kristukseen turvautuen tulevaisuuteen ja kutsuu mukaan ihmisiä rakastavan Jumalan luokse.

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan kirkkoherra Satu Ruhanen
1.2 TALOUSTILANNE SUOMESSA JA MAAILMALLA

Lähteet: Kirkkohallituksen yleiskirje 32/2023, Suomen Pankki, Tilastokeskus

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Talouden kokonaiskuva tällä hetkellä on kaksijakoinen. Myönteisesti talouden kehitykseen ovat vaikuttaneet energiainvestoinnit ja tuontienergian hintojen lasku viime talven kriisitasolta. (Tilastokeskus, 18.9.2023). Toisaalta Suomen pankin väliennusteen (15.9.2023) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoidaan kestävän pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen. Yhteenvetona euroalueen kasvu on hidasta, mutta tämän hetken arvion (06.10.2023) mukaan euroalue vaikuttaisi välttävän taantumaa. Energiasokkien vaikutukset väistyvät, inflaatiopaineiden hellittäminen ja ansiotason nousu tasoittavat tietä yksityisen kulutuksen elpymiselle. Talouskasvun ennustetaan supistuvan vielä vuonna 2023 ja vuonna 2024 bruttokansantuote kasvaisi vain 0,2 prosenttia.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos oli lokakuussa 4,9 % (v. 22 lokakuussa 8,3 %).

Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla ja tammi-marraskuun aikana verotilitysten kasvu seurakunnille on keskimäärin ollut 9,1 prosenttia. Vuonna 2023 tehty sote-verouudistus parantaa kirkollisveron reaalista tuottoa ja inflaation puristuksessa tehdyt palkkaratkaisut, ja eläkkeiden vahva inflaatioidonaisuus nostavat seurakuntalaisten verotettavan tulon määrää. Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy kuitenkin edelleen ja varovaisuuden periaate on viisautta verotulokehityksen ennusteissa.

1.3 SEURAKUNNAN TALOUS JA NÄKYMÄT

Seurakuntaliitos:

01.01.2024 aloittava Outokummun ja Polvijärven seurakunta toimii Outokummun kaupungin ja Polvijärven kunnan alueella. Liitossopimuksessa on sovittu Outokummun ja Polvijärven seurakunnan hallinnosta, henkilöstöstä, taloudesta ja toiminnasta.

Verotulot ja valtionrahoitus:

Kirkollisveron tilityksissä talousarvion tekohetkellä on kasvua edelliseen vuoteen 7,95 prosenttia (n. 110.000,- euroa). Tätä selittää osin ansiotason nousu palkankorotusten seurauksena, eläkeläisten määrä, vaakat kertymät ja sote-verouudistus. Kirkkovaltuusto on kokouksessaan 4.4.2023 vahvistanut vuoden 2024 veroprosentiksi 1,65 % ja tällä arvioidaan vuodelle 2024 verotulokertymäksi 1.585.000, - euroa.

Valtionrahoituksen perusteena on Outokummun kaupungin ja Polvijärven kunnan väkiluku 31.12.2022, joka oli yhteensä 10 538 asukasta ja vuodelle 2024 valtionrahoituksen osuus on noin 213 000,-. Valtionrahoituksen riittävyys ja suunniteltu käyttö laissa säädettyihin yhteiskunnallisiin tehtäviin, kuten hautaustoimeen, väestökirjanpidon tehtäviin ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon ei ole täysin riittävä. Hautatoimen menot ilman haudanhoitosopimuksia 250 310 euroa, väestökirjanpitoon liittyvät seurakunnan menot 38 690 euroa ja kulttuurihistoriallisten arvokkaiden rakennusten (Kuusjärven kirkko) kiinteät menot noin 30 000 euroa sekä kulttuurihistoriallisten arvokkaiden irtaimistojen (sakraaliesineistöä) menot vaihtelevat vuosittain.

Verotuskustannukset pysyisivät samalla tasolla kuin erillisissä seurakunnissa on ollut ja kirkon keskusrahastomaksuun (6,5 prosenttia) ja eläkerahastomaksuun (5 prosenttia) ei esitetä muutoksia vuodelle 2024.

Henkilöstö:

Henkilöstösuunnittelu on kiinteä osa toiminnan ja talouden suunnittelua, jota arvioidaan säännöllisesti. Virka- ja työsuhteita tarkastellaan huomioiden toiminnalliset tarpeet sekä niissä tapahtuneet muutokset. Lisäksi tehtäviä tarkastellaan tulevaisuuden näkymiä ennakoiden.

Henkilöstön määrä, rakenne ja asiantuntemus sovitetaan yhteen toiminnan vaatimusten ja taloudellisten resurssien kanssa. Ammattitaitoinen ja sitoutunut henkilöstö toteuttaa tavoitteellista ja suunnitelmallista kirkon työtä seurakunnan alueella asuvien parhaaksi.

Kirkon virka- ja työehtosopimus on voimassa 28.02.2025 saakka. Palkkoihin tuli vuonna 2023 viiden prosentin yleiskorotus. Vuoden 2024 palkankorotukset ovat vähintään 2,5 prosenttia. Sopimusosapuolet jatkavat vuoden 2023 aikana vuonna 2022 sovittua työtään mallista, jolla pyritään varmistamaan kirkon palkkakilpailukyky eri tehtävissä. Työn osana tarkastellaan mahdollisia palkkaukseen liittyviä jälkeenjääneisyyksiä ottaen huomioon palvelussuhteen ehdot laajasti. Mahdolliset jälkeenjääneisyyksien vaikutukset palkkaukseen neuvotellaan 30.11.2023 mennessä ja toteutetaan vuoden 2024 sopimustarkistusten yhteydessä. Talousarvioon 2024 on laskettu keskimäärin 3,6 %:n korotukset ottaen huomioon palkkojen yhteensovittaminen seurakuntaliitoksessa.

Työnantajan henkilösivukuluista eläkemaksuksi esitetään 21,0 prosenttia. Työntekijän eläkemaksu on alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 prosenttia ja 53-62-vuotiailla 8,65 prosenttia.

Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän eläkemaksuprosentit yhdistetään. Työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 %. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu pysynee siis nykyisellään ja on 28,7 % (21,0+7,7).

Työnantajan sairausvakuutusmaksu (sotu) laskenee 1,25 prosenttiin (1,54 %), työttömyysvakuutusmaksu ja muut työnantajamaksut olisivat keskimäärin noin 1,4 prosenttia.

Jäsenmäärän kehitys:

Seurakunnan jäsenmäärä vähenee vuosittain noin 2,5 prosenttia. Kymmenen edellisen vuoden keskiarvo on 2,27 %. Kirkkohallituksen ennusteen mukaan tämä voi vielä hieman kasvaa. Jäsenmäärän väheneminen vaikuttaa seurakunnan verotulokertymään. Jäsenmäärä tilanne on 7 204 jäsentä (15.10.2023).

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan nykytila kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa:

Taloudelliset mittarit	
Tilikauden tulos	ei täyty: kertaluontoiset erät ei vaikutusta, kirkollisvero % ei, metsätulot suunnitelman mukaiset
kirkollisveroprosentti	ei täyty, 1,65 %
kertaluontoiset erät	ei täyty
metsänhoitosuunnitelman ylittävä myynti	ei täyty, metsäsuunnitelma 2017 - 2026.
tilikausien yli/alijäämä (euroa)	täyttyy osin, liitoksen vaikutukset tarkentuvat edellisten tilikausien ali-/ylijäämä tili on -1.444.157 euroa ylijäämäinen.
maksuvalmius /kassan riittävyys pv	ei täyty, maksuvalmius on ka. 273 pv.
henkilöstömenojen osuus toimintakuluista	täyttyy osin, kasvaa liitoksen ensimmäisinä vuosina.
Toiminta ja hallinto mittarit	
Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät	
Hautaustoimen ja hautausmaiden ylläpidon puutteet	täyttyy osin, Polvijärvi puutteita hautarekisterissä, täydennetään, Oku ei täyty, kaavat ja kartta olemassa, hautarekisteri (myös sähköinen), hallintomenettely kunnossa, uusitaan liitoksen osalta
Hautaustoimen ja hautausmaiden hoidon puutteet	ei täyty, katselmus vuosittain, kuulutusmenettely koko-aikaista, hautamuistomerkit kn päätös muistomerkkiohje ja säilytys ja hävittäminen
kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpidon puutteet	ei täyty, Basis järjestelmässä on pohjatiedot
kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten hoidon puutteet	ei täyty,

kulttuurihistoriallisesti arvokkaan esineistön ylläpidon puutteet	täyttyy osin, Basis järjestelmässä on pohjatiedot Outokumpu, Polvijärvi uupuu
kulttuurihistoriallisesti arvokkaan esineistön hoidon puutteet	ei täyty,
Puutteellisuudet kirkonkorjojen ja väestötietorekisteriin liittyvien tehtävien hoidossa	ei täyty, 1.1.2022 Kuopion aluekeskusrekisteriin
Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta	
toimielinten kokoonpanoon liittyvät ongelmat	ei täyty
toimielinten toimintaan liittyvät ongelmat	ei täyty
seurakunnan hallintomenettelyn puutteellisuudet	ei täyty
seurakunnan toimintaorganisaatio	
perustehtävien (KL 4:1) toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet	ei täyty
perustehtävien (KL 4:1) toiminnan ylläpidon laiminlyönnit	ei täyty
seurakunnan jäsenmäärän lasku viiden vuoden aikana	ei täyty, ka. 12,7 %, joka < 15 %
jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja /tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	ei täyty
Johtaminen seurakunnassa	
Johtamisen heikkoudet	ei täyty
Ohje ja johtosäännöt	ei täyty, on ohje- ja johtosäännöt, uusitaan liitoksen osalta
seurakunnan strategia (on tai ei ole)	ei täyty, on strategiat, uusitaan liitoksen osalta
kiinteistöstrategia	ei täyty, on kiinteistöstrategiat, uusitaan liitoksen osalta
henkilöstösuunnitelma	ei täyty, on henkilöstöstrategia, uusitaan liitoksen osalta
koulutussuunnitelma	ei täyty, on koulutussuunnitelma
valmiussuunnitelma	ei täyty, uusitaan liitoksen osalta
puuttumattomuus operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ohglemiin	ei täyty
haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien tms kanssa	ei täyty
henkilöstö	
Henkilöstön määrä	täyttyy osin, liitoksen ensimmäisenä vuotena kasvaa, tarkentuu suunnitelmavuosille
henkilöstön työhyvinvoinnin toistuvat ongelmat	ei täyty, koulutussuunnitelmat, työhyvinvointiin on panostettu ja tuloksia saavutettu -> itsearviointi piispanrakastukseen 2024
henkilöstön riittävyys työaloittain	ei täyty, henkilöstöresurssit on mitoitettu nykyhetkeen

Talousarviovuoden 2024 vuosikate on positiivinen, mutta ei kata poistoja kokonaan.

Tilikauden alijäämäksi on arvioitu noin 36.205,- euroa.

Koko suunnitelmakaudella 2024 – 2026 alijäämää kertyisi 56 840,- euroa, joka voidaan hyvin kattaa edellisten tilikausien ali-/ylijäämätaliltä. Seurakuntaliitoksen taloudelliset vaikutukset tarkentuvat talousarvion suunnitelmavuosille ensimmäisten liitosvuosien jälkeen ja tämä tulee muuttamaan arvioitua tulosta parempaan suuntaan. Alijäämän kattamisvelvollisuus velvoittaa seurakunnan toimenpiteisiin talouden tasapainottamiseksi ja tämä huomioidaan suunnittelussa eteenpäin.

Edellisten vuosien ali-/ylijäämä tilillä oli vuoden 2022 tilinpäätöksessä 1 444 157 euroa ylijäämää.

Kuusjärven kirkon osalta vuonna 2021 aloitettu korjaussuunnittelu valmistui vuoden 2023 aikana ja eteni

urakoitsijoitten valintaan syksyllä 2023. Vuonna 2024 tehdään kirkon vesikaton, alapohjan, sisäpuolen korjaukset ja sisäpuoliset muutostyöt. Polvijärven kirkon katon korjauksen suunnittelu aloitetaan vuonna 2024 ja korjaus toteutettaisiin vuonna 2025.

2 TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO VUODELLE 2024

2.1 TOIMINNAN KESKEISET PAINOPISTEALUEET

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan tulevaisuussuunnitelma on voimassa vuoden 2024 alussa. Uusi tulevaisuussuunnitelma (strategia) 2024-2028 toteutetaan laajalla vaikuttamismenetelmällä, niin, että ihmiset saavat esittää näkemyksiään ja toiveitaan. Erityisesti seurakunta katsoo tulevaisuuteen ja haluaa kuulla lasten ja nuorten näkemyksiä. Toiminnan suunnittelussa kiinnitetään huomio seurakunnan kummankin alueen toimintojen turvaamiseen ja ajanmukaisten yhteiskunnan muutostilanteiden huomointiin (mm. hyvinvointialue, taloudelliset muutokset ja seurakunnan alueen kansainvälistyminen). Talousarviovuoden painopisteet ovat voimassa olevien Outokummun ja Polvijärven seurakuntien tulevaisuussuunnitelman mukaisesti:

- 1) Hengellisen elämän vahvistaminen eri ikäisten parissa: Jumalasta, Jeesuksesta ja Pyhästä Hengestä puhutaan rohkeasti ja jumalanpalvelukset ovat vieraanvaraisia ja sopivat eri ikäisille. Niihin kutsutaan yhteisöt ja vapaaehtoiset mukaan valmistelemaan. Kristillistä kasvua tuetaan kaikkien parissa. Jumalanpalvelus vahvistaa elämään uskossa Kristukseen.
- 2) Kirkon jäsenyyden merkityksen vahvistaminen: osallistuvuuden lisääminen
- 3) Vapaaehtoistyön vahvistaminen
- 4) Seurakunnan viestinnän parantaminen, niin, että seurakunta on saavutettava
- 5) Hallinnollisten ratkaisuiden tehostaminen seurakunnan perustehtävää turvaten

2.2 TOIMINTASUUNNITELMAN JA TALOUSARVION SITOVUUS

Seurakuntatalouden talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan noudattaen kirkkolain ja -järjestyksen 6 luvun säädöksiä ja Kirkkohallituksen antamia määräyksiä.

Talousarvio on julkinen asiakirja, johon kenellä tahansa on oikeus tutustua (vrt. laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta, JulkL 621/1999).

Talousarvio tallennetaan seurakunnan verkkosivuille erillisenä dokumenttina.

Seurakuntien talous on jaettu pääluokkiin, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat eri tulosityksiköistä, joilla tarkoitetaan seurakunnan eri toimintakokonaisuuksia tai työmuotoja. Tulosityksiköt ovat kaikille seurakuntatalouksille samat ja tuotot ja kulut tulee kirjata niille samoin kirjauserusteina. Näin varmistetaan tilastointitiedon luotettavuus koko kirkon tasolla.

Seurakuntatalouksissa, joissa on tarvetta tulosityksiköitä yksityiskohtaisempaan seurantatietoon, tulosityksiköt sisältävät tyypillisesti useampia kustannuspaikkoja.

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasosta.

Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa, jonka valmistelusta vastaa kirkkoneuvosto, hyväksytään toiminnan tavoitteet ja talouden määrärahat.

Tulosityksiköiden vastuulla on työskennellä siten, että tavoitteet saavutetaan mahdollisimman hyvin. Toimintasuunnitelma ja talousarvio ovat seurakunnan viranhaltijoita toiminnallisesti velvoittava asiakirja.

Käyttötalousoosan, joka sisältää pääluokat Hallinto, Seurakunnallinen toiminta, Hautaustoimi ja Kiinteistö-

toimi talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on ulkoisten erien osalta pääluokkakohtainen nettomääräisenä.

Investointiosan osan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on investointiosa yhteensä nettomääräisenä.

Sisäiset erät: kuten sisäiset vuokramenot ja laskennalliset erät, kuten hallintomenojen (pääluokka I), verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset seurakunnalliselle toiminnalle sekä sisäiset korkomenot ja –tulot eivät ole sitovia eriä. Näiden menojen osuus otetaan talousarvioon mukaan informatiivisina erinä.

Kirkkoneuvostoon nähden sitovuustaso on ulkoisten erien osalta tulosityksikkö kohtainen nettomääräisenä (toimintakate) ja investointiosassa hankkeet nettomääräisenä.

Tuloslaskelmaosan,

(joka osoittaa, miten tulorahoitus riittää toiminnan menoihin)

tulosityksikkö 601, kuten kirkollisverotulo, valtionrahoitus, verotuskulut, kirkon rahastomaksut sekä poistot ja arvomuutokset eivät ole sitovia. Erien luonne liittyy valtion, kokonaiskirkon, yhteiskunnan ja seurakunnan yhteisiin suoritteisiin ja niiden muutoksiin.

Tulosityksiköiden sisällä ulkoisten erien määrärahojen ja tuloarvioiden siirroista (lukuun ottamatta henkilöstömenoja) eli muutoksista käyttösuunnitelmiin päättävät viranhaltijat seuraavasti:

Kirkkoherra:

Hallintoelimet ja Kirkonkirjojenpito, Jumalanpalveluselämä, Hautaan siunaaminen, Muut kirkolliset toimitukset, Muut seurakunta tilaisuudet, Tiedotus ja viestintä, Musiikkityö, Perheneuvonta, Sairaalasielunhoito, Muu seurakuntatyö

Taluspäällikkö:

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto, Hautaustoimi, Kiinteistötoimi sisältäen metsätalouden, tuloslaskelmaosa, investointiosan hankkeet

Työalan pappi, diakonian viranhaltijat, kasvatus- ja lähetyssihteeri:

Aikuistyö, Diakoniatyö, Lähetystyö, kansainvälinen diakoniatyö ja ystävyysseurakuntatyö

Työalan pappi:

Rippikoulutyö

Työalan pappi, perhetyönohjaajat, kasvatus- ja lähetyssihteeri:

Varhaiskasvatus

Työalan pappi, nuorisotyönohjaajat:

Nuorisotyö

Talousarvio on sitova v. 2024 osalta, seuraavien vuosien osalta suunnitelma on alustava.

Tilivelvolliset Outokummun ja Polvijärven seurakunnassa.

Kirkkolaki 6 luku 3 §: Tilivelvolliset

Tilivelvollisia ovat luottamushenkilö ja viranhaltija:

- 1) joka päättää menoa tai tuloa koskevasta toimenpiteestä tai ottaa osaa sellaisen päätöksen tekemiseen;
- 2) joka hyväksyy maksettavaksi menon tai vastaanotettavaksi tulon;
- 3) jonka hallussa on seurakunnan tai seurakuntayhtymän rahavaroja tai muuta omaisuutta taikka joka ottaa osaa varojen sijoittamista koskevan päätöksen tekemiseen;
- 4) jonka tehtävänä on valvoa seurakunnan tai seurakuntayhtymän taloudellisia etuja, varojen hoitoa tai tilinpitoa.

Tilivelvolliseksi ei kuitenkaan katsota kirkkovaltuuston tai yhteisen kirkkovaltuuston jäsentä eikä tilintarkastajaa.

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan tilivelvolliset ovat (05.12.2023):

Kirkkoherra Satu Ruhanen
Seurakuntapastori Emmi Haring
Seurakuntapastori Hanne Janhonen
Seurakuntapastori Ella Kallio
Talouspäällikkö Sirpa Heikkilä
Diakonian viranhaltijat Hanna Ikäläinen, Jussi Huttunen
Kirkkoneuvoston jäsenet

Kustannusten kohdentaminen seurakunnassa

Kustannustietoisuus kuuluu seurakunnan hyviin hallintotapoihin. Kirkon edunvalvontaan ja tiedottamiseen tarvitaan tietoa siitä, mitä seurakunnissa tehdään ja mitä toimintatuotoilla, valtionrahoituksella ja kirkollisveroina kerätyillä varoilla saadaan aikaan. Kustannusten kohdentamisella tuotettu tieto palvelee myös seurakunnassa tapahtuvaa toiminnan ja talouden suunnittelua, valvontaa, johtamista ja arviointia.

Kustannusten kohdentamisen avulla saadaan tietoa perustehtävien todellisista kokonaiskustannuksista sekä siitä, mistä ne muodostuvat. Kustannusten kohdentaminen seurakunnallisen toiminnan ja hautaustoimen tulosityksiköiden kesken aiheuttamisperiaatteen mukaan auttaa arvioimaan, onko voimavarojen käyttö toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytyjen tavoitteiden mukaista. Taloudellisten voimavarojen käytön tulee edistää seurakunnan toiminnallisia tavoitteita. Seurakuntien taloudellisista voimavaroista valtaosa käytetään henkilöstön palkkaukseen ja kiinteistömenoihin. Työajan käytön ja muiden taloudellisten voimavarojen suunnittelu sekä toteutuneen toiminnan arviointi tukevat myös jokaisen työntekijän omaa työtä ja sen kehittämistä.

Kustannusten kohdentaminen tarkoittaa palkkaus, kiinteistö-, pääoma-, ja hallintomenojen jakamista perustehtävien kesken aiheuttamisperiaatteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut seurakuntia myös seuraamaan kirjanpidossa kulttuuriperinnön hoidosta, ylläpidosta ja säilyttämisestä aiheutuvia kuluja. Seurakunnassa sellaisia kuluja syntyy mm. Polvijärven ja Kuusjärven kirkoista.

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan kustannuslaskenta on tehty seuraavasti:

1. Palkkakustannusten jakaminen tehtäväalueille.

Työntekijä on arvioinut oman työpanoksensa jakautumisen eri tehtäväalueille noin 10 %:n tarkkuudella.

2. Kiinteistöjen kaikki nettokustannukset (sis. pääomamenot eli poistot ja sisäiset korot) on jaettu sisäistä laskutusta käyttäen arvioidusti käytön mukaisessa suhteessa yleishallinnon, seurakuntatyön ja hautaustoimen tehtäväalueille.

3. Hallintokulut, verotuskustannukset ja keskusrahastomaksu vyörytetään kirkonkirjojenpidolle ja kaikille pääluokkien seurakunnallinen toiminta ja hautaustoimi tehtäväalueille sekä kiinteistötoimessa sijoitushuoneistoille ja -kiinteistöille. Vyörytys välittömien bruttokulujen suhteessa.

Eläkerahastomaksu vyörytetään pääluokkien 1-5 tehtäväalueille, joille on kirjattu palkkamenoja (tilinpäätöksessä ennen kiinteistöjen sisäisten vuokrien laskentaa).

Työntekijöiden matkakorvauskustannukset virkamatkoista jakautuvat palkkakustannusten prosenttijaon mukaisesti. Koulutussuunnitelman mukaiset matkakorvaukset ja kustannukset kirjataan talous-, henkilöstö- ja yleishallinto tulosityksikölle koulutuskustannuksiin ja neuvottelupäivien matkakorvaukset ja kustannukset työntekijän kyseessä olevalle tulosityksikölle.

2.3 HENKILÖSTÖ

Chekaskina Alina	emäntä-siivoaja
Halonen Ilari	kanttori
Haring Emmi	1. seurakuntapastori
Hartikainen Satu	perhetyönohjaaja
Heikkilä Sirpa	taluspäällikkö
Herranen Jussi	nuorisotyönohjaaja, osa-aikainen 70 % (Vt. 31.12.2024 asti)
Hirvonen Nikolai	seurakuntamestari
Huttunen Jussi	diakoniatyöntekijä (Vt. 31.12.2024 asti)
Ikäläinen Hanna	diakoni
Janhonen Hanne	2. seurakuntapastori
Kaartinen Jaana	emäntä-siivoaja, osa-aikainen 70 %
Kallio Ella	3. seurakuntapastori
Klaavo Eero	kanttori, osa-aikainen 80 % (Vt.)
Koistinen Maarit	toimistoapulainen, osa-aikainen talvikausi 70 %
Nahkola Satu	nuorisotyönohjaaja
Rissanen Juha	seurakuntamestari
Ruhanen Satu	Kirkkoherra
Räsänen Helena	toimistos sihteeri
Saarnio Mira	perhetyönohjaaja
Savolainen Janne	kiinteistö- ja hautausmaatyöntekijä, osa-aikainen talvikausi 60 %
Tirkkonen Anu	kiinteistötyöntekijä
Viitakangas Riitta	kasvatus- ja lähetyssihteeri, osa-aikainen 85 %

Lisäksi seurakuntamestarien lomansijaisia, hautausmaan kausityöntekijöitä ja palkkiotoimiset kuten toimintuspapit ja -kanttorit, leirien isokset ja yövalvojat, pyhäkoulun opettajat sekä kerhojen ohjaajat.

Vakituinen henkilöstö	Palvelussuht. kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Työalan osuus
Seurakuntapapisto	4	4	4	19,8 %
Kirkkomuusikot	2	2	1,8	8,9 %
Diakoniatyöntekijät	2	2	2	9,9 %
Nuorisotyöntekijät	2	2	1,7	8,4 %
Lapsityöntekijät	2	2	1,9	9,4 %
Muut seurakunta tt.	1	1	0,6	3,0 %
Hallinto ja toimistott.	4	3	2,9	14,4 %
Hautausmaa tt.	3	3	2,7	13,3 %
Kiinteistö tt.	3	3	2,6	12,9 %
Yhteensä	23	22	20,2	100,0 %

Pääloukka	Henkilöstömäärä, vakituiset	Henkilöstökulut €, mukana srk kausityöntek. palkat
1 YLEISHALLINTO	3	220 860
2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	12	655 950
4 HAUTATOIMI	2	203 235
5 KIIINTEISTÖTOIMI	3	110 005
yht.	20	1 190 050

3 KÄYTTÖTALOUSOSA; YLEISHALLINTO, SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA, HAUTATOIMI JA KIINTEISTÖTOIMI

3.1 YLEISHALLINTO, PL 1

Työalan tehtävä:

Seurakunnan hallintoelinten, talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon sekä kirkonkirjojen pidon tehtävälueiden tehtävien hoito noudattaen hyvää ja kestäväää hallintotapaa sekä voimassaolevaa lainsäädäntöä seurakuntalaisia avoimesti ja tasapuolisesti palvellen.

Seurakuntajaon muutoksessa 01.01.2024 kirkkovaltuuston jäsenet on valittu ns. paperivaaleilla edellisten v. 2022 vaalien tuloksen perusteella. Kirkkovaltuustossa on 23 jäsentä. Kirkkovaltuuston kokoonpano vuosille 2024 – 2026: Kinnunen Raimo, Honkavaara Matti, Koponen Miia-Mari, Sirviö Leila, Pekkanen Niina, Ruokolainen Hilikka, Kettunen Veikko, Kinnunen Jyrki-Pekko, Partanen Anna, Mutikainen Airi, Ratilainen Simo, Ratilainen Katri, Karhunen Satu, Walling Päivi, Pakkanen Eeva, Kettunen Leena, Romppanen Erkki, Karttunen Sari, Nevalainen Sari, Leminen Esa, Tanskanen Lauri, Saukkonen Satu, Tanskanen Paavo.

Kirkkoneuvostossa on 7 jäsentä, varapuheenjohtaja ja puheenjohtaja. Kirkkovaltuusto valitsee kirkkoneuvoston ensimmäisessä kokouksessaan tammikuussa 2024.

Johtoryhmä, jossa ovat mukana kirkkovaltuuston puheenjohtajisto, kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja ja johtavat viranhaltijat valmistelevat kirkkoneuvostolle tulevia asioita (toiminta, henkilöstösuunnittelu, kiinteistöt, hautatoimi, talous) ja toimivat kiinteistöjen hoidon ja kunnostamisen valmisteluryhmänä kokoontumalla tarvittaessa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Luottamushenkilöiden perehdytys ja koulutus seurakunnan toimintaan, hallintoon ja talouteen jatkuu. Edistetään luottamuselinten sähköistä kokoustamista ja huomioidaan vaikutukset ympäristölle minimoiden turhaa liikkumista ja paperimäärää.

Kirkkolain muutoksesta aiheutuvia toimenpiteitä seurakunnan hallinnossa jatketaan tarvittavasti.

Seurakunnassa järjestetään piispantarkastus syksyllä 2024. Piispantarkastukseen valmistaudutaan seurakunnan itsearviointilla, missä mennään ja mitkä ovat tulevaisuuden haasteet.

Henkilöstöhallinnossa suorituslisäjärjestelmän kehittäminen kohti itsearvioivaa, säännölliseksi ja ajantasaiseksi tapahtuvaksi toiminnaksi vuoden kierrossa. Välitön palautekeskustelu.

Työntekijöiden ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen koulutussuunnitelman mukaisesti.

Henkilöstön työssäjaksamisen tukeminen mm. työterveyshuolto, työsuojelu- ja yhteistoiminta, virkistystoiminta sekä henkilöstön muistamiset. Etätöitä tekevien ergonomian, työturvallisuuden ja henkisen hyvinvoinnin huomioiminen osana henkilöstöjohtamista huomioiden kirkon työmarkkinalaitoksen etätöysuositukset ja työnantajan velvoitteet etätöissä.

Yhteisen seurakunnan työntekijöiden yhteistyön lisääminen ja syventäminen perehdytyksen ja tiimityön keinoin.

Työhyvinvoinnin kehittäminen koulutuksen, työnohjauksen, hyvän esimies-alaisuhteiden vaalimisen ja yleisen ilmapiirin ja avoimen vuorovaikutuksen kannustaminen. Työhyvinvointia edistetään myös hyvän käytöksen sopimusten ja yhdessä sovittujen pelisääntöjen tarkistuksin, niin, että myös häiriötekijöihin puututaan nopeasti ja rakentavasti. Huomioidaan psykologisia tekijöitä henkilöstön jaksamisen tukemisessa. Tehdään perustehtävänmukaista työtä samalla maltillisesti uudistuen.

Lisätään koko työyhteisön yhteisiä hartauksia ja viikkomessuja.

Kirkonkirjojen pidossa hoidetaan Kuopion aluekeskusrekisteriltä seurakunnalle jääneiden tehtävien hoito, rippikoulu, aineiston siirrot ja seurakuntalaisten ohjaus ja neuvonta.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Seuraavat seurakuntavaalit ovat vuonna 2026.

Pääluokka 1 yhteensä

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden pääluokan 1 ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Pääluokka 1	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-115 227,14	-30 475,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	216 294,69	231 115,00	361 070,00	319 050,00	332 420,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	101 067,55	200 640,00	353 070,00	311 050,00	324 420,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	38 425,75	17 687,00	36 662,27	35 656,44	35 732,23
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	139 493,30	218 327,00	389 732,27	346 706,44	360 152,23
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-109 897,49	-195 483,00	-351 041,55	-308 807,82	-321 882,21
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	29 595,81	22 844,00	38 690,72	37 898,62	38 270,02

Sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden pääluokan 1 tulosityksiköiden ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

3.1.1 Hallintoelimet, tulosityksikkö 1001010000

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Kirkkovaltuusto kokoontuu noin 4 kertaa vuodessa ja tammikuun ensimmäisessä kokouksessa uusi kirkkovaltuusto järjestäytyy ja valitsee uuden kirkkoneuvoston.

Kirkkovaltuuston tärkeimmät tehtävät ovat toiminta- ja taloussuunnitelman, talousarvion ja tilinpäätöksen, toimintakertomuksen hyväksyminen sekä tuloveroprosentista päättäminen.

Kirkkoneuvostoon valitaan 7 jäsentä ja varapuheenjohtaja kirkkoherran toimiessa kirkkoneuvoston puheenjohtajana. Työskentelyssä ovat mukana kirkkovaltuuston puheenjohtajisto ja sihteerinä toimiva taluspäällikkö. Kirkkoneuvosto kokoontuu noin 8 -10 kertaa vuodessa.

Kirkkoneuvoston tehtäviä ovat, jollei toisin säädetä tai määrätä: 1) johtaa yleisesti seurakunnan toimintaa; 2) valvoo seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa ja käyttää sen puhevaltaa tuomioistuimissa ja muissa viranomaisissa; 3) johtaa seurakunnan hallintoa ja viestintää sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa; 4) tekee seurakunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet. Lisäksi kirkkoneuvoston tehtävänä on, sen lisäksi mitä kirkkolaisissa ja kirkkojärjestyksessä säädetään, edistää seurakunnan hengellistä elämää ja toteuttaa seurakunnan tehtävää sekä huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kokouspalkkiovaraus luottamushenkilöille 20 euroa/kokous, puheenjohtajan palkkio 50 % korotettuna, matkakustannukset korvataan virkaehtosopimuksen matkakustannusten korvaamissäännösten mukaisesti. Kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vuosipalkkio 200 €. Kotimaa – lehti kirkkovaltuutetuille ja kirkkoneuvostolle.

Luottamushenkilöille järjestetään perehdytystä ja koulutusta seurakunnan hallintorakenteeseen.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Luottamushenkilö koulutusta jatketaan.

Hallintoelimet tulosityksikkö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-87 628,16	-14 750,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	62 181,18	59 450,00	73 920,00	64 055,00	74 335,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-25 446,98	44 700,00	73 920,00	64 055,00	74 335,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	7 843,02	2 955,00	7 800,76	7 580,20	7 595,96
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-17 603,96	47 655,00	81 720,76	71 635,20	81 930,96
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	17 603,96	-47 655,00	-81 720,76	-71 635,20	-81 930,96
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.2 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto, tulosityksikkö 1001050000

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Seurakunnan toiminnan ja talouden tuloksellisuuden tarkastus lakien, asetusten ja säännösten mukaan. Kirkon palvelukeskuksen toiminta huomioiden. Tilintarkastussopimus. Taloushallinnon muutoksien (ohjeet ja sovellus) omaksuminen. Osallistuminen Kipan asiakaspäiville.

Henkilöstön työhyvinvoinnin ja ammattitaidon edistäminen koulutuksen, työnohjauksen, joustavan etätyön mahdollisuuden, työterveyshuollon ja muun virkistystoiminnan keinoin huomioiden työturvallisuus.

Henkilöstöjohtamisen laadun edistäminen. Vuorovaikutuksen ja hyvän työilmapiirin edistäminen.

Seurakuntatoimiston ja kirkkoherranviraston palvelun säännöllisyyden, saavutettavuuden ja kiireettömyyden turvaaminen. Seurakuntalaisten ohjaaminen ja neuvonta.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Työilmapiirin ja hyvän työmotivaation edistäminen.

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 402,13	-15 725,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	41 271,77	158 440,00	265 065,00	232 810,00	235 800,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 869,64	142 715,00	257 065,00	224 810,00	227 800,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	7 383,92	11 034,00	21 584,19	20 988,62	21 032,85
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	45 253,56	153 749,00	278 649,19	245 798,62	248 832,85
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-45 253,56	-153 749,00	-278 649,19	-245 798,62	-248 832,85
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.3 Kirkonkirjojen pito, 1001070000

Tulosityksiköllä on seurakunnan maksu Kuopion aluekeskusrekisteriin ja seurakunnalle jääneiden kirkonkirjojen pitoon liittyvien tehtävien hoito.

Kirkonkirjojen pito	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuo- den TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	13 671,45	13 225,00	22 085,00	22 185,00	22 285,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 671,45	13 225,00	22 085,00	22 185,00	22 285,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	10 713,79	3 698,00	7 277,32	7 087,62	7 103,42
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	24 385,24	16 923,00	29 362,32	29 272,62	29 388,42
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	5 210,57	5 921,00	9 328,40	8 626,00	8 881,60
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	29 595,81	22 844,00	38 690,72	37 898,62	38 270,02

3.2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA, PL 2

Seurakunnan tehtävänä on julistaa Jumalan sanaa ja toimittaa sakramenteja. Palvelemme eri ikäisiä ja kutsumme ihmisiä noudattaen helposti saavutettavuutta kaikkiin toimintoihimme. Lähimmäisenrakkaus, evankeliumin ilosanoma musiikkeineen ovat läsnä toimituksissa, kristillisessä kasvatuksessa, diakoniatyössä ja lähetystyössä. Seurakunnan tehtävä on kutsua ihmisiä vuorovaikutukseen ja palvelemaan seurakunnassa. Seurakunta elää pysyvänä ja turvallisenä yhteisönä erityisesti heikoimmassa asemassa oleville ja elämän muutostilanteissa. Seurakunta on tulevaisuussuuntautunut.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Jumalanpalvelusten, hartauksien ja eri ryhmätoimintojen saavutettavuuden lisääminen suoratoistolähetysin, esteettömien tilojen ja monipuolisen viestinnän keinoin. Evankeliumia pidetään esillä rohkeasti ja erilaisia opetuskeinoja käyttäen.

Ehtoollisen sakramentin mahdollistaminen kodeissa ja laitoksissa oleville.

Kirkollisissa toimituksissa, niiden varauksissa kiireetön kohtaaminen ja monipuolinen palvelu. Jumalanpalvelusluonteen huomiointi toimituksissa niin, että kristillinen sanoma, rukous ja kirkkomusiikki ovat selkeästi esillä.

Kristillistä kasvatusta harjoitetaan kaiken ikäisten parissa kirkkovuoden aiheen mukaisesti, huomioiden myös seurakunnan toimintaan osallistuvat ei kirkon jäsenet ja muista kulttuuri- ja uskontotaustoista tulevat.

Musiikin monipuolinen ja kirkkoon soveltuva käyttö kutsuen uusia musiikin vapaaehtoisia. Liturgiikan kasvatusta messutilanteissa.

Huolehditaan heikompiensaisten diakonisesta avustamisesta etupäässä henkisesti ja hengellisesti tukien. Taloudellisen avustamisen uusien toimintamuotojen etsiminen, yhteisötapahtumat, diakoniatyön kehittäminen yhdessä diakonian tiimin ja kehittämiskonsultin avulla. Verkostoyhteistyö ja hyvinvointialueen kanssa yhteistyö.

Lasten ja nuorten mukaan kutsuminen vaikuttamaan ja rakentamaan paikallisseurakunnan tulevaisuutta.

Vastuuryhmien toiminnan vakiinnuttaminen.

Valmistellaan yhteinen tulevaisuuslinjaus.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Seuraavat seurakuntavaalit ovat vuonna 2026. Tehokas ja helposti saavutettava viestintä.

Diakonisen auttamismuotojen kehittäminen ja paikkakunnan muutostilanteisiin varustautuminen.

Lasten ja nuorten aseman huomiointi.

Yhteisen tulevaisuuslinjauksen antama toiminnan kehittäminen.

Pääluokka 2 yhteensä

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden pääluokan 2 ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Pääluokka 2	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-44 592,03	-25 695,00	-12 950,00	-16 200,00	-12 450,00
Toimintakulut (ulkoiset)	537 393,02	527 800,00	871 090,00	872 600,00	874 550,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	492 800,99	502 105,00	858 140,00	856 400,00	862 100,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	282 550,26	174 756,00	357 178,78	347 878,98	346 924,66
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	775 351,25	676 861,00	1 215 318,78	1 204 278,98	1 209 024,66
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	177 458,51	236 354,00	367 514,33	339 285,40	348 548,36
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	952 809,76	913 215,00	1 582 833,11	1 543 564,38	1 557 573,02

Sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden pääluokan 2 tehtäväalueiden ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

3.2.1 Jumalanpalveluselämä, 1002010000

Työalan tehtävä:

Seurakunnan tärkein tehtävä on auttaa ihmisiä kohtaamaan Jumala. Messu ja kirkkovuoden mukainen hartauselämä ovat seurakuntalaisten hengellisen elämän hoitamista varten. Messu varustaa seurakuntalaiset elämään ja toimimaan lähellä armollista Jumalaa, palvelemaan lähimmäisiä ja varjelemaan luomakuntaa. Messu on seurakuntaelämän keskus – messu läpäisee kaikki työalat ja kaiken toiminnan.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Toiminnan painopisteenä on Jumalan sanan julistaminen ja Herran Pyhän Ehtoollisen sakramentin jakaminen. Messut pidetään molempien alueiden kirkkoissa pyhäpäivinä, pääsääntöisesti klo 10. Jumalanpalvelukset striimataan joko Outokummun- tai Polvijärven kirkosta joka pyhäpäivä (poislukien konfirmaatiokirkot) ja huomioidaan lähetysten sekä tallenteiden saavutettavuusdirektiivit ja esteettömyys. Huomioidaan poikkeavat ajat messuissa eri ikäisten tavoittamiseksi, mm. perhekirkot iltapäivisin. Kuusjärven kirkossa pidetään kesäaikana ja joulun aikaan jumalanpalveluksia ja kirkkotilaisuuksia kirkkoremontin kulun ehdoon. Polvijärven kirkko on suljettu talvikauden, jona aikana jumalanpalveluselämä toteutetaan Polvijärven seurakuntatalossa. Polvijärvellä pidetään jumalanpalveluksia myös Martonvaaran kappelissa ja Koron Pirttikirkossa.

Tavoitteena on yhdessä valmisteltujen messujen lisääminen. Lisätään sitä, että kutsutaan ja koulutetaan uusia messupalvelijoita. Innostetaan yhä uusia ihmisiä, huomioiden erityisesti lapset ja nuorten mukaan messujen toteutukseen. Lisätään messusuunnittelussa messukokonaisuuden yhdessä valmistelua työtiimeissä. Tehdään jumalanpalvelusten liturgiikasta läheistä ja hengellistä elämää elävöittävää. Lisätään messuissa ja niiden yhteydessä liturgiikan opetusta.

Huomioidaan messujen sisältöjen rikastuttaminen hengellisten järjestöjen, paikkakunnan järjestöjen sekä ekumeenisen yhteistyön lisäämisellä. Etsitään keinoja, joiden avulla messu mahdollisine jälkitilanteineen (kirkkokahvit tai seurakuntajuhla) antavat kokemuksen seurakunnasta osallisuuden ja yhteyden yhteisönä. Pyritään pitämään toivelauluhetkiä, lähetystilaisuuksia ja järjestöjen tilaisuuksia sekä avoimia informaatiotilaisuuksia seurakunnan asioista.

Toteutetaan erityismessuja molempien alueiden kirkoissa pyhäpäivien säännöllisen jumalanpalvelusten lisäksi. Näiden valmistelussa huomioidaan erityisesti lasten ja nuorten seurakuntaelämää rikastuttavan liturgiikan ja musiikin vaihtelevuutta. Huomioidaan myös niitä, jotka eivät ole kirkon jäseniä mahdollisuudesta vaikuttaa ja tulla tutuksi seurakuntaelämään messujen ja matalankynnyksen toiminnan kautta.

Suunnitelma 2025–2026:

Varataan työntekijöille riittävästi aikaa messun valmisteluun, niin, että vapaaehtoisten kutsumiselle on mahdollisuus, ja messujen valmistelussa on tilaa luovuudelle. Innostetaan seurakuntalaisia sitoutumaan messuun, ja myös messujen valmisteluun ja eri tehtäviin. Koulutetaan mukaan uusia messupalvelijoita, huomioiden myös lapset ja nuoret. Turvataan molempien alueiden kirkkotiloissa jumalanpalvelukset pyhäpäivinä. Harkitaan jumalanpalvelusaikojen porrastusta niin, että jumalanpalvelus on klo 10 Polvijärven kirkossa ja klo 13 Outokummun kirkossa. Vuorovuosina vaihdetaan aloitusaika. Jatketaan liturgiikan opetusta ja pidetään erityismessuja kuunnellen seurakuntalaisia.

Jumalanpalveluselämä	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-11 019,51	-10 310,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	75 188,84	67 295,00	107 080,00	104 360,00	105 815,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	64 169,33	56 985,00	107 080,00	104 360,00	105 815,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	22 606,35	19 668,00	82 664,71	81 740,85	81 007,34
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	86 775,68	76 653,00	189 744,71	186 100,85	186 822,34
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	21 785,73	30 135,00	45 229,15	40 577,38	42 172,14
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	108 561,41	106 788,00	234 973,86	226 678,23	228 994,48

3.2.2 Hautaan siunaaminen, 1002020000

Työalan tehtävä:

Huolehditaan kirkkolain- ja hautatoimilain mukaisesti vainajien kunnioittavasta kohtelusta. Poisnukkuneet Outokummun ja Polvijärven seurakunnan jäsenet siunataan hautaan kirkkokäsikirjan ja kristillisten perinteiden mukaisesti, ja huomioidaan myös, että kirkkoon kuulumaton voidaan siunata kristillisesti vainajan eläessään ja omaisten niin toivoessa (samoin täällä sukuhautoihin haudattavat kirkon jäsenet). Tuetaan omaisia surutyössä ja autetaan siunaus- ja muistotilaisuuteen liittyvissä järjestelyissä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Järjestetään noin 170 hautaan siunaamista. Varataan riittävästi aikaa siunaavalle papille ja kanttorille toimituskeskusteluun ja muistotilaisuuteen. Hautaan siunaamiset järjestetään pääsääntöisesti lauantaisin klo 10 ja klo 14. Muita siunausaikoja voidaan varata: maanantai-perjantai. Rohkaistaan surevia tulemaan mukaan messuun, jossa rukoillaan omaisten ja vainajan puolesta sekä pyhäinpäivän iltakirkkoon. Järjestetään sururyhmä vuosittain.

Suunnitelma 2025–2026:

Huomioidaan riittävän ajan varaaminen läsnä olevalle kohtaamiselle omaisten kanssa. Huolehditaan kunniottavasta kohtelusta vainajien hautauskäytänteissä. Tuetaan surevia vertaistuen piiriin.

Hautaan siunaaminen	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	49 725,27	41 575,00	73 240,00	70 640,00	71 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	49 725,27	41 575,00	73 240,00	70 640,00	71 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	9 961,26	1 849,00	2 937,51	2 839,91	2 844,81
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	59 686,53	43 424,00	76 177,51	73 479,91	74 744,81
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	15 046,43	18 618,00	30 935,59	27 466,33	28 655,45
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	74 732,96	62 042,00	107 113,10	100 946,24	103 400,26

3.2.3 Muut kirkolliset toimitukset, 1002030000

Työalan tehtävä:

Muilla kirkollisilla toimituksilla tarkoitetaan kastetta, avioliittoon vihkimistä, avioliiton siunaamista ja kodin siunaamista. Kasteen pääsisältö on pyhän sakramentin toimittaminen. Kaikkiin toimituksiin sisältyy Jumalan sanan esillä pitäminen, yhteinen rukous sekä Jumalan siunauksen pyytäminen. Kirkolliset toimitukset tavoittavat suuren joukon eri-ikäisiä ja erilaisissa elämäntilanteissa olevia seurakunnan jäseniä ja niitä, jotka eivät ole jäseniä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Jokainen seurakunnan jäsenille syntynyt lapsi kastetaan ja koko perhettä tuetaan mukaan seurakunnan toimintaan. Kasteen mahdollisuutta myöhemmällä iällä tarjotaan. Ollaan valmiit vastaamaan pyyntöihin maahanmuuttajien toiveesta liittyä kirkon jäseneksi pyhän kasteen kautta (kaste- ja rippikouluopetuksen mahdollisuus). Keskitytään ihmisten kohtaamiseen ja toimituksen laatuun. Huomioidaan toimitusten jumalanpalvelusluonne ja se, että ne ovat kirkon perustehtävä. Varataan papille ja kanttorille riittävästi aikaa toimituskeskusteluun. Rohkaistaan kirkollisiin toimituksiin osallistuneita seurakuntalaisia tulemaan mukaan seurakunnan kokoavaan toimintaan (kastettavan vauvan vanhempia kutsutaan messuun, jossa lapsen puolesta rukoillaan ja lapsen kaste-enkeli (Outokummun kirkko), kasteomena (Polvijärven kirkko) asetetaan kaste-puuhun- tai tauluun; vanhempia kutsutaan vauva- ja perhekerhoihin sekä perhemessuihin. Tuetaan kummiutta.

Suunnitelma 2025–2026:

Kasteen merkityksen esillä pitäminen kaikessa opetuksessa, mm. kastepuun ja kasteomenataulun äärellä opetus. Avioliittoon rohkaiseminen (tapahtuma: Häyö)

Muut kirkolliset toimitukset	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	16 342,37	16 140,00	32 335,00	32 885,00	33 085,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 342,37	16 140,00	32 335,00	32 885,00	33 085,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	9 102,01	8 488,00	5 400,14	5 295,85	5 285,75
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	25 444,38	24 628,00	37 735,14	38 180,85	38 370,75
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	6 025,92	7 228,00	13 657,87	12 786,39	13 185,89
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	31 470,30	31 856,00	51 393,01	50 967,24	51 556,64

3.2.4 Aikuistyö, 1002040000

Työalan tehtävä:

Aikuistyön tehtävänä on julistaa evankeliumia, kutsua aikuisväestöä seurakuntayhteyteen ja Jumalan kohtaamiseen sekä tukea hengellisyyttä ja kristittyä elämistä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Järjestetään aikuisväestölle suunnattuja ryhmiä sekä muita tilaisuuksia ja tapahtumia työntekijöiden ja vapaaehtoisten pitämänä.

Jatketaan kokoavaa ryhmätoimintaa, piirejä ym. kummallakin seurakunnan alueella.

Pidetään kirkkokahveja, toivelauluhetkiä, seuroja yms. tilaisuuksia yhteistyössä herätysliikkeiden ja muiden tahojen kanssa.

Järjestetään tapahtumia kuten naistenpäivä syyskaudella ja vapaaehtoisten virkistyspäivä yhdessä muiden työalojen kanssa.

Seurakuntaliitoksen myötä tullaan tutuksi toimintojen, vapaaehtoisten ja yhteistyökumppaneiden kanssa koko seurakunnan alueella.

Suuri osa aikuistyön toiminnoista toteutuu vapaaehtoisvoimin, kiinnitetään huomiota vapaaehtoisten tukemiseen ja kutsutaan mukaan uusia vapaaehtoisia.

Suunnitelma 2025–2026:

Pidetään esillä vapaaehtoistoimintaa ja kutsutaan mukaan uusia ihmisiä. Kehitetään työikäisten tavoittamista ja toimintaa.

Aikuistyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-420,38	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	9 181,71	12 480,00	14 460,00	14 580,00	14 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 761,33	10 480,00	12 460,00	12 580,00	12 700,00
.					

Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	9 897,15	6 825,00	19 063,62	18 742,92	18 770,38
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäinen)	18 658,48	17 305,00	31 523,62	31 322,92	31 470,38
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	3 997,57	5 589,00	6 107,71	5 669,01	5 858,63
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	22 656,05	22 894,00	37 631,33	36 991,93	37 329,01

3.2.5 Muut seurakuntatilaisuudet, 1002050000

Työalan tehtävä:

Niiden outokumpulaisten ja polvijärveläisten kohtaaminen, jotka eivät osallistu seurakunnan kokoavaan toimintaan.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Papit, kanttori ja diakoni pitävät säännöllisesti hartaushetkiä ja ehtoollisenviettoja eri laitoksissa, hoitokodeissa ja sairaaloissa. Näissä käydään paikasta riippuen noin kuukauden kahden välein. Työntekijät vieraillevat säännöllisesti seurakunnan kerhoissa ja varsinkin juhlapyhien sekä äitien-/isänpäivän aikaan eri järjestöjen ja yhdistysten tilaisuuksissa. Kirkkoherra vastaa verkostotyöstä hengellisten järjestöjen, ekumeenisen yhteistyön ja muista verkostotapaamisista ja toiminnan suunnittelusta. Harjoitetaan kokeilukulttuuria ja lähdetään rohkeasti mukaan Polvijärven kunnan ja Outokummun kaupungin alueella oleviin tapahtumiin verkostoissa. Kutsutaan kirkon tiloihin uusia toimijoita ja järjestetään matalan kynnyksen kirkkotapahtumia.

Suunnitelma 2025–2026:

Musiikki- ja yhteislaulutilaisuuksien järjestäminen. Avoimia informaation- ja keskustelutilaisuuksia seurakunnan asioista. Verkostojen kanssa yhteistyö: seurakunta mukana. Seurakunnassa erilaisten toimijoiden lisääminen ja siinä yhteydessä seurakunnan perustehtävän omaleimaisuus. Lisätään musiikin, kirkkoesitelyiden ja erilaisten tempausten kautta kirkkoa tutummaksi kaikille

Muut seurakuntatilaisuudet	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 673,16				
Toimintakulut (ulkoiset)	23 679,07	15 230,00	31 735,00	32 155,00	32 770,00
Toimintakate 1 (ulkoiset)	20 005,91	15 230,00	31 735,00	32 155,00	32 770,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	17 741,97	3 643,00	10 801,29	10 664,99	10 659,80
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäinen)	37 747,88	18 873,00	42 536,29	42 819,99	43 429,80
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	8 929,63	6 820,00	13 404,44	12 502,55	13 060,35
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	46 677,51	25 693,00	55 940,73	55 322,54	56 490,15

3.2.6 Tiedotus ja viestintä, 1002100000

Työalan tehtävä:

Tiedotustoiminnan tehtävänä on antaa avointa, oikeaa ja monipuolista tietoa seurakunnan sanomasta, toiminnasta, hallinnosta ja taloudesta. Tiedotus on vuorovaikutteista palautetta vastaanottavaa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Seurakunta tiedottaa säännöllisesti monia viestintäkanavia käyttäen kirkollisesta toiminnasta, hallinnon päätöksistä ja kaikista ajankohtaisista asioista. Valmisteluissa oleviin asioihin, jotka koskevat seurakuntalaisia (tulevaisuuslinjauksen teko ja piispantarkastus) tulee mahdollisuus vaikuttaa, tulla kuulluksi ja esittää toiveitaan seurakunnan suuntaan. Verkkoviestinnässä lisätään palautteenannon mahdollisuutta. Tiedotuksen pääkanavat ovat seurakunnan uudistetut yhteiset kotisivut ja paikallislehti Outokummun Seutu sekä sosiaalinen media. Toiminnasta tiedotetaan myös ilmoitustauluilla, ulko- ja käsimmäinoksilla sekä yleis- ja kausiesitteillä. Kotisivu-uudistuksessa tavoitteena on noudattaa saavutettavuutta, esteettömyyttä ja oikea-aikaista tiedotusta. Tärkeää on ilmaista selkeästi toiminnan paikka- ja aikatiedot, jotta toimintoihin saapuminen on helppoa. Kaikki työntekijät tiedottavat oman työalansa tapahtumista ja ovat vuorovaikutuksessa seurakuntalaisten kanssa myös Somessa huomioiden eettisesti oikea käytös. Lisätään tiedotuksen koulutusta henkilökunnalle.

Suunnitelma 2025–2026:

Pidetään kaikessa toiminnassa tavoitteena vuorovaikutteisen viestinnän lisäämistä. Tiedotetaan aina uusimpien ja monipuolisten keinojen avulla. Tiedotuksessa ollaan rohkeasti kirkkoa ja paikallisseurakuntaa edustavia. Tiedotus on selkeää, yhdenvertaista ja saavutettavaa.

Tiedotus ja viestintä	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 642,96	-3 435,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	14 786,91	12 380,00	14 925,00	15 125,00	15 300,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	9 143,95	8 945,00	14 925,00	15 125,00	15 300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	436,55				
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	9 580,50	8 945,00	14 925,00	15 125,00	15 300,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	2 444,04	5 544,00	6 304,12	5 880,92	6 097,75
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	12 024,54	14 489,00	21 229,12	21 005,92	21 397,75

3.2.7 Musiikki, 1002220000

Työalan tehtävä:

Musiikkityön tarkoituksena Outokummun ja Polvijärven seurakunnassa on rikastuttaa seurakunnan musiikkielämää, jonka keskuksena on viikoittaiset messut. Musiikki on Jumalan lahja. Säveltaiteen keinoin tuetaan kirkollisten toimitusten hengellistä luonnetta ja julistetaan ilosanomaa sekä tarjotaan mahdollisuuksia yhdessä iloita, virvoittua ja kasvaa uskossa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Toteutetaan monipuolista musiikkielämää Outokummussa ja Polvijärvellä.

Lisätään yhteistyötä yhdistyneen seurakunnan viranhaltijoiden ja vapaaehtoisten välillä.

Edistetään musiikki- ja julistusvastuuryhmän toimintaa. Kutsutaan vapaaehtoisia musiikkiavustajia, kuoroja ja soitinryhmiä mukaan messuihin ja musiikkitilaisuuksiin.

Lisätään virsitetoutta seurakuntalaisten keskuudessa.

Kehitetään lapsille ja nuorille suunnattua musiikkitoimintaa yhteistyössä lapsi- ja perhetyön kanssa.

Annetaan kirkkomusiikkikasvatusta rippikoulussa ja nuorisotyössä.

Järjestetään ja toteutetaan konsertteja.

Täytetään Outokummun ja Polvijärven seurakunnan toinen kanttorin virka vuoden 2024 loppuun mennessä.

Kehitetään seurakunnan yhteistä strategiaa.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Kehitetään työalojen välistä rakenteellista yhteistyötä.

Tuetaan seurakuntalaisia oman musiikillisen tien löytämisessä.

Annetaan yleissivistävää musiikkikasvatusta sekä tuetaan seurakuntalaisten musiikillisen tietotaidon omaksumista.

Turvataan monipuolinen ja säännöllinen musiikkityö molemmilla paikkakunnilla.

Kutsutaan uusia vapaaehtoisia kuoroihin ja lauluryhmiin sekä messujen musiikkiavustajiksi.

Suunnitellaan uusia konsertteja ja erityismessuja.

Musiikki	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-20,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	25 502,39	28 495,00	55 015,00	54 795,00	55 615,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 482,39	28 495,00	55 015,00	54 795,00	55 615,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	16 933,67	6 964,00	40 453,76	38 978,04	38 708,69
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	42 416,06	35 459,00	95 468,76	93 773,04	94 323,69
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	9 755,59	12 760,00	23 237,60	21 305,46	22 165,13
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	52 171,65	48 219,00	118 706,36	115 078,50	116 488,82

3.2.8 Varhaiskasvatus, 1002310000

Työalan tehtävä:

Tehtävänä on tukea eri elämänvaiheissa olevia lapsiperheitä kulttuurisesta, etnisestä tai uskonnollisesta taustasta riippumatta ja luoda heille matalan kynnyksen yhteys kotiseurakuntaan. Toiminnan tavoitteena on tukea lasten kokonaisvaltaista hyvinvointia, kasvua ja kristillistä elämää. Kaiken perustana ovat kristilliset arvot, varhaispedagoginen osaaminen ja kumppanuus perheiden kanssa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Tavoitteena on yhteisen toiminnan kehitystyön jatkaminen. Viikkotoiminnot seurakunnan eri toimipisteillä ovat muodostuneet selkeiksi ja toimiviksi. Toiminta tavoittaa jo nyt hyvin maahanmuuttajaperheitä tukien heidän kotoutumistaan. Viikkotoiminnoissa huomioimme jatkossakin perheiden moninaisuuden. Seurakuntien yhdistymisen myötä tarkastelomme kriittisesti sitä, mitkä tapahtumat ja toiminnot on hyvä järjestää yhteisesti, mitkä erillisinä omilla paikkakunnilla.

Tavoitteena on järjestää laskiaistapahtuma Polvijärvellä, mikkelinpäivän tapahtuma Outokummussa sekä kaksi perheretkeä.

Talouden tärkeimmät painopisteet ovat toistuvat ryhmätoiminnot; päiväkerhot, pyhäkoulut, perhekerhot ja iltaperhekerho. Kesällä perheiden kesäkerhot, leikkipuistotapaamiset sekä perheiden liikkakerho. Toteutetaan joulupuukeräys ja perhetapahtumia yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Katsomuskasvatustuokioita pidetään kaupungin varhaiskasvatuksen ryhmille.

Lisäksi 1-4-vuotiaiden syntymäpäiväkortit, 5-vuotiaiden syntymäpäiväjuhlat, kouluun lähtevien siunaukset, lasten kauneimmat joululaulut, kastettujen juhlat sekä kastepuuhun ja lastenalttariin liittyvät kustannukset ovat myös tärkeä osa kasvatustyötä.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Tavoitteena on kehittää toimintaa joka palvelisi perheitä mahdollisimman hyvin.

Varhaiskasvatus	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)		-600,00	-950,00	-950,00	-950,00
Toimintakulut (ulkoiset)	13 276,79	72 670,00	125 150,00	121 445,00	123 530,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 276,79	72 070,00	124 200,00	120 495,00	122 580,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	15 072,88	47 641,00	50 097,35	48 637,04	48 709,58
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	28 349,67	119 711,00	174 297,35	169 132,04	171 289,58
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	6 346,95	32 542,00	52 861,68	47 220,39	49 232,38
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	34 696,62	152 253,00	227 159,03	216 352,43	220 521,96

3.2.11 Rippikoulutyö, 1002350000

Työalan tehtävä:

Rippikoulu on kirkon lakisääteistä toimintaa. Rippikoulun toiminta-ajatus on, että rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä. (Rippikoulusuunnitelma 2017)

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Kesän aikana pyritään järjestämään osallistujamäärät huomioiden yksi päivärippikoulu sekä kolme leiri-
muotoista rippikoulua, joista yksi on tuplaleiri. Kesäkuun alkupuolella tuplaleiri Lieksan kristillisellä opis-

tolla ja kesäkuun lopussa päivärippikoulu, kesäheinäkuun vaihteessa Lapin leiri Vasatokassa sekä heinäelokuun vaihteessa leiri Kontiolahdella Vaara Sportin tiloissa. Leirien koko on maksimissaan 20 henkeä ja leireille on 10 hengen kiintiöt per alue. Ennen leirejä toteutetaan ryhmien kanssa ahtikirkot pääsiäisviikolla joko Outokummussa tai Polvijärvellä, lisäksi kokoonnutaan messuihin ja muihin kokoontumisiin sekä nuoret tekevät muutamia etätehtäviä.

Jatketaan rippikoulujen kehittämistä rippikoulusuunnitelman pohjalta.

Rippikoulujen toteuttamiseksi tarvitaan kesätyöntekijä tai kaksi.

Aikuisrippikoulun puolella huomioidaan myös maahanmuuttajat ja pakolaiset sekä kirkkoon liittymisen edellytyksenä olevat mahdolliset kaste- ja rippikouluopetukset. Tarvittaessa opetusmateriaalia hankitaan kunkin omalla äidinkielellä.

Suunnitelma 2025–2026:

Vuonna 2025 pyritään järjestämään kolme rippileiriä sekä päivärippikoulu.

Aikuisrippikoulun puolella huomioidaan opetuksen saaminen omasta äidinkielestä huolimatta.

Rippikoulu	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-12 799,00	-5 000,00	-6 500,00	-6 250,00	-6 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	91 475,63	74 910,00	137 850,00	138 690,00	135 760,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	78 676,63	69 910,00	131 350,00	132 440,00	129 760,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	6 288,52	8 991,00	13 259,83	12 943,44	12 925,57
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	84 965,15	78 901,00	144 609,83	145 383,44	142 685,57
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	19 498,57	33 545,00	58 225,99	53 925,62	54 106,60
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	104 463,72	112 446,00	202 835,82	199 309,06	196 792,17

3.2.10 Nuorisotyö, 1002360000

Työalan tehtävä:

Tukea lapsia ja nuoria kasvamaan ihmisenä ja kristittynä Jumalan perheeseen kuuluvana osana yhteisöä. Antaa turvallisia kokemuksia Jumalan rakkaudesta, jota heijastamme toisiimme lähimmäisenrakkautena. Kasvattaa vastuullisuuteen omassa toiminnassa ja muiden huomioon ottamisessa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Viikkotoiminnan pohjan muodostavat nuortenillat jo koulupäivystykset sekä varhaisnuorten kerhot. Kerhoja vetävät nuoret vapaaehtoiset kerhonohjaajat. Nuortenilloissa tarjotaan pientä purtavaa joka kerta ja nuorten toiveiden mukaisesti myös kokkaillaan ja pelataan lautapelejä. Isokset osallistuvat nuorteniltoihin erityisesti kevätkaudella. Koulupäivystyksillä seurakunnan työntekijä on helposti tavoitettavissa kouluilla. Riverian Outokummun yksikön kanssa tehdään yhteistyötä heidän tarpeidensa mukaan. Joensuun seurakuntayhtymän oppilaitospastorit vastaavat Riverian opiskelijoiden sielunhoidosta koko oppilaitoksessa.

Isos- ja kerhonohjaajatoiminta on vahvaa ja entistä enemmän nuoria liittyy mukaan. Oppiminen tapahtuu isosleireillä ja –päivissä sekä lastenleireillä hauskaasti ja käytännönläheisesti. Rovastikunnallinen ja hiippakunnallinen yhteistyö innostaa ja luo uusia mahdollisuuksia. Myös etänuortenillat elvytetään Ig-livessä.

Koululaisten ja nuorten leirit vahvistavat yhteyttä sekä kotiseurakuntaan että rakastavaan Jumalaan ja luovat ystävyyttä ja yhteisyyttä yli rajojen. Leirejä järjestetään sekä alakouluikäisille, nuorille seitsemännestä luokasta alkaen, että isosille.

Nuorten vaikuttajaryhmä alkaa toimia hyvässä yhteistyössä kirkkoneuvoston kanssa.

Suunnitelma 2025–2026:

Toimintaa kehitetään palautteiden ja ehdotusten perusteella sekä nuorten vaikuttajaryhmän ja vastuuryhmän kanssa ideoiden. Viikko- ja leiritoimintaa jatketaan.

Nuorisotyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 594,96	-1 300,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	27 656,34	64 160,00	93 760,00	94 885,00	96 030,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 061,38	62 860,00	92 160,00	93 285,00	94 430,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	47 254,32	45 398,00	75 464,63	72 573,70	72 648,70
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	70 315,70	108 258,00	167 624,63	165 858,70	167 078,70
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	14 715,02	28 732,00	39 602,96	36 893,30	38 272,37
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	85 030,72	136 990,00	207 227,59	202 752,00	205 351,07

3.2.14 Diakoniatyö, 1002410000

Työalan tehtävä:

Diakoniatyö kohtaa ihmisiä erilaisissa elämäntilanteissa. Diakoniatyöntekijän antama tuki voi olla keskustelua, kotikäynti tai pienimuotoista taloudellista avustamista. Työ perustuu Jeesuksen esimerkkiin siinä, kuinka hän auttoi ja kohtasi ihmisiä. Diakoniatyö on yksi kirkon ja seurakunnan perustehtävistä. Työhön sisältyy yksilökohtaisia, kokoavaa toimintaa ja leiripäiviä

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Vanhustyö: Ikäihmisille pidetään kerhoja. Vanhusten luona tehdään kotikäyntejä ja lisäksi tavataan ikäihmisiä ja sairaita laitoksissa (ehtoolliskäynnit hoitaa pappi). Diakoni ja papit käyvät syntymäpäivävierailuilla. 70- ja 75v- täyttävälle pidetään syntymäpäiväjuhlat.

Omaishoitajat: Kerho järjestetään yhteistyössä Joensuun seudun omaishoitajat ry:n kanssa. Järjestetään yhteisiä virkistyspäiviä muiden seurakuntien kanssa.

Vammaistyö: Pidetään säännöllisiä hartauksia toimintayksiköissä (Esimerkiksi Toimintakeskus ja Mäkitupa) sekä kirkkopyhä.

Päihdetyö: A- ryhmä toimii yhteistyössä Liperin seurakunnan kanssa. Päihdeongelmaisten leiripäiviä tai retkiä järjestetään vuosittain.

Henkilökohtainen työ: Diakoniatoimistossa kohdataan asiakkaita viikoittain sovitusti. Vastaanottotapaamisissa korostuvat henkilökohtaiset keskustelut ja taloudellinen avustaminen. Pääpaino on henkisessä ja hengellisessä tuessa.

Kasvatustyö: Diakoniakasvatus on osa rippikouluopetusta. Diakoniatyöntekijät osallistuvat rippikoululaisten tapahtumiin mahdollisuuksien mukaan.

Yhteiskunnallinen työ: Diakonia ruokailu tarjoaa yhteisöllisen kohtaamispaikan. Sosiaalitoimen ja järjestöjen kanssa tehdään yhteistyötä. Vapaaehtoistyön koordinointi ja vapaaehtoisten tukeminen. Yhteisvastuukeräyksen järjestelyt ja toteutus.

Outokumpuun on muuttanut pakolaisia ukrainasta. Heidät huomioidaan toiminnassa.

Diakoniatyön ja lähetyksen yhteisen vastuuryhmän toiminta alkaa. Tavoitteena on, että vastuuryhmä on näkyvä osa diakoniatyön toimintaa.

Suunnitelma 2025–2026:

Tiimimallin kehittäminen jatkuu (vuoteen 2024) ja kehittämistyön pohjalta vastataan mahdollisuuksien mukaan diakoniatyön ajankohtaisiin haasteisiin.

Diakonia	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 440,63	-2 150,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	80 993,01	73 415,00	131 120,00	133 040,00	134 995,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	77 552,38	71 265,00	130 120,00	132 040,00	133 995,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	17 622,09	11 571,00	30 114,77	29 538,26	29 593,47
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	95 174,47	82 836,00	160 234,77	161 578,26	163 588,47
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	21 975,21	32 876,00	55 383,33	51 728,78	53 801,71
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	117 149,68	115 712,00	215 618,10	213 307,04	217 390,18

3.2.15 Perheneuvonta, 1002420000

Työalan tehtävä:

Joensuun perheasiain neuvottelukeskuksesta outokumpulaisille ja polvijärveläisille ostetut perheneuvontapalvelut. Maksuperusteena käynnit.

Perheneuvonta	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	2 516,64	2 100,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 516,64	2 100,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 516,64	2 100,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	481,76	940,00	1 351,64	1 244,23	1 275,35
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 998,40	3 040,00	4 551,64	4 444,23	4 475,35

3.2.16 Sairaalasielunhoito, 1002430000

Työalan tehtävä:

Seurakunnan osuus Joensuun rovastikunnan sairaalasielunhoitopalveluista. Maksuperusteena seurakunnan jäsenmäärä.

Sairaalasielunhoito	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	3 362,00	3 625,00	6 495,00	6 495,00	6 495,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 362,00	3 625,00	6 495,00	6 495,00	6 495,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 362,00	3 625,00	6 495,00	6 495,00	6 495,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	643,58	1 623,00	2 743,40	2 525,39	2 588,56
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 005,58	5 248,00	9 238,40	9 020,39	9 083,56

3.2.17 Lähetys, 1002600000

Työalan tehtävä:

Lähetystyö kuuluu seurakunnan perustehtäviin lähetyskäslyn perusteella: ”Tehkää kaikki kansat minun opetuslapsikseni.” Myös kirkkojärjestys velvoittaa seurakunnat lähetystyöhön (KJ 3:25§). Lähetystyö on kristittyä elämisen ilmenemismuoto ja myös osa eri työalojen sisältöä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Seurakuntaliitoksen myötä nimikkolähetisopimuksia tarkastellaan ja päivitetään. Nimikkolähetit vierailevat mahdollisuuksien mukaan ja heitä tavataan myös etäyhteyksin. Jatketaan säännöllisesti toimivia piirejä kodeissa ja seurakunnan tiloissa. Järjestään juhannusjuhlat, kauneimmat joululaulut-tilaisuuksia ja myyjäisiä yhdessä muiden työalojen kanssa. Kannustetaan seurakuntalaisia esirukoustyöhön nimikkolähetysten ja –kohteiden puolesta. Tehdään yhteisessä seurakunnassa puolin ja toisin tunnetuksi Outokummun ja Polvijärven nimikkolähetyskohteita. Lähetyskasvatuksessa huomioidaan kaikki ikäluokat.

Nimikkolähetisopimusten sopimussumma on yhteensä 25 525 €, siitä 17 630€ katetaan talousarviovaroista, loppuosa katetaan lähetystyön toiminnan tuotoista. Mahdolliset sopimussumman ylittävät varat jaetaan samassa suhteessa kuin talousarvion varat lähetisopimusten kesken.

Vuoden alussa nimikkosopimukset ovat: Kansanlähetys (SEKL): *Mikko ja Kirsi Tiira*; Suomen Lähetysseura (SLS): *Tuula Kosonen*; Suomen Piipiasseura: *Kimmo Kosonen*; Suomen Lähetyslentäjät ry MAF Suomi: *Peter ja Päivi Griffin*; Sanansaattajat (SANSA): *Medialähetystyö Intiassa*; Suomen Lähetysseura (SLS): *Anja ja Jyrki Markkanen*; Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys (SLEY): *Marko ja Siiri Turunen*; Kansanlähetys (SEKL): *kristillinen työ Lähi-Idässä*. Lähetysopimusten määrää tarkistetaan vuoden aikana sopimuksia päivitettäessä.

Suunnitelma 2025–2026:

Kasvatamme lapsia ja nuoria kansainväliseen ajatteluun ja lähetystyön merkitykseen.

Kauneimmat joululaulut Jukeboxin toteuttaminen joulunavaustapahtumassa tai yhteislaulutilaisuus ravintolassa.

Lähetys	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuo- den TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-162,80	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	26 269,45	33 385,00	37 935,00	38 265,00	38 615,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	26 106,65	32 585,00	37 135,00	37 465,00	37 815,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	13 449,73	13 718,00	26 921,17	25 923,98	25 770,57
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	39 556,38	46 303,00	64 056,17	63 388,98	63 585,57
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	8 335,01	14 950,00	16 023,23	14 878,24	15 389,85
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	47 891,39	61 253,00	80 079,40	78 267,22	78 975,42

3.2.18 Kansainvälinen diakoniatyö, Ystävyyssurakuntatyö 1002700000

Työalan tehtävä:

Ystävyyssurakuntatyön tarkoituksena on tutustuttaa sopimukset tehneet seurakunnat toisiinsa ja virkistyä yhteisestä uskosta.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Seurakunnalla on ystävyyssurakuntasopimus Jöhvin seurakunnan kanssa. Huomioidaan pitkäaikaista kirkkoherraa Peeter Kalduria hänen jäädessään eläkkeelle keväällä 2024.

Kirkon Ulkomaanavulle ja rovastikunnan yhteiseen kohteeseen Kontupohjaan varataan avustusmäärärahat. Kontupohjan avustus ohjataan Joensuun seurakunnan Karjalan työn tilille.

Suunnitelma 2025–2026:

Syksyllä 2025 matka Viroon ja Jöhviin omakustanteisena seurakuntaretkenä.

Kans.v. diakonia, ystävyyssurakuntatyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-69,35	-100,00	-100,00	-3 600,00	-100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 175,00	6 475,00	1 175,00	6 475,00	1 175,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 105,65	6 375,00	1 075,00	2 875,00	1 075,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 105,65	6 375,00	1 075,00	2 875,00	1 075,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	211,66	2 900,00	73,92	2 517,62	468,29
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 317,31	9 275,00	1 148,92	5 392,62	1 543,29

3.2.19 Muu seurakuntatyö, 1002900000

Työalan tehtävä:

Työala kattaa muuhun seurakuntatyöhön kuulumattoman seurakuntatyön.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Tulosityksiköllä ovat esim. papiston tietokone-, puhelin- ja matkakorvauskuluja (neuvottelupäivät) sekä muut seurakunnan tehtävät, joita ei ole voitu nimetä erikseen edellä esitetyille tulosityksiköille: jäsenmaksu Kirkkopalveluille.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Papiston kulut ja muut seurakunnan tehtävät, kulut, joita ei ole voitu nimetä erikseen muille tulosityksiköille.

Muu seurakuntatyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-169,23				
Toimintakulut (ulkoiset)	2 409,59	3 465,00	5 615,00	5 565,00	5 565,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 240,36	3 465,00	5 615,00	5 565,00	5 565,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 240,36	3 465,00	5 615,00	5 565,00	5 565,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	428,86	1 552,00	2 371,70	2 163,79	2 217,91
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 669,22	5 017,00	7 986,70	7 728,79	7 782,91

3.3 HAUTATOIMI, PL 4

Pääloukka hautaustoimi jakautuu tehtäväalueisiin:

hautausmaakiinteistöt Outokumpu ja Polvijärvi, varsinainen hautaustoimi ja haudanhoitosopimukset

Tehtäväalueille *hautausmaakiinteistöt* kirjataan huoltorakennuksien ja muiden hautausmaan rakennusten sekä hautaustoimen koneiden ja kaluston tuotot ja kulut. Hautausmaan yleishoidon kustannuksia ovat mm. alueen yleissiivous, sankarihautojen, vakaumuksensa puolesta kaatuneiden muistomerkkien ja -hautojen hoitokulut. Tehtäväalueille kirjataan mm. haudan lunastusmaksut ja hautakivien oikaisuista saadut tuotot.

Tehtäväalueelle *varsinainen hautaustoimi* kirjataan ne tuotot ja kulut, jotka aiheutuvat hautauksen toimittamisesta papin ja kanttorin palkkausmenoja lukuun ottamatta. Tämän tehtäväalueen kuluja ovat hautatyöt eli kaivu, peitto ja haudan peruskunnostus. Em. töistä mahdollisesti saatavat tuotot kirjataan tehtäväalueelle.

Tehtäväalueelle *haudanhoitosopimukset* kirjataan ne tuotot ja kulut, jotka aiheutuvat haudanhoitosopimusten teosta. Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta hoitaa hautaa määräajan maksua vastaan. Tuottoja ovat hoitomaksut ja kuluina esim. sopimushautojen hoidosta aiheutuneet palkkakustannukset sivukuluneen, tarvikkeet ja palvelujen ostot sekä haudanhoitosopimusten osuus yleishallinnon vyörytysmenoista.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet

Hautaustoimen tehtävänä on tuottaa palveluja, joilla turvataan seurakunnan ylläpitämien hautausmaiden ja niillä olevien kiinteistöjen hoito ja toiminta kirkkolain, hautatoimilain, ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti.

Seurakunnalla on kuusi (6) hautausmaata; Kuusjärven ja Rauhanmaan hautausmaat Outokummussa, Kirkonmaan, Rauhanmajan, Martonvaaran ja Lierin hautausmaat Polvijärvellä. Hautatoimilain mukaisia tunnustuksettomia hautausmaita seurakunnalla on Lierin hautausmaalla Polvijärvellä ja Joensuun seurakuntayhtymän Joensuun hautausmaalla.

Hautausmaa-alueita hoidetaan siten, että ne muodostavat viihtyisät ja kauniit puistoalueet joissa on mukava hiljentyä ja muistella edesmenneitä omaisia ja ystäviä.

Haravointitalkoot hautausmailla ovat yksi toiminta, joka kasvattaa yhteisöllisyyttä seurakuntalaisiin.

Avoimesti ideoidaan myös muita yhteisöllisyyttä kasvattavia toimintoja ja sosiaalisen median mahdollisuuksia. Tiedottaminen ajankohtaisista asioista lisää avoimuutta ja osallistuttaa seurakuntalaisia mukaan.

Hautapaikkojen kuulutusmenettely on käytössä kokoaikaisesti hautausmailla. Kuulutusmenettelyssä kuulutetaan haudanhallinnan umpeutumisesta tai haudan kunnostamisesta, esim. hautamuistomerkin oikaisusta.

Hauta Prime sovelluksen käyttäminen ja sen hallinta.

Työntekijöiden perehdytys molempien alueiden (Polvijärvi ja Outokumpu) hautausmaatyöskentelyyn, ammattitaidon kehittäminen: koulutussuunnitelma ja neuvottelupäivät.

Pääluokka 4 yhteensä

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden pääluokan 4 ulkoisten erien osalta nettomääräisenä

Pääluokka 4	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-34 409,74	-31 595,00	-187 030,00	-186 030,00	-186 030,00
Toimintakulut (ulkoiset)	113 963,30	106 090,00	305 080,00	306 140,00	308 460,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	79 553,56	74 495,00	118 050,00	120 110,00	122 430,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	16 566,60	12 502,00	27 244,95	26 530,58	26 544,11
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	96 120,16	86 997,00	145 294,95	146 640,58	148 974,11
.					
Poistot ja arvonalentumiset	5 041,20	5 035,00	25 600,00	25 190,00	25 190,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	5 707,36		11 200,00	11 200,00	11 200,00
Sisäiset vyörytyserät	26 415,98	47 509,00	128 861,69	119 033,72	122 935,49
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	133 284,70	139 541,00	310 956,64	302 064,30	308 299,60

Sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden pääluokan 4 tulosyksiköiden ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

3.3.1 Outokummun hautausmaakiinteistöt; hautausmaa ja rakennukset, 1004030000

Kuusjärven ruumishuone, hautausmaan huoltorakennus, takavarasto, Tuonenpellon vanha varasto, jätekatos(3 kpl), punaisten muistomerkki, valkoisten muistomerkki, muistelumuuri, sankarihautausmaa. Rauhanmaan siunauskappeli, huoltorakennus, jätekatokset (2 kpl), muualle haudattujen muistomerkki, muistolehtoalueen muistokivi ja urna-alue.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024: Kiinteistöjen, alueiden sekä koneiden ja laitteiden ylläpito ja kunnostus ammattitaidolla oikea-aikaisesti. Tuloissa ovat haudan lunastusmaksut. Menoissa ovat mukana esim. puhelin- ja matkakorvauskustannukset, videovalvonta-/rikosilmoitinjärjestelmän sekä hälytyskeskuksen vuosimaksut, alueen talvihoito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vesi, polttoaine, vakuutukset, kiinteistövero jne.

3.3.2 Polvijärven hautausmaa kiinteistöt; hautausmaa ja rakennukset, 1004030200

Kirkonmaan hautausmaan huoltorakennus (Repola), muualle haudattujen muistomerkki, Rauhanmajan hautausmaan varastokontti, tavarakatokset (2) ja muistolehtoalueen muistokivi.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024: Kiinteistöjen, alueiden sekä koneiden ja laitteiden ylläpito ja kunnostus ammattitaidolla oikea-aikaisesti. Tuloissa ovat haudan lunastusmaksut. Menoissa ovat mukana esim. puhelin- ja matkakorvauskustannukset, alueen talvihoito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vesi, polttoaine, vakuutukset, kiinteistövero jne.

Hautausmaakiinteistöt	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-14 799,74	-11 995,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	90 081,06	77 625,00	124 780,00	126 225,00	127 705,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	75 281,32	65 630,00	104 780,00	106 225,00	107 705,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	16 566,60	12 502,00	27 244,95	26 530,58	26 544,11
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	91 847,92	78 132,00	132 024,95	132 755,58	134 249,11
.					
Poistot ja arvonalentumiset	5 041,20	5 035,00	20 810,00	20 400,00	20 400,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	5 707,36		10 568,00	10 568,00	10 568,00
Sisäiset vyörytyserät	23 830,54	34 762,00	52 705,39	49 078,95	50 896,31
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	126 427,02	117 929,00	216 108,34	212 802,53	216 113,42

3.3.3 Varsinainen hautaus toimi, 1004040000

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024: Seurakunnassa toimitetaan hautauksia n. 170 vuodessa, joista urnahautauksia on noin 35 %. Osa hautauksista tapahtuu aikaisemmin lunastettuihin hautapaikkoihin, osa uusiin hautapaikkoihin ja osa urna-alueille. Vanhoihin hautapaikkoihin haudattaessa haudanhallintaa tulee olla voimassa vähintään haudan koskemattomuusajan (20 v.) verran.

Seurakuntalaisten palveleminen hautaus toimessa kunnioittaen eri elämäntilanteita. Työntekijöiden ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen.

Varsinainen hautaus toimi	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-19 610,00	-19 600,00	-29 300,00	-29 300,00	-29 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	23 882,24	28 465,00	44 645,00	45 260,00	46 100,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 272,24	8 865,00	15 345,00	15 960,00	16 800,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 272,24	8 865,00	15 345,00	15 960,00	16 800,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	2 585,44	12 747,00	18 857,45	17 598,05	18 372,97
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	6 857,68	21 612,00	34 202,45	33 558,05	35 172,97

3.3.4 Haudanhoitosopimukset; Outokumpu ja Polvijärvi, 1004050000

Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta hoitaa hautaa määräajan maksua vastaan. Haudanhoitosopimuksia tehdään jatkuvana, toistaisena kesähoitosopimuksena ja 5 vuoden määräaikaisena sopimuksena. Haudanhoitosopimuksen hinta määräytyy haudalle istutettavien kukkien määrästä ja hoitoajan pituudesta.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024: Tuottoja ovat hoitomaksut ja vuokratulot asunto-osakkeista, kuluina esim. sopimushautojen hoidosta aiheutuneet palkkakustannukset sivukuluineen, tarvikkeet ja palvelujen ostot sekä haudanhoitosopimusten osuus yleishallinnon vyörytysmenoista.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Työntekijöiden ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen.

Haudanhoitosopimukset	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)			-137 730,00	-136 730,00	-136 730,00
Toimintakulut (ulkoiset)			135 655,00	134 655,00	134 655,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)			-2 075,00	-2 075,00	-2 075,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			-2 075,00	-2 075,00	-2 075,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset			4 790,00	4 790,00	4 790,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut			632,00	632,00	632,00
Sisäiset vyörytyserät			57 298,85	52 356,72	53 666,21
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)			60 645,85	55 703,72	57 013,21

3.4 KIINTEISTÖTOIMI, PL 5

Seurakunnan kiinteistöt, hautaustoimen kiinteistöjen lisäksi:

Polvijärven kirkko

Kuusjärven kirkko ja varasto-wc-rakennus

Outokummun kirkko-seurakuntasali, huoltorakennus ja jätekatos

Rauhanmajan siunauskappeli, alakerrassa vainajien säilytystila

Martonvaaran siunauskappeli

Polvijärven pappila ja aitta

Koroniemen pirttikirkko, sauna, aitta ja eko-wc

Polvijärven seurakuntatalo ja rivitalo (vuokra-asuntoja 3 kpl ja kiinteistö- ja

hautausmaatyöntekijöiden taukotupa 1 asunto)

Viisi asunto-osaketta: As Oy Kummunarava (4h+k), As Oy Vaskitasku (2h+k),

As Oy Veteraanikulma (2h+k+s), As Oy Kaasilanaho (2h+k) ja

As Oy Outokummun Mäkikatu 5 (2h+k+s + autotalli, testamenttilahjoitus)

Vuokratontit Polvijärvi: 21 pientalo-, liikekiinteistö- ja rivitalotontit

Haudanhoitosopimukset tulosityksikössä neljä asunto-osaketta:

As Oy Outokummun Sepänkatu 9 (Sepänkatu, 76,5 m²) ja

As Oy Outokummun Kauppakatu 10 (autotalli, 17,70 m²),

As Oy Alavinpuisto (Vilppolankatu, 62 m²) ja

As Oy Outokummun Mäntykumpu (Männikkökatu, 91 m²).

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa huolehtimalla seurakunnan omassa toiminnassa tarvittavista tai seurakunnan muutoin omistamista huoneistoista, rakennuksista, teistä, metsistä ja maa-alueista kiinteistötoimen henkilöstön avulla.

Kiinteistötoimi tarjoaa seurakunnan omien työalojen tarvitsemat tilat ja ravitsemuspalvelut. Huonetiloja ja alueita voidaan vuokrata myös ulkopuolisille käyttäjille.

Seurakunta huomioi ympäristönäkökulmat ja koko kirkon energia- ja ilmastostrategian ilmastonmuutoksen hillitsemiseksi ja kestäväen elämäntavan edistämiseksi. Toiminnassa huomioidaan mm. hävikkiruoka ja jätteen lajittelu.

Kiinteistötoimen kustannukset on vyörytetty toiminnan ja hallinnon tehtäväalueille aiheuttamisperiaatteen mukaan arvioidun käytön suhteessa.

Pääluokka 5 yhteensä

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden pääluokan 5 ulkoisten erien osalta nettomääräisenä

Pääluokka 5	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-48 197,56	-39 735,00	-101 500,00	-73 500,00	-73 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	288 245,91	177 290,00	353 325,00	346 995,00	345 130,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	240 048,35	137 555,00	251 825,00	273 495,00	271 630,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-337 542,61	-204 945,00	-421 086,00	-410 066,00	-409 201,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-97 494,26	-67 390,00	-169 261,00	-136 571,00	-137 571,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	56 274,93	51 665,00	81 245,00	69 185,00	69 185,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	30 450,58		37 338,00	37 338,00	37 338,00
Sisäiset vyörytyserät	3 651,68	8 480,00	16 500,53	12 323,69	12 233,36
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-7 117,07	-7 245,00	-34 177,47	-17 724,31	-18 814,64

Sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden pääluokan 5 tulosityksiköiden ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

3.4.1 Outokummun kirkko ja seurakuntatalo, 1005020000

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille asianmukaiset tilat ja ravitsemuspalvelut toimintaan.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024:

Työntekijöiden avulla huolehditaan kiinteistön kunnosta sekä kiinteistössä tapahtuvien toimintojen virheettömästä sujumisesta huomioiden ympäristönäkökulmat ja edistään kestävä kehitystä.

Työntekijöillä (jotka toimivat ruokatuotannossa työ- tai virkasuhteessa) sekä tapahtumien (seurakunnan) vastuuhenkilöllä (vapaaehtoisilla ja/tai kerho-, leirivastaavilla ja/tai isosilla) tulee olla voimassa oleva hygieniapassi, joka tarkastuksessa näytetään tarkastajalle.

Ulkopuoliset toimijat kuten esim. pitopalveluyritykset ym. muut huolehtivat itse työntekijöidensä hygieniapassista. Ulkopuolisille toimijoille painotetaan kiinteistön käytön ohjeissa voimassaolevasta hygieniapassista.

Tuloissa ovat vuokratulot tilojen käytöstä.

Menoissa ovat mukana esim. työntekijän puhelin- ja matkakorvauskustannukset, kiinteistö-, rikosilmoitin- ja paloilmoinjärjestelmän vuosimaksut, hälytyskeskuksen, hätäkeskuksen ja hälytysliittymän vuosimaksut, hissien ja kiinteistöjärjestelmän määräaikaishuollot, alueen talvihoito ja korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, lämmitys, vesi, vakuutukset, kiinteistövero jne.

3.4.2 Kuusjärven kirkko, 1005020100

Vuonna 1879 valmistunut kirkko. Kirkko ei ole lämmityskautena käytössä, lukuun ottamatta joulunajan tapahtumia, (KN 11.9.2007; 89 §).

Kuusjärven kirkon peruskorjauksen suunnitelmat valmistuivat vuonna 2023 ja ensimmäisinä korjauksina vuonna 2024 käynnistyy kirkon vesikaton korjaus, kirkon alapohjan korjaus ja sisäpuolen korjaus- ja muutostyöt. Korjaussuunnitelmat on laadittu yhteistyössä museoviraston kanssa.

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille kirkkoa käytettäväksi kirkkoneuvoston päätöksen mukaisesti.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024

Kuusjärven kirkko on suljettu vuonna 2024 korjausten vuoksi.

Menoissa ovat mukana mm. työntekijän matkakorvauskustannukset, rikosilmoitin- ja palo ilmoitinjärjestelmän, hälytyskeskuksen ja hälytysliittymän vuosimaksut, alueen talvihoito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vakuutukset, kiinteistövero jne.

3.4.3 Polvijärven kirkko, 1005020200

Vuonna 1881 rakennettu kirkko. Kirkko on vuosittain kiinni tammikuusta pääsiäiseen.

Polvijärven kirkon katon peruskorjauksen suunnittelu käynnistyy vuoden 2024 aikana ja katon korjaus toteutetaan vuonna 2025. Korjaussuunnitelmat laaditaan yhteistyössä museoviraston kanssa.

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille kirkkoa käytettäväksi.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024

Polvijärven kirkko on suljettu talvikaudella 2024 pääsiäiseen asti.

Menoissa ovat mukana mm. työntekijän matkakorvauskustannukset, rikosilmoitin- ja palo ilmoitinjärjestelmän, hälytyskeskuksen ja hälytysliittymän vuosimaksut, alueen talvihoito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vakuutukset, kiinteistövero jne.

Suunnitelma 2025 – 2026:

Toteutetaan korjaussuunnitelman mukaan kirkon katon korjaus. Kirkko on suljettuna korjauksen aikana.

Kirkot	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 620,31	-5 075,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	214 330,07	158 355,00	234 085,00	234 530,00	233 310,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	207 709,76	153 280,00	229 085,00	229 530,00	228 310,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-290 981,86	-204 945,00	-327 404,00	-315 789,00	-314 569,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-83 272,10	-51 665,00	-98 319,00	-86 259,00	-86 259,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	52 232,73	51 665,00	65 590,00	53 530,00	53 530,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	26 759,43		32 729,00	32 729,00	32 729,00
Sisäiset vyörytyserät	4 279,94				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.4.4 Siunauskappelit, Rauhanmaja ja Martonvaara, Polvijärvi, 1005040000

Rauhanmajan siunauskappeli on rakennettu v. 1965. Martonvaaran siunauskappeli on rakennettu v. 1964.

Työalan tehtävä:

Tarjota omaisille siunauskappeleita käytettäväksi siunaustilaisuuksiin.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024

Toimintojen sujuminen vainajaa ja omaisia kunnioittavalla tavalla tarjoamalla omaiselle tukea ja apua siunaustilaisuuden järjestämiseen.

Menoissa ovat mukana mm. alueen kunnossapito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vakuutukset jne.

Siunauskappelit	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)			7 980,00	7 980,00	7 980,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)			7 980,00	7 980,00	7 980,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)			-7 993,00	-7 993,00	-7 993,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			-13,00	-13,00	-13,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut			13,00	13,00	13,00
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)			0,00	0,00	0,00

3.4.5 Koronniemi, Polvijärvi, 1005050100

Koronniemen Pirttikirkko, rakennusvuosi 2004. sauna, rakennusvuosi 1995, aitta ja eko-WC.

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille Koronniemeä ja sen tiloja käytettäväksi. Tiloja voidaan myös vuokrata ulkopuoliseen käyttöön.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024

Huolehditaan tilojen kunnosta ja toimintojen sujumisesta.

Menoissa ovat mukana mm. alueen kunnossapito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vakuutukset, kiinteistövero jne.

Koronniemi	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)			2 445,00	2 445,00	2 445,00

Toimintakate 1 (ulkoinen)			2 445,00	2 445,00	2 445,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)			-2 466,00	-2 466,00	-2 466,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			-21,00	-21,00	-21,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut			21,00	21,00	21,00
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)			0,00	0,00	0,00

3.4.6 Seurakuntatalo, Polvijärvi, 1005060000

Seurakuntatalo on rakennettu v. 1970. Peruskorjauksia on tehty v. 1998 ja 2022.

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille asianmukaiset tilat ja ravitsemuspalvelut toimintaan.

Jumalalpalvelukset toimitetaan seurakuntatalossa talvikaudella Polvijärven kirkon ollessa suljettuna.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2024.

Työntekijöiden avulla huolehditaan kiinteistön kunnosta sekä kiinteistössä tapahtuvien toimintojen virheettömästä sujumisesta huomioiden ympäristönäköt ja edistään kestävästä kehitystä.

Työntekijöillä (jotka toimivat ruokatuotannossa työ- tai virkasuhteessa) sekä tapahtumien (seurakunnan) vastuuhenkilöllä (vapaaehtoisilla ja/tai kerho-, leirivastaavilla ja/tai isosilla) tulee olla voimassa oleva hygieniapassi, joka tarkastuksessa näytetään tarkastajalle.

Ulkopuoliset toimijat kuten esim. pitopalveluyritykset ym. muut huolehtivat itse työntekijöidensä hygieniapassista. Ulkopuolisille toimijoille painotetaan kiinteistön käytön ohjeissa voimassaolevasta hygieniapassista.

Tuloissa ovat vuokrat seurakuntatilojen käytöstä esim. muistotilaisuuksiin.

Menoissa ovat mukana mm. työntekijän matkakorvauskustannukset, rakennuksen ja alueen kunnossapidon, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, lämmitys, vakuutukset, kiinteistövero jne.

Seurakuntatalo Polvijärvi	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)			-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)			55 740,00	56 280,00	56 575,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)			52 540,00	53 080,00	53 375,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)			-65 761,00	-66 301,00	-66 596,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			-13 221,00	-13 221,00	-13 221,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset			9 430,00	9 430,00	9 430,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut			3 791,00	3 791,00	3 791,00
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)			0,00	0,00	0,00

3.4.7 Rivitalo, Polvijärvi, 1005070000

Rivitalo on rakennettu v. 1970. Rivitalossa on neljä asuntoa, joista kolme on vuokra käytössä ja yksi asunto toimii kiinteistö- ja hautausmaatyöntekijöiden taukotupana.

Tuloissa ovat asuinhuoneistojen vuokratulot.

Menoissa ovat mukana mm.rakennuksen ja alueen kunnossapidon, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vakuutukset, kiinteistövero jne.

Rivitalo, Polvijärvi	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)			-17 640,00	-17 640,00	-17 640,00
Toimintakulut (ulkoiset)			6 760,00	6 760,00	6 760,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)			-10 880,00	-10 880,00	-10 880,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)			-3 439,00	-3 439,00	-3 439,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			-14 319,00	-14 319,00	-14 319,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset			6 225,00	6 225,00	6 225,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut			771,00	771,00	771,00
Sisäiset vyörytyserät			2 855,33	2 628,43	2 694,17
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)			-4 467,67	-4 694,57	-4 628,83

3.4.8 Pappila, Polvijärvi, 1005090000

Pappila on rakennettu v. 1900 ja kiinteistö on tällä hetkellä virasto käytössä.

Menoissa ovat mukana mm. rakennuksen ja alueen kunnossapito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, lämmitys, vakuutukset, kiinteistövero jne.

Pappila, Polvijärvi	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)			14 010,00	14 065,00	14 125,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)			14 010,00	14 065,00	14 125,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)			-14 023,00	-14 078,00	-14 138,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			-13,00	-13,00	-13,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					

Sisäiset korkokulut			13,00	13,00	13,00
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)			0,00	0,00	0,00

3.4.9 Asunto-osakkeet, Outokumpu, 1005100000

Asunto Oy Kummunarava, 4h+k, 90 m².

Asunto Oy Vaskitasku, 2h+k, 56,5 m².

Asunto Oy Veteraanikulma, 2h+k+s, 46 m².

Asunto Oy Kaasilanaho, 2h+k, 57 m².

Asunto Oy Mäkikatu 5, 2h+k+s, 58 m² + autotalli.

Tuloina vuokratuotot ja menoina vastikemaksut ja korjaus- ja huoltotarvikemenot.

Asunto-osakkeet, Outokumpu	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-306,00	-24 460,00	-29 290,00	-29 290,00	-29 290,00
Toimintakulut (ulkoiset)	4 737,91	13 235,00	14 330,00	14 330,00	14 330,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 431,91	-11 225,00	-14 960,00	-14 960,00	-14 960,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 431,91	-11 225,00	-14 960,00	-14 960,00	-14 960,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	331,50				
Sisäiset vyörytyserät	911,84	5 927,00	6 052,80	5 571,81	5 711,16
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	5 675,25	-5 298,00	-8 907,20	-9 388,19	-9 248,84

3.4.10 Metsätalous, 1005310000

Metsätalous	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-30 050,54	-10 200,00	-46 370,00	-18 370,00	-18 370,00
Toimintakulut (ulkoiset)	22 018,78	5 700,00	17 975,00	10 605,00	9 605,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-8 031,76	-4 500,00	-28 395,00	-7 765,00	-8 765,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-8 031,76	-4 500,00	-28 395,00	-7 765,00	-8 765,00
.					

Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	826,05				
Sisäiset vyörytyserät	-1 379,42	2 553,00	7 592,40	4 123,45	3 828,03
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-8 585,13	-1 947,00	-20 802,60	-3 641,55	-4 936,97

Metsäpinta-ala on yhteensä noin 188 ha.

Metsänhoitoa ja myyntiä toteutetaan vahvistetun metsäsuunnitelman mukaisesti, suunnitelma käsittää vuodet 2017 – 2026. Vahvistettuun suunnitelmaan otetaan huomioon Polvijärven metsätiedot ja vuonna 2025 käynnistetään uuden metsänhoitosuunnitelman teko.

Talousarviovuodelle 2024 puun myyntiä on noin 38 000 euroa ja myynti- ja hoitokustannuksia yhteensä noin 10 000 euroa, tiloilla Männistö, Rinteelä (Outokumpu) ja Pappila (Polvijärvi),

Metsänhoitotöinä tehdään muokkauksia, istutuksia, taimikonhoitoa ja heinäntorjuntaa.

Tehtäväalueelle kuuluvat myös tonttien vuokratulot ja yksityisteiden kulut sekä pääomatuloista maksettava tulovero.

Pääluokat 1-5 yhteensä, Käyttötalousosa

Pääluokat 1 - 5	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-242 426,47	-127 500,00	-309 480,00	-283 730,00	-279 980,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 155 896,92	1 042 295,00	1 890 565,00	1 844 785,00	1 860 560,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	913 470,45	914 795,00	1 581 085,00	1 561 055,00	1 580 580,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-337 542,61	-204 945,00	-421 086,00	-410 066,00	-409 201,00
Toimintakulut (sisäiset)	337 542,61	204 945,00	421 086,00	410 066,00	409 201,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	913 470,45	914 795,00	1 581 085,00	1 561 055,00	1 580 580,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	61 316,13	56 700,00	106 845,00	94 375,00	94 375,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	36 157,94		48 538,00	48 538,00	48 538,00
Sisäiset vyörytyserät	97 628,68	96 860,00	161 835,00	161 834,99	161 835,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 108 573,20	1 068 355,00	1 898 303,00	1 865 802,99	1 885 328,00

4 TULOSLASKELMAOSA

4.1. Verotulot, verotuskulut, kirkon keskusrahastomaksut

Taulukko ilman sisäisiä eriä.

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan tuloveroprosentti on 1,65.

Tuloslaskelmaosa	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Kirkollisverotulot	-915 439,71	-925 000,00	-1 585 000,00	-1 590 000,00	-1 585 000,00
Valtionrahoitus	-129 672,00	-131 000,00	-213 600,00	-213 000,00	-212 500,00
Verotuskulut	15 114,70	14 795,00	27 175,00	27 175,00	27 175,00
Kirkon rahastomaksut	82 513,98	82 065,00	134 660,00	134 660,00	134 660,00
Rahoitustuotot- ja kulut	16 467,15	-12 960,00	-13 460,00	-14 960,00	-14 960,00
Korkotuotot	-4,95				
Muut rahoitustuotot	-12 789,47	-13 000,00	-13 500,00	-15 000,00	-15 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	28 637,02				
Korkokulut	187,35				
Muut rahoituskulut	437,20	40,00	40,00	40,00	40,00
VUOSIKATE	-931 015,88	-972 100,00	-1 650 225,00	-1 656 125,00	-1 650 625,00
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-136 883,56				
Kulut	109 835,55				
Siirrot rahastosta/rahastoon	27 048,01				
TILIKAUDEN TULOS	-931 015,88	-972 100,00	-1 650 225,00	-1 656 125,00	-1 650 625,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-931 015,88	-972 100,00	-1 650 225,00	-1 656 125,00	-1 650 625,00

5 INVESTOINTIOSA

INVESTOINTIOSA 2024 - 2026					
	2024	2025	2026		
HAUTAUSMAAT					
* Kuusjärven hautausmaa: Ruumiskylmiön kunnostus					
Tulot					0
Menot					20 000
Netto					20 000
* Rauhanmaan hautausmaa: Huoltorakennuksen ulkomaalaus (sis. puhdistus, korjaus, maalaus)					
Tulot			0		
Menot			12 000		
Netto			12 000		
RAKENNUKSET					
* Polvijärven kirkko kunnostus: katon korjaus suunnittelu ja tutkimukset v. 2024, korjaus v. 2025					
Tulot, rakennusavustus KH		0	150 000		
Menot		20 000	350 000		
Netto		20 000	200 000		
* Kuusjärven kirkon korjaus: vesikaton, alapohjan ja sisätilan korjaus, sähkötyöt, lvi-työt rakennuttamisen kustannukset ja riskit, YHT. 765 000 €.					
V. 2021 rakennuttajakonsultti valinta, Protiimi Oy					
V. 2022 arkkitehti, pääsuunnittelu ja rakennesuunnittelu valinta, Arkkitehdit OK Oy, M-Plan Oy					
v, 2023 urakoitsijoiden valinta alapohjan, sisätilan korjaus ja muutostyöt; vesikaton korjaus kesken Tutkimukset, suunnittelu, korjaukset käytetty 156 084 € (11/2023).					
Tulot, rakennusavustus KH (2023)		264 800			
Menot		765 000			
Netto		500 200			
YHTEENSÄ					
TULOT		264 800	150 000		0
MENOT		785 000	362 000		20 000
NETTO		520 200	212 000		20 000

6 RAHOITUSOSA

Rahoitusosa	Tilinpäätös 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-17 545	-57 305	-70 640	-96 570	-71 545
Vuosikate	-17 545	-57 305	-70 640	-96 570	-71 545
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	82 701	427 000	520 200	212 000	20 000
Investointimenot	82 701	427 000	785 000	362 000	20 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin			-264 800	-150 000	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	65 156	369 695	449 560	115 430	-51 545
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-9 373				
Toimeksiantojen varojen muutokset	9 685				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-9 685				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-5 463				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-3 909				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-9 373				
Rahavarojen muutos	55 783	369 695	449 560	115 430	-51 545
Rahavarojen muutos (tase)	55 783				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-159 997				
Muiden arvopaperien muutos	107 797				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	107 982				

Rahoituslaskelma osoittaa talousarviovuoden ja suunnitelmavuosien kassavarojen muutoksen. Suunnitelmakauden 2024 – 2026, vuoden 2024 kassavarojen arvioidaan vähentyvän noin 449 560,- euroa suunnitelluilla investoinneilla.

Talousarviovuoden 2024 tulos on alijäämäinen 36 205,- euroa ja koko suunnitelmakauden 2024 – 2026 tulos jäänee alijäämäiseksi 56 840,- euroa, joka voidaan kattaa edellisten vuosien ylijäämätililtä. Seurakuntaliitoksen taloudelliset vaikutukset tarkentuvat talousarvion suunnitelmavuosille ensimmäisten liitosvuosien jälkeen.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma, ulkoiset	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-242 426,47	-127 500,00	-309 480,00	-283 730,00	-279 980,00
Korvaukset	-63 650,48	-39 770,00	-23 200,00	-23 200,00	-23 200,00
Myyntituotot	-1 370,39	-1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Maksutuotot	-35 705,49	-40 600,00	-156 900,00	-159 150,00	-155 400,00
Vuokratuotot	-17 305,97	-29 530,00	-84 530,00	-84 530,00	-84 530,00
Metsätalouden tuotot	-29 417,42	-10 000,00	-38 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-79 105,33	-1 100,00	-1 750,00	-1 750,00	-1 750,00
Tuet ja avustukset	-15 495,39	-5 500,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Muut toimintatuotot	-376,00				
Toimintakulut	1 155 896,92	1 042 295,00	1 890 565,00	1 844 785,00	1 860 560,00
Henkilöstökulut	664 945,08	665 195,00	1 190 050,00	1 166 445,00	1 189 130,00
Palkat ja palkkiot	591 632,79	577 885,00	966 600,00	947 500,00	966 245,00
Henkilösivukulut	141 543,64	135 980,00	223 450,00	218 945,00	222 885,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-68 231,35	-48 670,00			
Palvelujen ostot	268 665,02	211 895,00	388 220,00	368 115,00	363 305,00
Vuokratulut	20 315,06	24 925,00	44 335,00	44 335,00	44 335,00
Aineet ja tarvikkeet	148 365,75	101 930,00	211 695,00	209 695,00	208 595,00
Ostot tilikauden aikana	148 365,75	101 930,00	211 695,00	209 695,00	208 595,00
Annetut avustukset	36 737,35	26 055,00	30 075,00	29 055,00	29 055,00
Muut toimintakulut	16 868,66	12 295,00	26 190,00	27 140,00	26 140,00
TOIMINTAKATE	913 470,45	914 795,00	1 581 085,00	1 561 055,00	1 580 580,00
Kirkollisverotulot	-915 439,71	-925 000,00	-1 585 000,00	-1 590 000,00	-1 585 000,00
Valtionrahoitus	-129 672,00	-131 000,00	-213 600,00	-213 000,00	-212 500,00
Verotuskulut	15 114,70	14 795,00	27 175,00	27 175,00	27 175,00
Kirkon rahastomaksut	82 513,98	82 065,00	134 660,00	134 660,00	134 660,00
Rahoitustuotot- ja kulut	16 467,15	-12 960,00	-14 960,00	-16 460,00	-16 460,00
Korkotuotot	-4,95				
Muut rahoitustuotot	-12 789,47	-13 000,00	-15 000,00	-16 500,00	-16 500,00
Arvonalentumiset sijoituksista	28 637,02				
Korkokulut	187,35				
Muut rahoituskulut	437,20	40,00	40,00	40,00	40,00
VUOSIKATE	-17 545,43	-57 305,00	-70 640,00	-96 570,00	-71 545,00
Poistot ja arvonalentumiset	61 316,13	56 700,00	106 845,00	94 375,00	94 375,00
Suunnitelman mukaiset poistot	61 316,13	56 700,00	106 845,00	94 375,00	94 375,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-136 883,56				
Kulut	109 835,55				
Siirrot rahastosta/rahastoon	27 048,01				
TILIKAUDEN TULOS	43 770,70	-605,00	36 205,00	-2 195,00	22 830,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	43 770,70	-605,00	36 205,00	-2 195,00	22 830,00

Tuloslaskelma, sisäiset	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-579 969,08	-332 445,00	-730 566,00	-693 796,00	-689 181,00
Korvaukset	-63 650,48	-39 770,00	-23 200,00	-23 200,00	-23 200,00
Myyntituotot	-1 370,39	-1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Maksutuotot	-35 705,49	-40 600,00	-156 900,00	-159 150,00	-155 400,00
Vuokratuotot	-17 305,97	-29 530,00	-84 530,00	-84 530,00	-84 530,00
Metsätalouden tuotot	-29 417,42	-10 000,00	-38 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-79 105,33	-1 100,00	-1 750,00	-1 750,00	-1 750,00
Tuet ja avustukset	-15 495,39	-5 500,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Muut toimintatuotot	-376,00				
Sisäiset tuotot	-337 542,61	-204 945,00	-421 086,00	-410 066,00	-409 201,00
Toimintakulut	1 493 439,53	1 247 240,00	2 311 651,00	2 254 851,00	2 269 761,00
Henkilöstökulut	664 945,08	665 195,00	1 190 050,00	1 166 445,00	1 189 130,00
Palkat ja palkkiot	591 632,79	577 885,00	966 600,00	947 500,00	966 245,00
Henkilösivukulut	141 543,64	135 980,00	223 450,00	218 945,00	222 885,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-68 231,35	-48 670,00			
Palvelujen ostot	268 665,02	211 895,00	388 220,00	368 115,00	363 305,00
Vuokratulut	20 315,06	24 925,00	44 335,00	44 335,00	44 335,00
Sisäiset vuokratulut	337 542,61	204 945,00	421 086,00	410 066,00	409 201,00
Aineet ja tarvikkeet	148 365,75	101 930,00	211 695,00	209 695,00	208 595,00
Ostot tilikauden aikana	148 365,75	101 930,00	211 695,00	209 695,00	208 595,00
Annetut avustukset	36 737,35	26 055,00	30 075,00	29 055,00	29 055,00
Muut toimintakulut	16 868,66	12 295,00	26 190,00	27 140,00	26 140,00
TOIMINTAKATE	913 470,45	914 795,00	1 581 085,00	1 561 055,00	1 580 580,00
Kirkollisverotulot	-915 439,71	-925 000,00	-1 585 000,00	-1 590 000,00	-1 585 000,00
Valtionrahoitus	-129 672,00	-131 000,00	-213 600,00	-213 000,00	-212 500,00
Verotuskulut	15 114,70	14 795,00	27 175,00	27 175,00	27 175,00
Kirkon rahastomaksut	82 513,98	82 065,00	134 660,00	134 660,00	134 660,00
Rahoitustuotot- ja kulut	16 467,15	-12 960,00	-14 960,00	-16 460,00	-16 460,00
Korkotuotot	-4,95				
Muut rahoitustuotot	-12 789,47	-13 000,00	-15 000,00	-16 500,00	-16 500,00
Sisäiset korkotuotot	-36 157,94		-48 538,00	-48 538,00	-48 538,00
Arvonlennut sijoituksista	28 637,02				
Korkokulut	187,35				
Muut rahoituskulut	437,20	40,00	40,00	40,00	40,00
Sisäiset korkokulut	36 157,94		48 538,00	48 538,00	48 538,00
VUOSIKATE	-17 545,43	-57 305,00	-70 640,00	-96 570,00	-71 545,00
Poistot ja arvonalentumiset	61 316,13	56 700,00	106 845,00	94 375,00	94 375,00
Suunnitelman mukaiset poistot	61 316,13	56 700,00	106 845,00	94 375,00	94 375,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-136 883,56				
Kulut	109 835,55				
Siirrot rahastosta/rahastoon	27 048,01				
TILIKAUDEN TULOS	43 770,70	-605,00	36 205,00	-2 195,00	22 830,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	43 770,70	-605,00	36 205,00	-2 195,00	22 830,00

7 Talousarvioavustukset

TALOUSARVIOAVUSTUKSET	2024		2025	2026
Suomen Lähetysseura	4 026	22,8 %		
Suomen Lähetyslentäjät ry MAF, Suomi	3 026	17,2 %		
Suomen Piipliaseura	3 276	18,5 %		
Suomen Ev.lut. Kansanlähetys	3 526	20,0 %		
Sanansaattajat	3 276	18,5 %		
Lähetysyhdistys Kylväjä	250	1,5 %		
SLEY	250	1,5 %		
	17 630	100 %	17 630	17 630
Kirkon ulkomaanapu	875		Kans.väl. diakonia	875 875
Kontupohjan seurakunta	300		Kans.väl. diakonia	300 300
Diakonia-avustukset	9 000		Diakoniatyö	9 000 9 000
Outokummun Kirkkokuoro ry	1 770		Kirkkomusiikki	750 750
Polvijärven Pärempolttajat ry	500			500 500
Outokummun Puhallinorkesteri			Vastikkeeton tilojen käyttö, Kirkkomusiikki	
Yhteensä	30 075			

8 POLVIJÄRVEN HAUTAINHOITORAHASTO

Hautainhoitorahaston tulot muodostuvat hoitosopimusten jaksotetuista vuosittaisesta tuotosta.

Palveluiden ostomenoissa Polvijärven hautainhoitorahaston osuus hautojen hoitohenkilöstön ja toimistotyön palkkamennoista niihin liittyvine henkilö-, sivu- sekä matkakorvauskuluineen ja osuus kirkon palvelukeskusten ja tilintarkastuksen maksuista.

Palveluissa ovat mukana myös hautaohjelman sekä tietoliikennekulujen osuudet, kuten koneiden ja laitteiden kunnostamismenoja.

Tarvikkeiden ostoissa ovat mukana kukat ja muut hoitoon liittyvät tarvikkeet sekä koneet ja laitteet ja niiden huoltotarvikkeet.

Hautojen hoitotoimet jatkuvat voimassa olevien sopimusten mukaan hoitokaikojen loppuun saakka ja uudet haudanhoitosopimukset tehdään seurakunnan käyttötalouden haudanhoitosopimukset tehtävääalueelle.

Polvijärven hautainhoitorahastolla oli vuonna 2023 yhteensä noin 700 hoitosopimusta,

Pääkirjaili		Edellinen TP 2022	Kuluvan vuo- den TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
323800	Jaksotetut haudanhoitomaksut	-40 373,55	-40 000,00	-30 000,00	-28 000,00	-26 000,00
323900	Haudan kunnostusmaksut	-2 154,00	-1 700,00			
Maksutuotot		-42 527,55	-41 700,00	-30 000,00	-28 000,00	-26 000,00
Toimintatuotot		-42 527,55	-41 700,00	-30 000,00	-28 000,00	-26 000,00
401000	Vakinaisten palkat	1 773,93	2 035,00			
402000	Määräaikaisten palkat	21 786,43	22 620,00			
Palkat ja palkkiot		23 560,36	24 655,00			
410000	Sosiaaliturvamaksut	357,73	444,00			
412000	Eläkemaksut	5 018,04	5 180,00			
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	277,11	370,00			
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-20,40				
Henkilösivukulut		5 632,48	5 994,00			
Henkilöstökulut		29 192,84	30 649,00			
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	206,50	200,00	210,00	210,00	200,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapi- topalvelut		400,00	550,00	500,00	400,00
437000	Matkakustannukset (oma henki- löstö)	637,73	650,00	750,00	700,00	600,00
447000	Muut palvelut			20 000,00	19 500,00	18 800,00
Palvelujen ostot		844,23	1 250,00	21 510,00	20 910,00	20 000,00
460000	Kalusteet		200,00			
462000	Muut koneet ja laitteet			1 000,00	1 000,00	800,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	115,50	50,00	50,00	50,00	50,00
467000	Elintarvikkeet	31,35	50,00	100,00	100,00	100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	488,33	500,00	650,00	600,00	600,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvik- keet		100,00	250,00	250,00	200,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	7 823,30	7 800,00	5 500,00	4 500,00	4 000,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		200,00	200,00	200,00	150,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		50,00			
Ostot tilikauden aikana		8 458,48	8 950,00	7 750,00	6 700,00	5 900,00
Aineet ja tarvikkeet		8 458,48	8 950,00	7 200,00	7 200,00	7 750,00
Toimintakulut		38 495,55	40 849,00	29 260,00	27 610,00	25 900,00
TOIMINTAKATE		-4 032,00	-851,00	-740,00	-390,00	-100,00
608400	Sis.korkotuotothautaustoimen pysy- vistä vast.	-232,59				
Sisäiset korkotuotot		-232,59				
634000	Sis.korkokulut hautaustoimen py- syv. Vastaavista	232,59				
Sisäiset korkokulut		232,59				
Rahoitustuotot ja -kulut		0,00				
VUOSIKATE		-4 032,00	-851,00	-740,00	-390,00	-100,00
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	1 392,92	1 400,00			
652000	Poistot koneista ja kalustosta		0,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Suunnitelman mukaiset poistot		1 392,92	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Poistot ja arvonalentumiset		1 392,92	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
TILIKAUDEN TULOS		-2 639,08	549,00	660,00	1 010,00	1 300,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-2 639,08	549,00	660,00	1 010,00	1 300,00

Jäsenmäärää

	2020	2020	2021	2021	2022	2022	2023
	Oku	Polvij.	Oku	Polvij.	OKu	Polvij.	Oku, ja Polvijärvi 10/2023
Kastetut	29	26	20	21	14	17	24
Kuolleet	88	44	85	62	68	53	100
Srk:aan muuttaneet	171	106	196	123	183	97	242
Srk:sta muuttaneet	233	131	192	122	166	138	278
Kirkkoon liittyneet	16	18	13	1	13	7	33
Kirkosta eronneet	45	15	54	18	34	34	44
Läsnä oleva väestö 31.12.	4 497	3214	4 394	3157	4 322	3053	7197
Muutos läsnäolevassa	-151	-51	-103	-57	-72	-104	-178

Tiedot 31.10.2023 tilanne.

Verotulo kehitystä

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan verotulot 2020 - 2022, kertymä 2023: marraskuun tilanne				
	2020	2021	2022	11/2023
ansiotulovero	1 497 443	1 500 640	1 490 335	1 541 289
osuus valtionrahoitus	214 632	213 684	212 808	198 240
yhteensä	1 712 075	1 714 324	1 703 143	1 739 529