



KUOPION EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ
Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027



KUOPION EV.LUT.
 SEURAKUNNAT

ykn 4.11.2024

ykn 25.11.2024

ykv 17.12.2024

Kannen kuva: Kuopion seurakuntien viestintä

Sisällysluettelo

1. YLEISPERUSTELUT	3
1.1. TALOUSARVION PERUSTEET JA RAKENNE.....	3
1.1.1. SEURAKUNTAYHTYMÄN ORGANISAATIO	3
1.2. YLEISET JA ALUEELLISET TALOUSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLE	5
1.3. TOIMINTAYMPÄRISTÖN JA SEURAKUNTATALOUDEN KEHITYSNÄKYMÄT	7
1.3.1. JÄSENKEHITYS	7
1.3.2. VEROTULOJEN KEHITYS.....	8
1.3.3. SEURAKUNTATALOUS SUHTEESSA VUODEN 2023 TILINPÄÄTÖKSEN JA 2024 TALOUSARVION TUNNUSLUKUIHIN	9
1.3.4. UUSIA NÄKÖKULMIA VUODEN 2025 TALOUDESSA JA TOIMINNASSA	10
1.4. VUODEN 2025 TALOUTTA KUVAAVAT TAULUKOT JA KUVIOT	11
2. KÄYTTÖTALOUSOSA.....	13
2.1. HALLINTO (PL 1)	13
2.1.1. HALLINTOPALVELUT	13
2.1.2. TIETOHALLINTO	14
2.1.3. KUOPION ALUEKESKUSREKISTERI	14
2.1.4. HENKILÖSTÖHALLINTO.....	16
2.2. SEURAKUNTIEN TOIMINTA (PL 2)	17
2.2.1. TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA	17
2.2.2. ALAVAN SEURAKUNTA	18
2.2.3. KALLAVEDEN SEURAKUNTA.....	19
2.2.4. MÄNNISTÖN SEURAKUNTA	20
2.2.5. PUJON SEURAKUNTA	21
2.2.6. JÄRVI-KUOPION SEURAKUNTA	22
2.3. YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT (PL 3).....	24
2.3.1. YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ	24
2.3.2. VIESTINTÄ	25
2.3.3. YHTEINEN MUSIIKKITOIMINTA.....	26
2.3.4. YHTEINEN VARHAISKASVATUS	27
2.3.5. YHTEINEN PARTIOTYÖ	27
2.3.6. YHTEINEN RIPPIKOULUTYÖ	27
2.3.7. YHTEINEN NUORISOTYÖ	28
2.3.8. ERITYISNUORISOTYÖ	29
2.3.9. OPPILAITOSTYÖ	29
2.3.10. NUORISOMUSIIKKI	30
2.3.11. YHTEINEN DIAKONIAITYÖ	31
2.3.12. PERHENEUVONTA.....	32
2.3.13. SAIRAALASIELUNHOITO	34
2.3.14. KIRKON Keskusteluapu: palveleva puhelin ja palveleva chat.....	35
2.4. HAUTAUSTOIMI (PL 4)	36
2.5. KIINTEISTÖTOIMI (PL 5)	38
2.5.1. LEIRIKESKUKSET.....	39
2.6. HENKILÖSTÖ	42
2.7. NETTOMÄÄRÄRAHAT SITOVUUSTASOITTAIN (TOIMINTAKATE).....	42
3. TULOSLASKELMAOSA	43

4.	INVESTOINTIOSA.....	44
5.	RAHOITUSOSA	48
6.	SISÄISET ERÄT	48
7.	ELLI KANKKUSEN RAHASTO	49
8.	HAUTAINHOITORAHASTO	49
8.1.	HAUTAINHOITORAHASTON TUOSLASKELMAOSA	50
8.2.	HAUTAINHOITORAHASTON RAHOITUSLASKELMAOSA	52
9.	TALOUSARVION SITOVUUS JA TILIVELVOLLISET.....	52

1. YLEISPERUSTELUT

1.1. TALOUSARVION PERUSTEET JA RAKENNE

Seurakuntatalouden talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman laatimista koskevat säännökset ovat kirkkolain luvussa 6 ja kirkkojärjestyksen luvussa 6. Toiminnan ja talouden suunnittelu tapahtuu samanaikaisesti. Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta.

Seurakunnan ja seurakuntayhtymän varoja saadaan käyttää ainoastaan seurakunnan tai seurakuntayhtymän tehtävien toteuttamiseen. (KL 6:1) Seurakunnan tehtävät on määritelty kirkkolain 3 luvun 1 §:ssä: "Seurakunta toteuttaa kirkon tehtävää huolehtimalla jumalanpalvelusten pitämisestä, sakramenttien toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta, lähetystyöstä ja muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä."

Seurakunnan ja seurakuntayhtymän toiminnassa ja talouden hoidossa on noudatettava talousarviota ja hyvän taloudenhoidon periaatteita. Omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja riskit halliten. (KJ 6:1)

Jokaista kalenterivuotta varten laaditaan talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytään toiminta- ja taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan.

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

Talousarvioon otetaan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarviossa on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Määrärahat ja tuloarviot otetaan talousarvioon bruttomääräisinä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. (KJ 6:2)

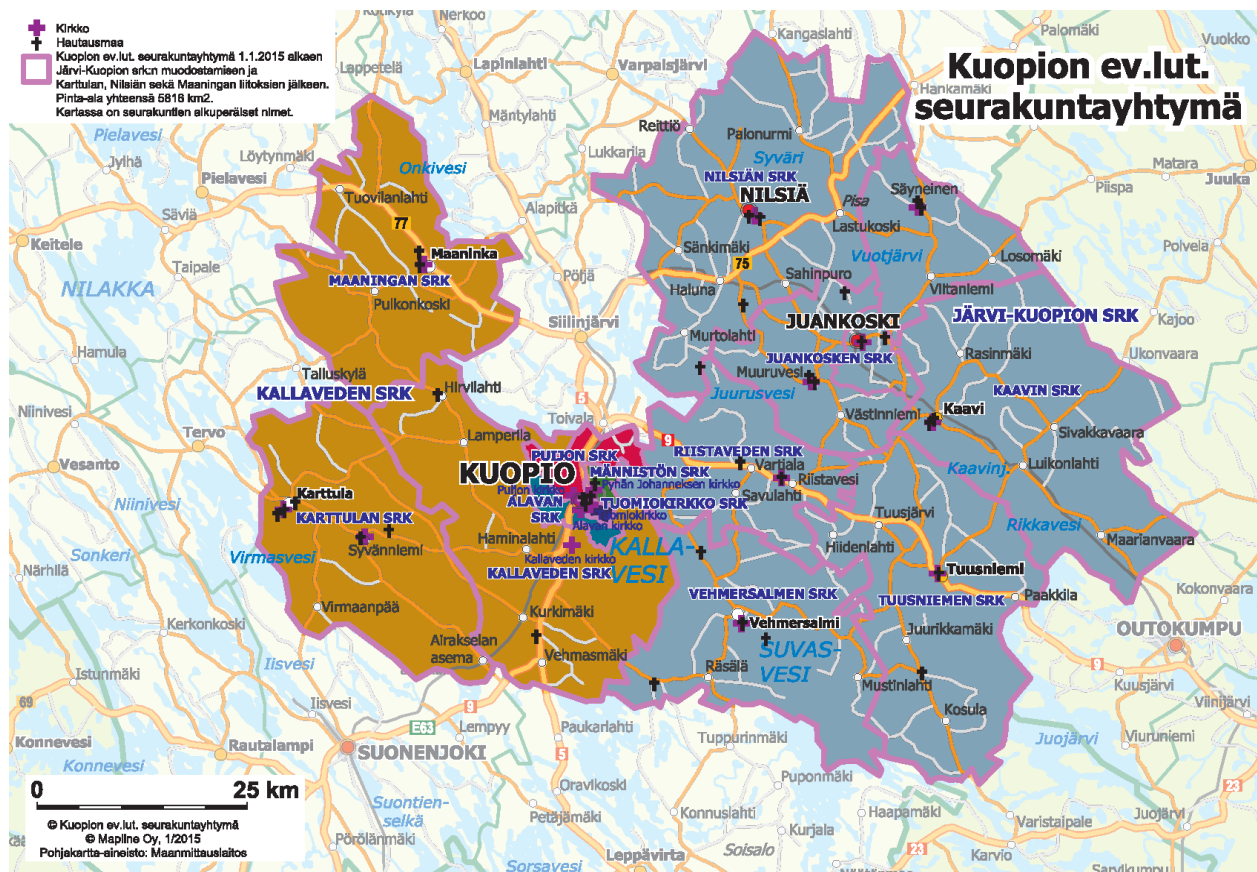
Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy seurakuntayhtymän talousarvion ja taloussuunnitelman sekä yhteisten toimintojen toimintasuunnitelman viimeistään tilikautta edeltävän vuoden joulukuussa (KJ 6:3). Paikallis-seurakuntien toimintasuunnitelmat hyväksyy kukin seurakuntaneuvosto. Kaikki toimintasuunnitelmat siällytetään talousarviokirjaan.

1.1.1. SEURAKUNTAYHTYMÄN ORGANISAATIO

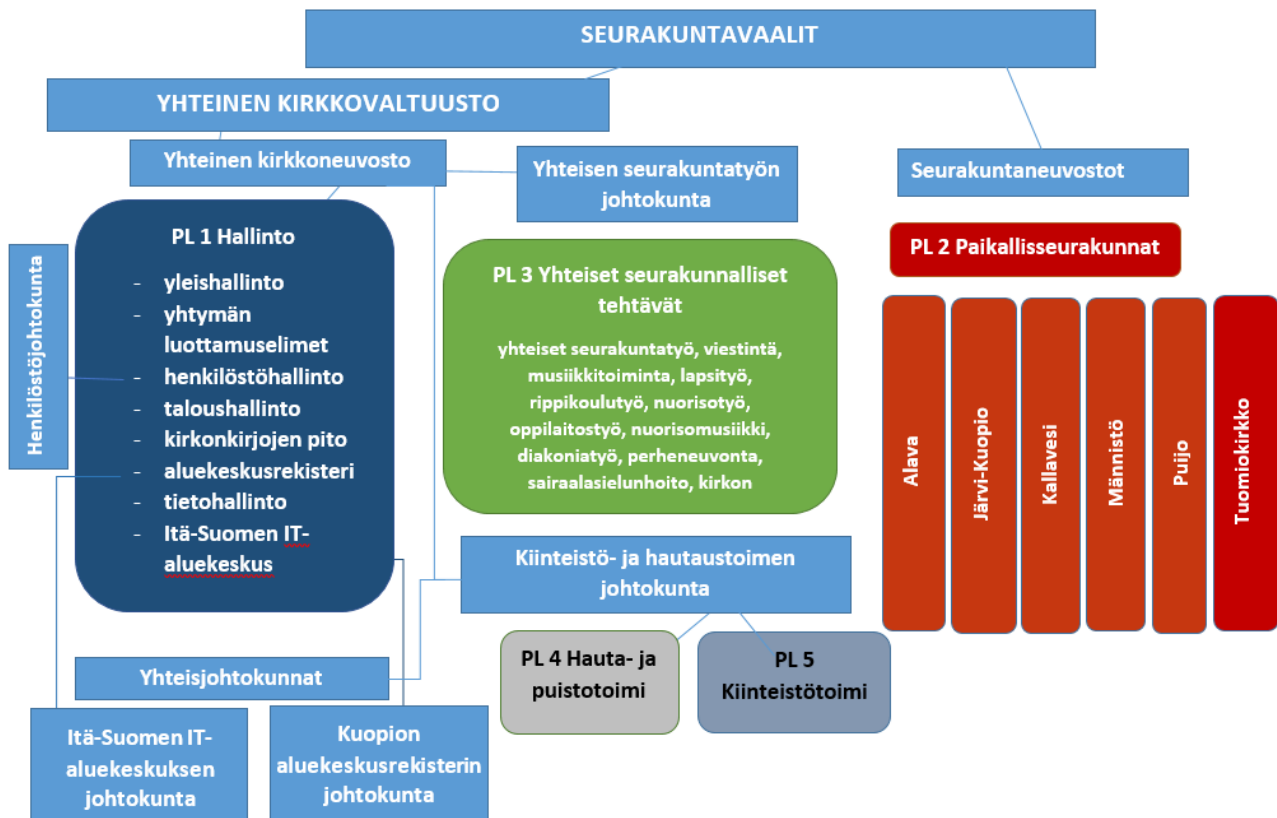
Kuopion seurakuntayhtymä koostuu (suluissa vastaava talousarvion käyttötalousosan pääluokka) koko seurakuntayhtymälle palveluita tuottavista hallinto-, talous-, ja henkilöstöpalveluista sekä yhteisjohtokuntien alaisista Itä-Suomen IT-palvelukeskuksesta ja aluekeskusrekisteristä (1. PÄÄLUOKKA), kuudesta paikallis-seurakunnasta (2. PÄÄLUOKKA), yhteisistä seurakunnallisista tehtävistä (3. PÄÄLUOKKA), hauta- ja puistotoimesta (4. PÄÄLUOKKA) ja kiinteistöpalveluista (5. PÄÄLUOKKA). Talousarvion käyttötalousosassa jaetaan määrärahat kullekin näistä hallinnollisista yksiköistä sekä eri kustannuspaikoille talousarvion sitovuutta vastaavalla rakenteella.

Hallinto-, talous-, ja henkilöstöpalvelut vastaavat keskitetysti oman toimialansa palvelutuotannosta ja tuottavat toimialoillaan palveluita koko seurakuntayhtymälle. Itä-Suomen IT-palvelukeskus (IITA) ja aluekeskusrekisteri tuottavat laajasti koko Kuopion hiippakunnan alueella oman toimialansa palveluita sopimus-kumppaneilleen. Seurakuntayhtymän kuusi seurakuntaa ovat Alavan, Järvi-Kuopion, Kallaveden, Männistön, Puijon ja Tuomiokirkkoseurakunnat. Yhteisten seurakunnallisten tehtävien alla ovat koko seurakuntayhtymän alueella toimivat palveluyksiköt. Hauta- ja puistotoimi vastaa hautatoimesta sekä puisto- ja piha-alueiden hoidosta koko seurakuntayhtymän alueella. Kiinteistöpalvelut vastaa kiinteistöjen hoidosta, kunnossapidosta ja investoinneista koko seurakuntayhtymän alueella.

Alueeltaan seurakuntayhtymä on laaja käsittäen koko Kuopion kaupungin sekä Kaavin ja Tuusniemen kunnat.



Seurakuntayhtymän toiminta- ja päätöksentekorakenne on seuraava:



1.2. YLEISET JA ALUEELLISET TALOUSNÄKYMÄT SUUNNITTELUKAUDELLA

Valtiovarainministeriön (VM) talouskatsauksessa 23.9.2024 todetaan, että Suomen talouden taantuman pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla bruttokansantuote (BKT) kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2024.

Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026. Julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja ennustejakson alussa, kun taas työllisyystoimet kasvattavat työn tarjontaa läpi ennustejakson.

Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien tuotannon kasvun ja työllisyystoimien ansiosta. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7,2 prosenttiin.

Julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan 3,7 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2024. Alijäämä alkaa kuitenkin vähitellen supistua talouden elpymisen sekä hallituksen toimien myötävaikutuksella. Vuonna 2025 alijäämä on 3,2 prosenttia ja vuonna 2028 2,1 prosenttia. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon suuret alijäämät sekä talouden heikko suhdanne kasvattavat velkasuhdetta nopeasti ennustejakson alussa. Tänä vuonna velkasuhde nousee yli 80 prosentin suhteessa BKT:hen, josta se kasvaa vähitellen 86 prosenttiin vuonna 2028. Kestävyyssvajeen arvioidaan olevan 2 % suhteessa BKT:hen.

Alueellisen kehityksen näkymiä arvioidaan työ- ja elinkeinoministeriön puolivuositarkastuksessa. Siinä Kuopion seudun menestyksen yhtenä osatekijänä mainitaan monipuolinen ja useampaan vahvaan toimialaan pohjautuva elinkeinorakenne. Kevään pk-yritysbaremetrin mukaan Pohjois-Savon alueen pk-yrittäjien yleiset suhdannenäkymät laskivat viime syksystä, mutta ovat kuitenkin linjassa koko maan kanssa. Liikevaihto-odotukset ovat koko maata korkeammalla tasolla, mutta liikevaihdon kannattavuus on edelleen haaste. Yritysten investoinnit riippuvat yleisen taloustilanteen kehittymisestä ja Ukrainan sodan pitkittymisestä. Suhdannetilanteesta huolimatta, Kuopion alueen kauppakamarin kevään 2023 selvityksen mukaan Pohjois-Savon veturivientirytyksillä on seuraavalle viidelle vuodelle suunnitelmassa 2,2 miljardin euron edestä investointeja, joiden arvioidut henkilöstövaikutukset ovat yli 2 000 henkeä. Veturiyritysten investointien siivittämä kasvuvauhti vaikuttaa todennäköisesti myös positiivisesti alihankintaverkostoon. Kuopiossa kaupan, logistiikan ja teollisuuden toimitilojen ja yritystonttien kysyntä on edelleen vilkasta. Uusien rakennuslupahakemusten suhteen on hiljaista, mikä näkyy erityisesti asuntorakentamisessa. Kuopion asema- ja kaavaohjelma on vahvasti elinkeinopainotteinen.

Kaupunkina Kuopio on jatkanut kasvuaan. Väestönkasvu vuonna 2023 oli 1427 henkeä. Kuopio säilytti neljättä vuotta peräkkäin toisen sijan T-Median alkuvuonna 2024 tekemässä Suomen kymmenen suurimman kaupungin Vetovoima ja pitovoima -tutkimuksessa. Kuopio menetti kuitenkin vetovoimaansa edelliseen vuoteen verrattuna ja toinen sija oli jaettu Jyväskylän kanssa.

VM:n talouskatsauksen tärkeimmät ennusteluvut ovat seuraavat:

	2023	2024**	2025**	2026**	2027**	2028**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	275	279	290	301	312	323
Palvelut, määrän muutos, %	0,5	0,4	0,9	1,2		
Koko teollisuus, määrän muutos, %	1,6	-2,1	2,6	2,0		
Työn tuottavuus, muutos, %	-1,5	0,3	1,0	0,3	0,2	0,2
Työlliset, muutos, %	0,3	-0,5	0,7	1,2	1,1	0,9
Työllisyysaste, %	73,6	72,8	73,1	74,1	75,0	75,8
Työttömyysaste, %	7,2	8,0	7,6	7,2	6,6	6,5
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	6,2	1,8	1,4	1,3	1,8	2,0
Ansiotasoindeksi, muutos, %	4,2	2,9	3,4	3,1	3,0	3,0
Vaihtotase, mrd. euroa	-3,0	-2,6	-2,9	-2,9	-4,2	-4,9
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	-1,1	-0,9	-1,0	-1,0	-1,4	-1,5
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	3,4	3,7	2,5	2,0	2,0	2,0
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	3,0	2,9	2,7	2,7	2,6	2,6
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	56,4	57,7	57,4	56,4	55,8	55,4
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	42,4	41,8	42,2	42,2	42,2	42,1
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-2,9	-3,7	-3,2	-2,6	-2,3	-2,1
Valtion rahoitusjäämä, mrd. euroa	-8,9	-8,8	-10,7	-9,3	-9,1	-8,3
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-3,2	-3,2	-3,7	-3,1	-2,9	-2,6
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	76,6	81,7	84,0	84,8	85,2	86,0
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	56,8	60,5	62,3	62,8	63,0	63,1

Lähteet:

[Taloudellinen katsaus : Syksy 2024 - Valto \(valtioneuvosto.fi\)](#)

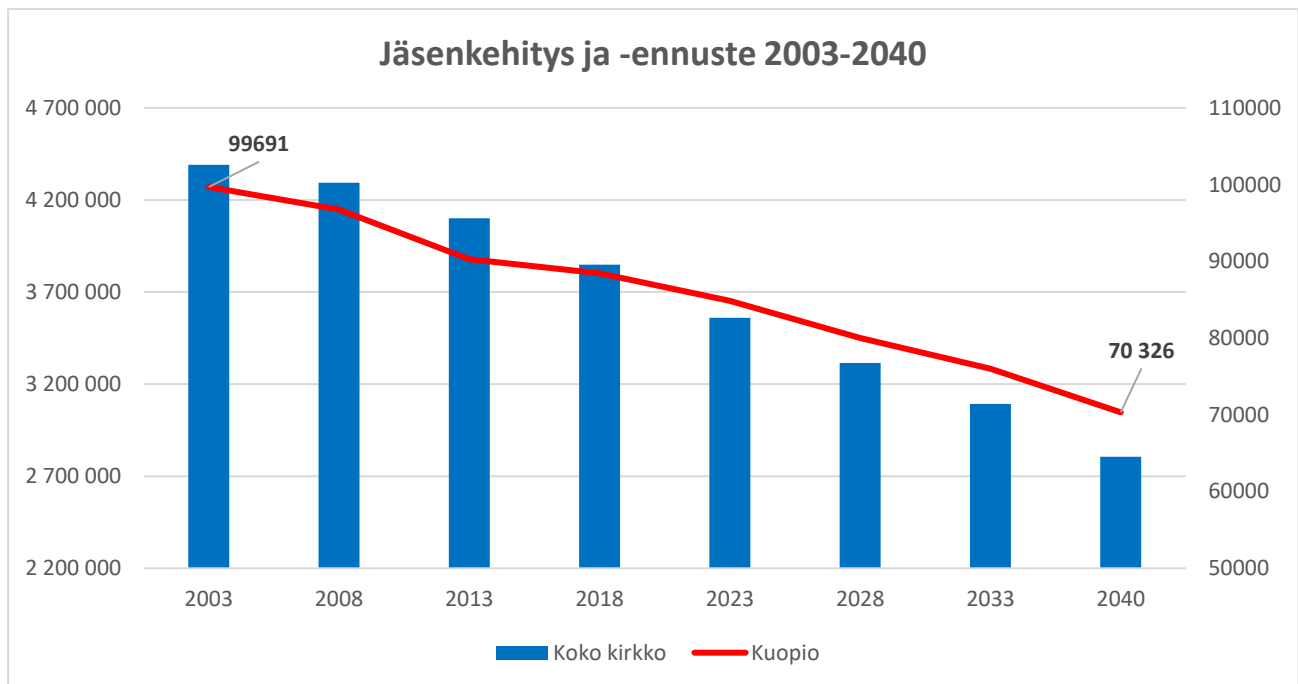
[Alueelliset kehitysnäkymät keväällä 2024 - Työ- ja elinkeinoministeriö \(tem.fi\)](#)

1.3. TOIMINTAYMPÄRISTÖN JA SEURAKUNTATALOUDEN KEHITYSNÄKYMÄT

1.3.1. JÄSENKEHITYS

Kuten koko kirkon, myös Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän jäsenkehitys on ollut laskeva koko 2000-luvun. Kuopion seudulla toteutui 2000-luvulla useampi seurakuntaliitos, joten jäsenmuutosten tilastointi ei anna kuluneista vuosista oikeaa kuvaa.

Jäsenennuste vuoteen 2040 on laskeva niin kokonaiskirkossa kuin Kuopion seurakuntayhtymässäkin. Kirkon tilastopalvelun ennusteen mukaan Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän seurakuntien yhteenlaskettu jäsenmäärä olisi v. 2040 70326 jäsentä. Vähennys olisi vuoteen 2040 n. 17 % vuoden 2023 lopun jäsenmäärästä. Trendi vastaa koko kirkon ennakoitua jäsenkehitystä, mutta tilastolukujen perusteella näyttää, että Kuopiossa lasku tapahtuu hitaammin kuin kokonaiskirkossa.



Vasen akseli kuvaa koko kirkon jäsenkehitystä, **oikea akseli** Kuopion seurakuntayhtymän jäsenkehitystä

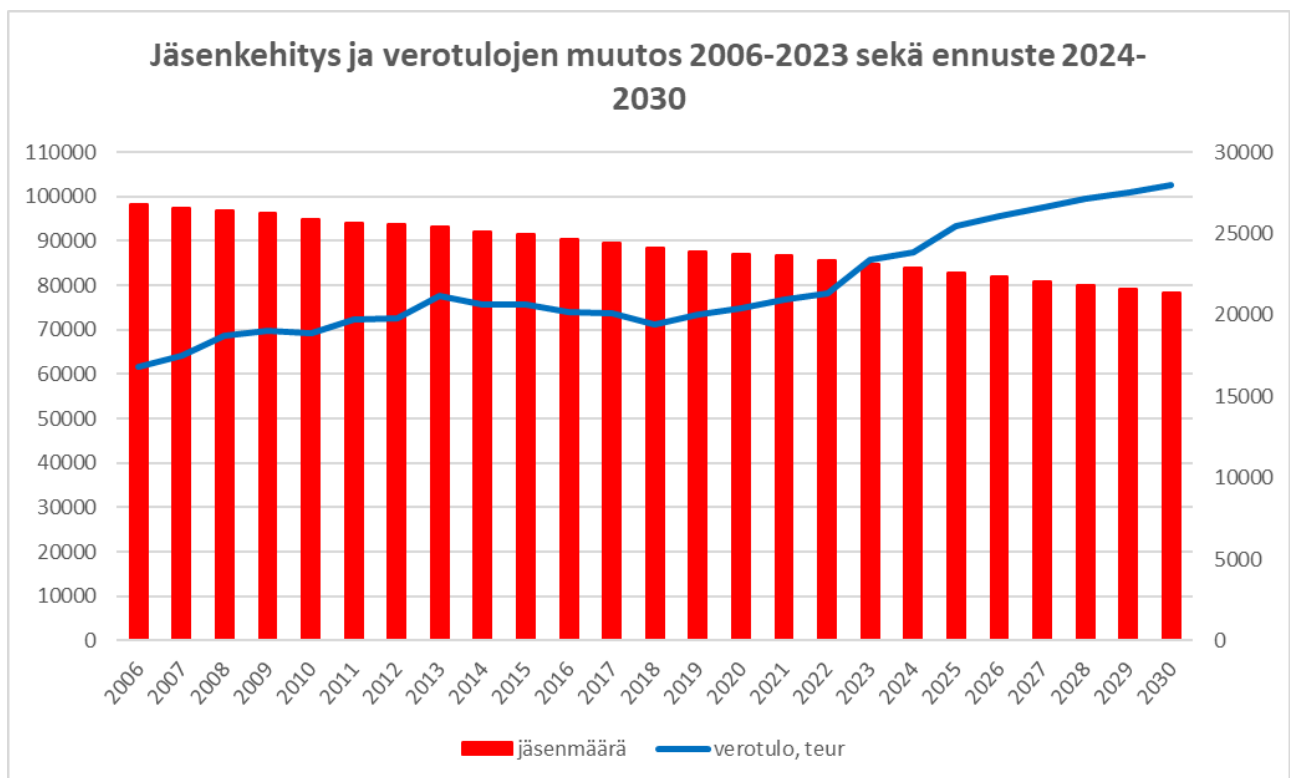
Lähde: [Kirkon tilastopalvelu \(kirkontilastot.fi\)](http://kirkontilastot.fi).

1.3.2. VEROTULOJEN KEHITYS

Yhteinen kirkkovaltuusto vahvisti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,45. Veroprosentti oli 1,5 vuodesta 2011 vuoteen 2022. Sote-uudistuksen ja hyvinvointialueiden perustamisen yhteydessä toteutetun vero-uudistuksen johdosta kirkkohallitus antoi syksyllä 2022 seurakunnille suosituksen veroprosentin tarkastelusta valtiovarainministeriön laatiman laskentataulukon pohjalta. Yhteinen kirkkovaltuusto tekikin loka-kuussa 2022 päätöksen seurakuntayhtymän veroprosentin laskemisesta 0,05 prosenttiyksiköllä.

Huolimatta jäsenmäärän laskusta verotulot eivät ole laskeneet vastaavalla tavalla. Vuodesta 2006 lähtien verotulot ovat euromääräisesti kasvaneet joitain yksittäisiä vuosia lukuun ottamatta. Kokonaiskehitys on ollut nouseva. Tarkasteltaessa yhdessä sekä jäsenmäärän että verotulojen muutosta, näiden kahden muutoksella on siis tähän mennessä ollut keskenään eri suunta – verotulokäyrä on ollut nouseva ja jäsenkehitys laskeva.

Aiempien ennusteiden mukaan verotulojen suunnanmuutos ennakoitiin tapahtuvaksi 2020-luvun lopulla. Alla olevassa grafiikassa verotuloennuste perustuu FCG:n kirkkohallitukselle laatimaan verotuloennusteseen elokuun lopulta 2024. Verotulojen euromääräistä laskua ei tässä grafiikassa vielä näy. Sen sijaan huomiota herättää verotulojen voimakas kasvu vuodesta 2022 vuoteen 2023. Tämä aiheutui merkittävistä kertaluontoisista komponenteista, joita olivat SOTE-uudistuksesta aiheutunut kirkollisveron maksuperusteiden muutos ja korkean inflaation seurauksena toteutuneet poikkeuksellisen suuret palkkojen ja eläketulojen korotukset. Edelleen kirkollisverotulojen ennustetaan kasvavan poikkeuksellisen paljon vuodesta 2024 vuoteen 2025. Tämän muutoksen taustalla ovat hallituksen tekemät verotuksen muutokset, joista vaikutukseltaan merkittävin on ansiotulovähennyksen korvaaminen työtulovähennyksellä. Kirkollisverotulojen toteutuminen ennusteen mukaisena sisältää kuitenkin vielä suuria epävarmuustekijöitä. Vuoden 2025 jälkeen muutosprosentti on keskimäärin n. + 1,8 % vuodessa. Kun inflaatioprosentti kuitenkin jäänee tätä korkeammaksi, verotulot olisivat reaalisesti laskussa.



Vasen akseli kuvaa jäsenkehitystä, **oikea akseli** verotuloja/vuosi (1000 €)

Lähde:

Verotulot: verotuloennuste 29.8.2024, FCG

Jäsenkehitys: [Kirkon tilastopalvelu \(kirkontilastot.fi\)](https://kirkontilastopalvelu.fi/kirkontilastot)

1.3.3. SEURAKUNTATALOUS SUHTEESSA VUODEN 2023 TILINPÄÄTÖKSEN JA 2024 TALOUSARVION TUNNUSLUKUIHIN

Alla olevasta taulukosta ilmenevät 2020-luvun talouden keskeisten tunnuslukujen muutokset.

	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2022	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	4 230 912	4 801 053	5 559 886	5 537 618	5 274 396	5 547 464
Henkilöstökulut	12 454 188	12 715 682	13 224 079	13 999 249	14 585 192	15 168 700
TOIMINTAKULUT	20 592 757	21 229 171	22 509 446	23 623 398	25 021 291	26 388 693
TOIMINTAKATE	16 361 845	16 428 118	16 949 560	18 085 780	19 746 895	20 841 229
Verotulot	22 824 987	23 375 770	23 820 002	25 993 417	24 618 000	26 532 000
VUOSIKATE	5 089 772	5 000 691	4 595 387	5 950 151	2 559 890	3 172 460
TILIKAUDEN TULOS	3 267 328	-750 737	2 305 984	2 867 444	-264 262	307 042

Palkkoihin on sopimuskorotusten arvioituna vaikutuksena lisätty 5,5 %.

Seurakuntayhtymän talous kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa

Kirkkohallitus vahvisti 23.11.2021 ns. kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit. Talouden mittareiden ensimmäistä kohtaa on täsmennetty 22.3.2024. Talousarvioon tulisi sisällyttää arvio siitä, toteutuvatko mittarit kyseisen seurakuntatalouden kohdalla. Vuoden 2023 tilinpäätökseen sisältyvässä arvion mukaan mikään kyseisistä mittareista ei toteutunut Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän taloudessa. Mittarit eivät toteudu myöskään talousarvion 2025 osalta siltä osin kuin ne ovat talousarviosta saatavilla.

Mittari	Talousarvio 2025
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).	Tilikauden tulos on positiivinen, samoin kuin vuoden 2023 tilinpäätös. Kirkollisveroprosentti on 1,45 %.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on tilikauden 2023 jälkeen edellisten tilikausien ylijäämää 29,0 milj. euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius oli tilinpäätöksessä 2023 231 päivää
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 57,5 % (2023 58,3 %, 2022 58,7 %, 2021 59,9 %)

1.3.4. UUSIA NÄKÖKULMIA VUODEN 2025 TALOUDESSA JA TOIMINNASSA

Hiilineutraali kirkko 2030

Kirkkohallitus myönsi Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymälle ympäristödiplomin 4.5.2023.

Ympäristöohjelmaan sisältyvät Kuopion seurakuntayhtymän toimet mm. Hiilineutraali kirkko 2030-strategian tavoitteiden toteuttamiseksi. Vuoden 2024 aikana on toteutettu tähän liittyen hiilineutraalisuuslaskelma. Laskelmien kautta on tulevana vuosina arvioitava tarvittavia toimenpiteitä hiilineutraaliuden saavuttamiseksi.

Kiinteistöstrategia

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi 24.10.2022 kiinteistöstrategian vuosille 2022-2032. Kiinteistöstrategian toteuttamista jatketaan määrätietoisesti.

Investoinneissa strategian tavoitteena on, että säilytettävän kiinteistö- ja rakennuskannan korjausvastuu on kymmenen vuoden periodilla mitattuna korkeintaan tuloslaskelman vuosikatteen suuruinen (10 v) eli strategiakaudella n. 25 milj. euroa. Taloussuunnitelmassa 2025-2027 kiinteistötoimen investointien määrä on vielä 9,5 milj. euroa, joten kiinteistöstrategian toimeenpano on edelleen toteutettava etupainotteisesti ja se edellyttää investointitarpeen kriittistä tarkastelua ja hankkeiden priorisointia.

Metsäsuunnitelma 2026-2035

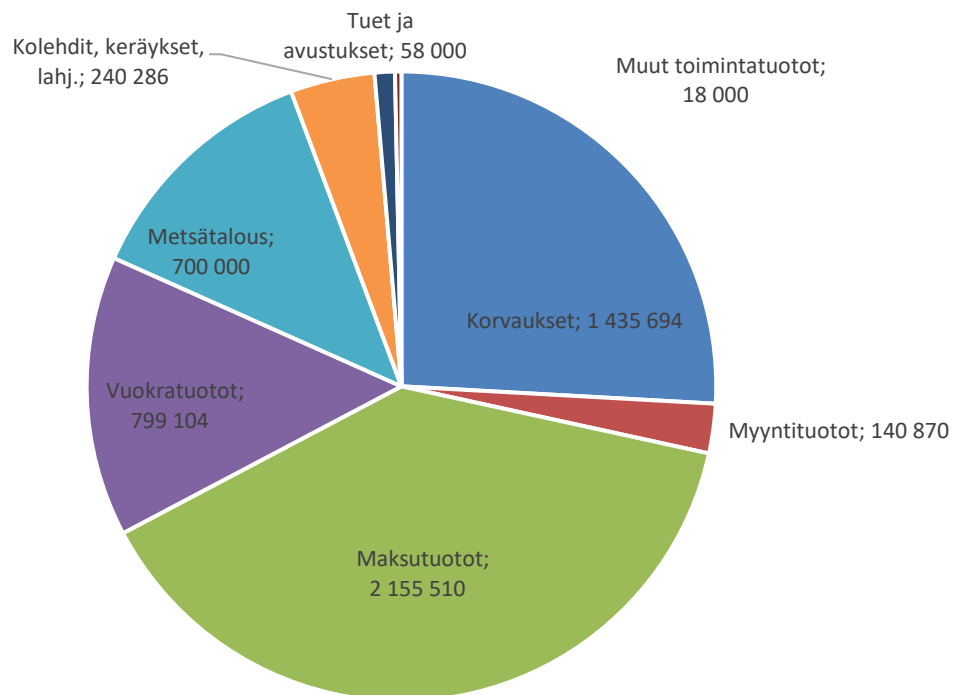
Seurakuntatalouksilla on oltava kirkkojärjestyksen mukaan voimassa oleva metsäsuunnitelma. Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän metsäsuunnitelma on voimassa vuoden 2025 loppuun saakka. Vuoden 2025 aikana on laadittava uusi metsäsuunnitelma seuraavalle kymmenvuotiskaudelle.

1.4. VUODEN 2025 TALOUTTA KUVAAVAT TAULUKOT JA KUVIOT

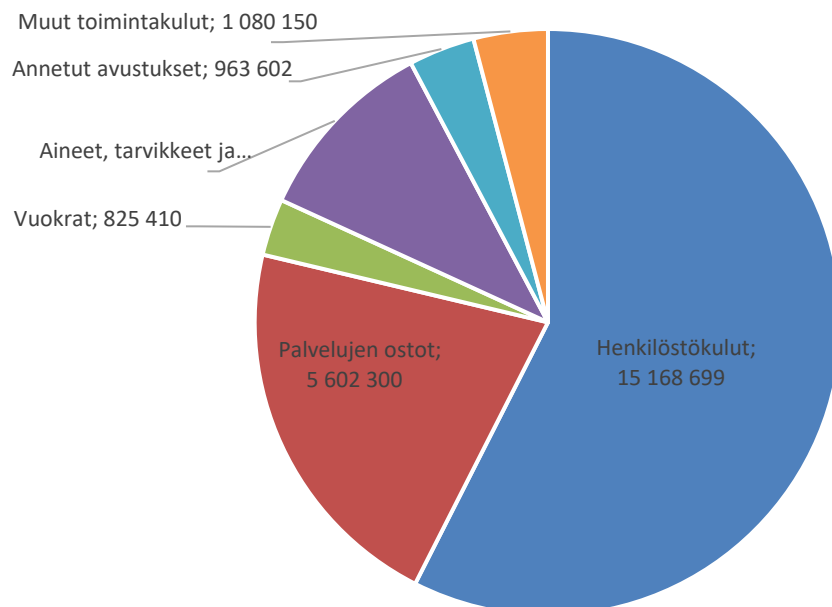
KÄYTTÖTALouden TULOT JA MENOT PÄÄLUOKITTAIN v. 2025 (EUR)

Ulkoinen	Hallinto	Seurakuntien toiminta	Yhteiset srk-tehtävät	Hautaus toimi	Kiinteistötoimi	TA 2025 YHTEENSÄ	TA 2024	Muutos %
Toimintatulot								
Korvaukset	1 226 124	11 500	156 720	30 000	11 350	1 435 694	1 485 110	-3,3 %
Myyntituotot	0	6 000	0	0	134 870	140 870	68 349	106,1 %
Maksutuotot	748 500	26 600	16 000	1 184 410	180 000	2 155 510	1 888 056	14,2 %
Vuokratuotot	0	61 130	0	123 012	614 962	799 104	771 830	3,5 %
Metsätalous	0	0	0	0	700 000	700 000	680 000	2,9 %
Kolehdit, keräykset, lahj.	0	200 286	25 000	0	15 000	240 286	296 951	-19,1 %
Tuet ja avustukset	58 000	0	0	0	0	58 000	69 100	-16,1 %
Muut toimintatuotot	5 000	0	0	11 500	1 500	18 000	15 000	20,0 %
Toimintatulot yht.	2 037 624	305 516	197 720	1 348 922	1 657 682	5 547 464	5 274 396	5,2 %
Toimintamenot								
Henkilöstökulut	-2 431 585	-7 366 342	-1 436 500	-1 399 334	-2 534 938	-15 168 699	-14 585 191	4,0 %
Palvelujen ostot	-1 462 634	-722 420	-856 132	-816 104	-1 745 010	-5 602 300	-5 077 238	10,3 %
Vuokrat	-215 000	-152 630	-21 370	-22 320	-414 090	-825 410	-744 980	10,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tav.	-59 700	-254 148	-58 534	-487 458	-1 888 691	-2 748 531	-2 737 433	0,4 %
Annetut avustukset	-10 000	-231 640	-690 512	-30 650	-800	-963 602	-942 592	2,2 %
Muut toimintakulut	-128 671	-241 760	-197 283	-46 138	-466 298	-1 080 150	-933 856	15,7 %
Toimintamenot yht.	-4 307 590	-8 968 940	-3 260 331	-2 802 004	-7 049 827	-26 388 692	-25 021 290	5,5 %
Toimintakate *)	-2 269 966	-8 663 424	-3 062 611	-1 453 082	-5 392 145	-20 841 228	-19 746 894	5,5 %
%-osuus	10,9 %	41,6 %	14,7 %	7,0 %	25,9 %	100,0 %		

TULOSLASKELMAN TUOTOT LAJEITTAIN TA 2025



TULOSLASKELMAN KULUT LAJEITTAIN TA 2025



2. KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalousosa koostuu seurakuntayhtymän eri toimintayksiköiden toiminta- ja taloussuunnitelmista.

2.1. HALLINTO (PL 1)

2.1.1. HALLINTOPALVELUT

Hallintopalvelut (kirkolliset vaalit, yhteinen kirkkovaltuusto ja -neuvosto, tilintarkastus ja valvonta, talous- sekä muu yleishallinto)

TOIMINTA-AJATUS	Hallintopalvelut sisältää kirkollisten vaalien, yhteisen kirkkovaltuuston ja -neuvoston, tilintarkastuksen ja valvonnan, talous- sekä muun yleishallinnon toimintojen tulot ja menot.
UUODEN 2025 TOIMIN- NAN PAINOPISTEET	- Hyvän hallinnon periaatteiden toteutuminen hallinnossa - Sähköisten järjestelmien ja palveluiden käytön tehostaminen ja vakiinnuttaminen
OLENNAISET MUUTOK- SET VUOTEEN 2024	- KIPAn laajennettuja palveluita otetaan käyttöön vaiheittain - Henkilöstömuutokset hallintopalveluissa

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1.Tarkoituksenmukainen työnjako talous- ja palkkahallinnon tehtävissä KIPAn ja yhtymän palveluiden kesken	1.1. Työtehtävien ja prosessien läpikäyminen ja arviointi	
	1.2. KIPAn palveluiden hyödyntäminen ja kehittäminen yhteistyössä KIPAn kanssa	
2.Hallintopalveluiden toimintavarmuuden turvaaminen muutoksissa	2.1. KIPAn palveluiden hyödyntäminen	
	2.2. Mahdollisten rekrytointien toteuttaminen oikea-aikaisesti ja tarvittavilla tehtävänkuvilla/nimikkeillä	
3. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	3.1. Sähköisen asioinnin ja työvälineiden hyödyntäminen	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut (toteuma täydennetään tilinpäätökseen 2025)

Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026
Verkkopalkkalaskelmien osuus kaikista palkkalaskelmista	95,4 %	95,3 %	96,3 %	97 %	98 %
Sähköisten laskujen osuus ostolaskuista	96,6 %	99,0 %	97,5 %	97 %	98 %
Sähköisten laskujen osuus myyntilaskuista	93,4 %	94,3 %	95,5 %	96 %	98 %
Domus-asianhallintajärjestelmän käyttö hallinnossa, osuus kouksista	10 %	10 %	100 %	100 %	100 %

2.1.2. TIETOHALLINTO

TOIMINTA-AJATUS	Seurakuntayhtymä hankkii ICT-palvelut Itä-Suomen IT-aluekeskukselta. Yhtymä on IT-aluekeskuksen isäntäseurakunta. Tietohallinnon toiminta-ajatuksena on järjestää ICT-palveluita henkilöstön käyttöön rationalisoidakseen toimintoja ja toiminnanohjausta.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Microsoft M365- lisenssien tehokas käyttöönotto, siirtyminen yhteen tunnukseen.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Sähköisen asioinnin lisääminen	1.1. Selvitetään sähköisten toimitusvärausten käyttöönottoa Katriina-toiminnanohjausjärjestelmässä	
2. Microsoft M365 -lisenssien tehokas käyttöönotto	2.1. PowerBi-raportti käyttö mahdollistetaan kaikille käyttäjille 2.2. Pilvipohjaiset työkaluohjelmistot käytössä	
3. Käyttäjäystävällisemmän työkalun hankkiminen viranhaltijapäätösten tekemiseen	3.1. Valmu-viranhaltijapäätöspohja kaikkien viranhaltijapäätöksiä tekevien käytössä	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Laitteet toimitetaan seurakuntiin esi-asennettuina → vähentää pakkausmateriaalien käsittelyä ja kierrätystä asennuskohteissa	

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Valmistautuminen Itä- ja Keski-Suomen IT-alueiden yhdistymiseen (1.1.2026)	Ei vaikutusta IT-aluekeskuksen tarjoamiin palveluihin ja niistä aiheutuviin kustannuksiin.	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut

Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Käyttäjät	285	285	270	265	260
Työasemat	300	300	285	270	265

2.1.3. KUOPION ALUEKESKUSREKISTERI

TOIMINTA-AJATUS	Kuopion Aluekeskusrekisteri vastaa seurakuntien jäsenrekisterin ylläpitämiseen ja käyttöön liittyvistä kirkonkirjojenpidon tehtävistä. Seurakunnat osallistuvat maan virallisen väestötietojärjestelmän ylläpitämiseen lakisääteisesti määrättyllä tavalla. Viranomaistehtäviä ovat mm. avioliiton esteiden tutkinta, vihkimistietojen rekisteröinti ja lapsen nimen ensirekisteröinti kasteen yhteydessä sekä kirkkoon liittymiseen ja kirkosta eroamiseen liittyvät tehtävät.
------------------------	---

	Merkittävä osa aluekeskusrekisterin toimintaa jäsenrekisterin ylläpitämisen ohella on antaa ajantasaisia todistuksia jäsenluettelosta ja sukuselvityksiä arkistoon siirretyistä perhelehdistä ja kirkonkirjoista. Sukuselvitysten ohella annetaan myös maksullisia todistuksia sukututkijoille ja todistuksia lääketieteellisiin tutkimuksiin.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Aluekeskusrekisterille kuuluvien tehtävien hoitaminen laadukkaasti ja vähintään kohtuullisessa ajassa.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	- Osittaiseen etätyöhön siirtyminen - iPostiin ja Paperiton pappi -ohjelmaan siirtyminen kesän ja syksyn 2024 testausvaiheen jälkeen.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Keskusrekisteri palvelee asiakkaita ja seurakuntia tuottamalla laadukkaita kirkonkirjojenpidon palveluita ylläpitämällä jäsenrekisteriä ja hoitamalla laissa määrätyt viranomaistehtävät	1.1. Virkatodistusten toimitusaikojen jatkuva seuranta	
	1.2. Seurakuntien ja seurakuntalaisten asiakaslähtöisen palvelun parantaminen	
2. Henkilöstön riittävyys ja ammattitaidon ylläpitäminen	2.1. Työmäärän jatkuva seuranta	
	2.2. Tarpeellisen koulutuksen/lisäkoulutuksen mahdollistaminen	
3. Etätyö ja työhyvinvointi	3.1. Osittaisessa etätyössä olevan henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen (ergonomia, viestintä, työyhteisöön kuuluminen)	
	3.2. Mahdollistetaan joustot työn ja yksityiselämän yhteensovittamisessa (vuorotelluvapaa, osa-aikatyö, opintovapaa, jne.)	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Sitoudutaan edelleen vähentämään paperin kulutusta. mm. iPost edesauttaa lisäämään sähköistä asiointia.	
	4.2. Ympäristövastuullisesta toiminnasta huolehtiminen yhtymän asettamien erityisteemojen puitteissa (v. 2025 teemoista lajittelu koskee eniten AKR:n toimintaa)	

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
iPost ja Paperiton pappi	iPostin ja Paperittoman papin käyttöönotto kokonaisuudessaan kesän ja syksyn 2024 testiajan jälkeen.	
Etätyöhön siirtyminen	Osittaisen etätyön järjestäminen aluekeskusrekisterin työntekijöille.	
Kirjuripäivät Tampereella syksyllä 2025	Mahdollistetaan Kuopion aluekeskusrekisterin työntekijöiden osallistuminen valtakunnallisiin Kirjuri-päiviin	

2.1.4. HENKILÖSTÖHALLINTO

TOIMINTA-AJATUS	Henkilöstöhallinto tukee Kuopion ev. lut. seurakuntayhtymän toimintaa tuottamalla laadukkaita henkilöstöhallinnon palveluja seurakunnille ja yhtymän toimintayksiköille. Toiminnan tavoitteena on työhön sitoutunut, osaava ja motivoitunut henkilöstö.
UUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Työkykyjohtamisen hanke. Palkkajärjestelmän kuvaus ja tehtäväkuvien päivitys.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	Uudet järjestelmät Populus Master ja Populus HRD, käytössä.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Henkilöstön työssä jaksamisen, yleisen työhyvinvoinnin tukeminen	1.1. Kehittämishankkeen käynnistäminen Kevan rahoituksella	
	1.2. Hyvä yhteistyö työterveyshuollon kanssa, työkykyneuvottelut ja niiden mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen	
2. Esihenkilötyön tukeminen	2.1. Kehittämishankkeen käynnistäminen Kevan rahoituksella	
	2.2. Esihenkilö Teams ja infot	
3. Veto- ja pitovoimatekijöiden vahvistaminen	3.1. Kehittämishankkeen käynnistäminen Kevan rahoituksella	
	3.2. Lähtökyselyt käyttöön	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Työsuhdepolkupyörän käyttöönotto	
	4.2. Autoilun vähentäminen virka- ja virantoimitusmatkoilla	

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Kevan työelämän kehittämissankkeen toteuttaminen 2025 - 2026	Kehittämishanke toteutuu ja sen avulla lisätään henkilöstön psykologista turvallisuutta osana hyvää työkuultuuria.	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut

Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Palvelussuhteiden määrä (sis. vakituiset, määräaikaisten, vapaaalla olevat ja sijaiset) *)	301	280	280	280	280
Sairauspoissaolot (kal.pv./vuosi) **)	3761	3600	3400	3300	3200
Sairauspoissaolot (kal.pv./htv) **)	13,85	13	12	12	11

*) Populus, henkilöstökertomus

**) Pihlajalinna työterveyshuolto

HALLINTO	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	1 896 304	1 925 676	2 037 624		
Toimintakulut	-3 664 293	-4 037 825	-4 307 590		
TOIMINTAKATE	-1 767 989	-2 112 149	-2 269 966	-2 326 715	-2 373 249

2.2. SEURAKUNTIEN TOIMINTA (PL 2)

2.2.1. TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Tuomiokirkkoseurakunta kutsuu ihmisiä rukoukseen, luo heille mahdollisuuksia uskossa kasvamiseen ja keskinäisen yhteyden kokemiseen sekä varustaa heitä huolehtimaan lähimmäisistä ja luomakunnasta.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Uuden toimintastrategian ja piispantarkastuksen avaamien näkökulmien toteuttaminen Tuomiokirkkoseurakunnan elämässä.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Tuomiokirkkoseurakunnan strategian toteuttaminen käytännössä	1.1. Toimintasuunnitelmien laatiminen syksyllä 2025 strategian näkökulmasta.	
	1.2. Lisätään mahdollisuuksia antaa palautetta seurakunnalle tilaisuuksien ja jumalanpalvelusten yhteydessä.	
2. Jumalanpalveluselämän kehittäminen	2.1. Piispantarkastukseen liittyvän jumalanpalveluselämän kehittämistehtävän toteuttaminen edelleen, liittyen jumalanpalveluksen "etkoihin" ja "jatkoihin".	
	2.2. Valmistellaan jumalanpalvelusta etukäteen yhdessä seurakuntalaisten, esim. kirkkopyhän järjestäjien kanssa.	
3. Viestinnän tehostaminen myös somessa	3.1. Some-viestinnän koordinointi ja kehittäminen liitetään yhden työntekijän tehtäväkuvaan	
	3.2. Otetaan käyttöön tapahtumaviestinnän tasot: perustaso, aktiivitaso ja super-taso.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Jätteiden lajittelun tehostaminen.	
	4.2. Noudatetaan kaikessa toiminnassa seurakunnan ympäristökasvatussuunnitelmaa.	
	4.3. Kirkonmäellä jätetään muurin reunassa oleva kaistale osittain niityksi.	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut

Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Messu	65	65	65	65	65
Kaste	42	45	45	45	45
Avioliittoon vihkiminen	33	30	30	30	30
Hautaan siunaaminen	233	240	240	240	240
Etukäteen sovittu kohtaaminen	1513	1500	1500	1500	1500
Omat ja yhteistyökonserdit	40 + 10	30 + 8	30 + 8	30 + 8	30 + 8
Yksityinen ehtoollinen tai rippi	16	20	25	25	25
Retki tai leiri	20	20	20	20	20

TUOMIOKIRKKO-SEURAKUNTA	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	130 752	134 141	127 649		
Toimintakulut	-1 184 277	-1 229 721	-1 290 926		
TOIMINTAKATE	-1 053 525	-1 095 580	-1 163 277	-1 192 359	-1 216 206

2.2.2. ALAVAN SEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Alavan seurakunta rukoilee, auttaa ja kasvattaa. Seurakunnan elämän ytimessä ovat lohdutus ja toisaalta kiitollisuus kaikesta siitä hyvästä, mitä Jumala on tehnyt.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	1. Seurakunta osaksi arkea. 2. Seurakuntalaiset mukaan suunnitteluun alusta lähtien. 3. Perhelähtöinen työote kristillisten arvojen ja kristillisen uskon välittämisessä. 4. Verkostoituminen ja toiminnassa tavoittavuuden näkökulma.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Seurakunta osaksi arkea.	1.1. Työalojen toiminnan runkona on säännöllinen ja kokoava toiminta. Kutsumme ihmisiä kirkolle osaksi seurakuntamme yhteisöä. Toiminnan lähtökohtana on vieraanvaraisuus ja avoimuus.	
	1.2. Kokoavan toiminnan ohella teemme yhteistyötä alueen eri toimijoiden kanssa. Tämä toteutuu kumppanuutena mm. koulujen, päiväkotien ja palvelutalojen kanssa.	
	1.3. Savilahdessa ja Novapoliksella rakennamme yhteistyötä Savon yrittäjien kanssa.	
2. Seurakuntalaiset mukaan suunnitteluun alusta lähtien.	2.1. Vastuuryhmien työskentelyä kehitetään ja terävöitetään. Ryhmien kokoontumisten muistiot toimitetaan seurakunta-neuvostolle tiedoksi.	
3. Perhelähtöinen työote kristillisten arvojen ja kristillisen uskon välittämisessä.	3.1. Alavan kirkossa ja seurakuntasalissa olevia lastentiloja pidetään esillä seurakunnan eri tilaisuuksissa. Nämä nostetaan esille myös viestinnässä (viikkokirje, some, Kirkko ja koti, verkkosivut).	
	3.2. Pyrimme siihen, että jokaisella Alavan alueen päiväkodissa hoidossa olevalla lapsella olisi ainakin 1 krt/vuodessa mahdollisuus tutustua kirkkotilaan tai olla mukana jossakin seurakunnan järjestämässä tilaisuudessa.	

4. Verkostoituminen ja toiminnassa tavoitavuuden näkökulma.	4.1. Vuosi 2025 on Alavalla viestinnän vuosi. Päivitämme verkkosivujen tekstit ja luomme rakenteen sille, miten seurakunnan toiminnasta viestitään esimerkiksi alueelle muuttaville tai syntymäpäiviään viettäville. Päivitämme kotiin postitettavat materiaalit.	
	4.2. Seurakunnan toiminnasta jaetaan säännöllisesti ja suunnitelmallisesti sisältöä someen.	
5. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	5.1. Työaloilla ympäristöohjelma huomioidaan esimerkiksi materiaalihankinnoissa, kasvisruokapainotteisuudessa sekä retkissä ja leireissä.	
	5.2. Järjestämme luomakunnan sunnuntain messun.	

ALAVAN SEURAKUNTA	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	22 330	53 387	54 383		
Toimintakulut	-1 101 725	-1 244 074	-1 305 196		
TOIMINTAKATE	-1 079 395	-1 190 687	-1 250 813	-1 282 083	-1 307 725

2.2.3. KALLAVEDEN SEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Kallaveden seurakunta rohkaisee elämään ja kuolemaan Jumalaan luottaen
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Hyvä Suomen evankelisluterilaisen kirkon perustyö Kallaveden seurakunnan vastuualueella koko yhteiskuntaa palvellen ja tukien.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	Ei olennaisia muutoksia

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Perustyö	1.1. Kallaveden seurakunnan jumalanpalvelukset, kirkolliset toimitukset, kristillinen varhaiskasvatus, varhaisnuoriso, nuoriso- ja rippikoulutyössä, diakoniatyö ja lähetystyö määritellään seurakunnan perustukseksi ja toteutetaan hyvin.	
	1.2. Kallaveden seurakunta toteuttaa oman tehtävänsä omalla vastuualueellaan perustyönsä hyvin hoitaen.	
2. Rippikoulujen tasokas toteutus Kuopion hiippakunnan suurimman rippikouluikäluokan seurakunnassa.	2.1. Kallaveden seurakunnan vuonna 2010 syntyneiden 445 nuoren rippikouluikäluokan opetuksen laadukas hoitaminen 17 opetusryhmässä suunnitelmavuoden aikana.	

	2.2. Rippikoulujen kautta nuoret sitoutetaan seurakunnan nuorisotoimintaan aktiivisina seurakunnan jäseninä kaikkialle elämään yhteiskunnassamme.	
3. Kasvatuksen polun vahvistaminen kohti elinikäistä kasvua kristittyinä	3.1. Varhaiskasvatuksesta aikuisuuteen kantavan kasvatuksen polun rakentamisen kaikkien työalojen yhteistyönä	
	3.2. Hiltulanlahden alueen kasvun huomiointi seurakunnan toiminnassa.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Toteutetaan Kallaveden seurakunnassa seurakuntayhtymän ympäristödiplomin edellyttämät toimenpiteet	
	4.2. Toteutetaan seurakunnan toiminnassa ympäristökasvatusta ympäristökasvatussuunnitelman mukaisesti	

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Osallistuminen Kuopio 250 vuotta tapahtumakokonaisuuteen	Järjestetään elokuussa 2025 laavukirkkotapahtuma Hietasalossa osana seurakuntayhtymän Kuopio 250 tapahtumasarjaa	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Jumalanpalvelukset	166	166	166	166	166
Diakonian asiakaskäynnit	2815	2000	2000	2000	2000
Rippikouluryhmät	16	17	17	20	17

KALLAVEDEN SEURAKUNTA	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	26 120	7 511	4 010		
Toimintakulut	-2 305 234	-2 370 857	-2 499 878		
TOIMINTAKATE	-2 279 114	-2 363 346	-2 495 868	-2 558 265	-2 609 430

2.2.4. MÄNNISTÖN SEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Männistön seurakunta kutsuu kaikkia ihmisiä Jumalan ja toinen toistensa yhteyteen välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Pyhän Johanneksen kirkko on kaikille avoin ja turvallinen pyhän kohtaamisen paikka.
UUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	1.Yhdessä yhteinen seurakunta 2.Monimuotoinen hengellisyys 3.Luomakunnan pyhyys
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	-

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Kaikille avoin ja turvallinen seurakunta	1.1. Sitoudumme luomaan kaikille turvallisemman tilan kaikessa seurakunnan toiminnassa. Kohtaamme kaikki ihmiset arvostavasti. Olemme kaikessa toiminnassamme avoimia myös uusille ja satunnaisille kävijöille ja otamme heidät huomioon.	
	1.2. Vapaaehtoisten kouluttaminen vieraanvaraisuuteen	
2. Saavutettavat jumalanpalvelukset	2.1. Parannamme jumalanpalvelusten ja kirkkotilan saavutettavuutta myös monikulttuurisesta näkökulmasta ja ei suomen kieltä puhuville	
	2.2. Helpotamme jumalanpalvelukseen osallistumista mm. huomioiden entistä paremmin lapsiperheet, eri kieliset, eri ikäiset ja muutoin erilaisista lähtökohdista tulevat kirkkovieraat	
3. Monipuolinen ja tavoitettava viestintä	3.1. Kutsumme henkilökohtaisesti mukaan toimintaan ja vapaaehtoistehtäviin	
	3.2. Parannamme viestintää ottaen huomioon myös ei suomea äidinkielenään puhuvat alueemme asukkaat ja kävijät	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Kasvisruuan ja reilun kaupan lisääminen tarjoiluissa	
	4.2. Työalat läpäisevä ympäristöteemojen esillä pitäminen ja hyödyntäminen toiminnassa	

MÄNNISTÖN SEURAKUNTA	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	54 211	90 032	63 324		
Toimintakulut	-796 518	-890 553	-895 060		
TOIMINTAKATE	-742 307	-800 521	-831 736	-852 529	-869 580

2.2.5. PUIJON SEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Puijon seurakunta on kaikkia kutsuva ja toiminnaltaan monipuolinen toivon yhteisö. Toimimme rohkeasti, turvallisesti ja yhteyksiä rakentaen.
UUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	1. Toivo läpäisee teemana seurakunnan julistuksen, puheen ja toiminnan 2. Perhelähtöinen työote kristillisten arvojen ja kristillisen uskon välittämisessä. 3. Vapaaehtoistyön kehittäminen
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	Yhteisen seurakuntatyön lastenohjaajan Maria Ikosen (92 % työpanos) siirtyminen Puijolta Alavan seurakuntaan.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Jumalanpalveluselämän kehittäminen	1.1. Piispantarkastukseen liittyvän jumalanpalveluselämän kehittämistehtävän toteuttaminen ottamalla käyttöön jumalanpalveluselämässä tapahtumaviestintän tasot perustaso, aktiivitaso ja super-taso.	
	1.2. Kirkkokyydin järjestäminen seurakunnan pohjoisista osista 2 kertaa vuodessa (pääsiäinen, 1. adventti)	
2. Perhelähtöinen työote kristillisten arvojen ja kristillisen uskon välittämisessä.	2.1. Puijon kirkon lastenpaikkaa pidetään esillä seurakunnan eri tilaisuuksissa ja se nostetaan esille myös viestinnässä (some, Kirkko ja koti, verkkosivut).	
	2.2. Päiväkotien kanssa aloitetaan neuvottelut yhteistyösopimuksen laatimisesta.	
	2.3. Tarjotaan Puijon alueen päivähoidossa olevalle lapselle mahdollisuus ainakin 1 krt/vuosi tutustua kirkkotilaan tai olla mukana jossain seurakunnan järjestämässä tilaisuudessa.	
3. Pidämme huolta työntekijöiden ja vapaaehtoisten työssäjaksamisesta	3.1. Sopeutamme toimintaamme muuttuvien henkilöstöresurssien mukaan	
	3.2. Järjestämme vapaaehtoisille yhteisen koulutuksen	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Tehostetaan kierrättämistä ja opetetaan siihen nuorten toiminnassa ja leireillä aikaisempaa paremmin.	
	4.2. Hartauksissa ja muussa ohjelmassa pidetään esillä toivoa tulevaisuudesta sekä pohditaan vastuullisen elämäntavan kysymyksiä, omaa hiilijalanjälkeä ja vaikuttamismahdollisuuksia.	

PUIJON SEURAKUNTA	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	23 651	29 500	29 500		
Toimintakulut	-922 621	-991 707	-1 043 668		
TOIMINTAKATE	-898 970	-962 207	-1 014 168	-1 039 522	-1 060 313

2.2.6. JÄRVI-KUOPION SEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Ovi auki Jumalan luo Seurakunnassa tehdään työtä sen eteen, että kaikki ihmiset oppisivat tuntemaan Jeesuksen pelastajana ja pääsisivät sisälle Jumalan valtakuntaan. Edistämme yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa. Toimintamme on tietoisesti mukaan kutsuvaa. Kaikki ihmiset ovat tervetulleita mukaan seurakuntamme toimintaan.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Jumalanpalveluselämän kehittäminen
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	-

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Polku -toimintamallin jatkokehittäminen	1.1. Työalojen välisen yhteistyö käynnistämisen katkeamattoman, selkeän polun rakentamiseksi vauvasta vanhukseen	
2. Jumalanpalveluselämän kehittäminen	2.0. Jumalanpalvelusmäärän kanssa selviämisen keinojen löytäminen	
	2.1. Yhdessä tekemisen vahvistaminen sekä työntekijöiden että seurakuntalaisten kanssa	
	2.2. Puhuttelevuuden kehittäminen erilaisien seurakuntalaisten tarpeet huomioiden	
3. Henkilöstön työssä jaksaminen	3.1. Työtehtävien priorisointi	
	3.2 Alue seurakuntien välisen yhteistyön vahvistaminen	
	3.3. Työssä jaksamisen tukeminen sekä varhainen tuki ongelmatilanteissa	
4. Ympäristöohjelman toteuttaminen yksikössä	4.1. Jätehuollon lajittelun ylläpitäminen	
	4.2. Hiilineutraaliuden edistäminen	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Jumalanpalvelukset (kpl/hlöä)	425/19762	480/18500	480/18000	480/17800	480/17500
Kirkolliset toimitukset (kpl/hlöä)	471/12134	446/11450	450/11000	450/10500	450/10000
Muut tilaisuudet (kpl/hlöä)	751/26428	800/29000	740/26000	720/25000	700/20000
Ryhmätoiminta (kpl/hlöä)	228/2613	262/3200	230/2600	200/2200	180/1900
Retket ja leirit (kpl/hlöä)	29/664	20/450	20/450	20/400	19/400
Kohtaamiset (kpl/hlöä)	2064/7430	1936/5900	1850/5500	1800/5200	1750/5000
Diakoniatyön avustukset (krt/euroa)	603/57185	600/57000	630/58000	630/58000	630/58000
Rippikoulun opetusryhmät ja rippikoululaiset (kpl/hlöä)	9/177	7/149	7/150	7/145	6/140

JÄRVI-KUOPION SEURAKUNTA	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	44 111	47 250	26 650		
Toimintakulut	-1 763 223	-1 882 172	-1 934 211		
TOIMINTAKATE	-1 719 112	-1 834 922	-1 907 561	-1 955 250	-1 994 355

2.3. YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT (PL 3)

Tähän pääluokkaan sisältyvät yhteisesti hoidettavien seurakunnallisten tehtävien tulot ja menot. KIPAn järjestelmän takia myös kaikki yhteisen seurakuntatyön tulot ja menot on sisällytetty Yhteiset seurakunnalliset tehtävät –pääluokkaan.

YHTEISET SEURAKUNNALLISET PALVELUT	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	297 980	187 020	197 720		
Toimintakulut	-2 738 209	-3 062 118	-3 260 331		
TOIMINTAKATE	-2 440 229	-2 875 098	-3 062 611	-3 139 176	-3 201 960

2.3.1. YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ

Tähän kohtaan on budjetoitu yhteisten työalojen työntekijöiden palkkoja siltä osin kuin he osallistuvat jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten toimittamiseen. Yhteisen jumalanpalveluselämän budjettiin on varattu lisäksi Tuomas-messujen ja Vastuuviikon järjestämiseen yhteensä 1 500 euroa.

Yhteiseen seurakuntatyöhön sisältyvät myös yhteisen lähetystyön, kansainvälisen toiminnan ja avustustyöryhmän määrärahat sekä kristillisille järjestöille annettavat avustukset.

Lähetysjärjestöille ja Kirkon ulkomaanavulle annettaviin avustuksiin on ehdotettu varattavaksi yhteensä 2,0 prosenttia vuoden 2025 arvioidusta verotulo- ja valtionosuuskertymästä. Lähetysjärjestöjen avustamiseen on ehdotettu varattavaksi yhteensä 445 690 euroa ja Kirkon Ulkomaanavulle 84 950 euroa. Seurakunnat päättävät lähetysjärjestöille annettavan avustuksen jakosuhteesta kukin jäsenmääräänsä vastaavalta osin.

Kristillisille järjestöille annettaviin avustuksiin on varattu 10 000 euroa. Avustusten jaosta päättää yhteinen kirkkoneuvosto.

Avustustyöryhmän käyttöön esitetään varattavaksi 41 640 euroa. Määrärahalla on tarkoitus avustaa sellaisia taloudelliseen ahdinkoon joutuneita kuopiolaisia, jotka eivät saa apua mistään muualta.

Ystävyyseurakuntien avustuksiin on varattu yhteensä 34 043 euroa. Kuopion seurakuntien ystävyyseurakuntia ovat Pitkärannan seurakunta Laatokan Karjalassa (avustus 15650 euroa), Nömmen seurakunta (avustus 6763 euroa), Hagerin seurakunta (avustus 1000 euroa) ja Tarton suomalainen seurakunta (avustus 800 euroa) Virossa, Györin seurakunta (avustus 8430 euroa) ja Csepelin seurakunta (avustus 700 euroa) Unkarissa sekä Bácsfalun seurakunta Romaniassa (avustus 700 euroa).

Riemufestareiden järjestämiseen on varattu 9 465 euroa.

2.3.2. VIESTINTÄ

TOIMINTA-AJATUS	Viestintäyksikkö tukee omalla työllään kirkon Ovet auki -strategian toteuttamista. Toimintaa ohjaavat kirkon arvot: Usko, toivo ja rakkaus. Viestintä on jokaisen myös seurakuntalaisten ja työntekijän tehtävä. Yksikön tehtävänä on vastata yhtymän kokonaisviestinnästä sekä tukea ja kehittää ammatillisesti seurakuntien ja erityistyöalojen sekä hallinnon viestintää. Viestintäyksikkö kertoo yhtymän asioista mahdollisimman nopeasti ja luotettavasti.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Kehitetään visuaalista ilmettä ja keskeisiä sisältöjä kirkon uuden kokonaisilmeen ja ydinviestien mukaisesti.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	Visuaalisen ilmeen uudistuksen käyttöönotto ja kuvapankki siirtyi vuodelle 2025

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Kirkon visuaalisen ilmeen käyttöönotto ja kuvapankki	1.1. Uuden ilmeen mukaisten perusmateriaalien suunnittelu ja tuottaminen, Kuopio	
	1.2. Koulutus	
2. Verkkosivujen (Lukari) uusimiseen valmistautuminen, toteutus 2026	2.1. Perussuunnittelun, projektin ja aikataulun laatiminen	
	2.2. Sisällön valmistelu	
3. Rekrytointiviestintä ja viestinnän perehdytys ja koulutus	3.1. Perusmateriaalien tuottaminen yhteistyössä henkilöstöhallinnon kanssa	
	3.2. Viestinnän perusmateriaalit	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Painotuotteiden ja tulosteiden vähentäminen mahdollisuuksien mukaan	
	4.2. Ympäristöasioista viestiminen	

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Kuopio 250	Yhtymän yhteisistä tapahtumista viestiminen	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Tiedotteet tapahtumat/muut	48/38	48/45	48/45	48/45	48/45
Verkkosivujen istunnot	342 600	340 000	335 000	340 000	330 000
Kirkko ja koti verkkokatselu	49 700	50 000	52 000	55 000	55 000

2.3.3. YHTEINEN MUSIIKKITOIMINTA

TOIMINTA-AJATUS	Yhteinen musiikki tukee Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän kirkkomusiikoiden työtä. Sen pääpaino on konserttitoiminnassa, erityisesti Kuopion tuomiokirkossa järjestettävässä ”Kesän iltamusiikit” –konserttisarjassa. Yhteinen musiikki mahdollistaa vuosittain erilaiset projektit musiikkityössä, mm. valtakunnalliset laulujuhlat. Lisäksi yhteinen musiikki tukee ammattikuntansa, kanttoreiden, koulutusta.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Kesän iltamusiikit -konserttisarja.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Kesän iltamusiikit – konserttisarja kesä-elokuussa 2025	1.1. Yhteinen musiikkityö organisoii musiikkisarjan toteutumista.	
2. BarokkiKuopio-festivaalin avustus ja yhteistyö seurakuntien kanssa	2.1. Toimitaan festivaalin toteuttamisen ja organisoinnin tukena.	
3. Seurakuntien kanttorien retki kanttoripäiville Vaasaan helmikuussa 2025	3.1 Organisoitetaan retki seurakuntayhtymän kanttoreille	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Optimoidaan liikkumista ja vähennetään näin aiheutuvia ympäristövaikutuksia.	

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Talousarvioon ei ole arvioitu konserttien ohjelmajaloja, jotka koostuvat pääosin Kesän iltamusiikit –konserttisarjan ohjelmamyyntistä. Loppuvuoden 2025 aikana tarkistetaan toteutuma, ja aikaisempien vuosien tapaan kanttorikouksessa syyskuussa käsitellään varojen kohdentumista eri seurakuntien erillisprojektien suhteen.	Mahdollistetaan erilaisia musiikkiprojekteja paikallisseurakunnissa.	

2.3.4. YHTEINEN VARHAISKASVATUS

TOIMINTA-AJATUS	Yhteisen varhaiskasvatuksen tehtävänä on mahdollistaa lapsen kokonaisvaltainen kasvu ja kutsua perheitä seurakunnan yhteyteen sekä tukea seurakunnissa tehtävää varhaiskasvatusta.
UUODEN 2025 TOIMIN- NAN PAINOPISTEET	Lasten ja perheiden hyvinvoinnin tukeminen ja toimiminen yhteistyöverkostoissa. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi seurakuntayhtymän "Uskomme Sinuun"- toiminta-ajatuksen pohjalta.
OLENNAISET MUUTOK- SET VUOTEEN 2024	Varhaiskasvatuksen yhteisten tehtävien hoito vaatii selkiyttämistä ja tällä voi olla vaikutusta toimintaan vuonna 2025.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Koordinoida Kuopion seurakuntien varhaiskasvatuksen ja perhetoiminnan yhteyksiä paikallisesti ja valtakunnallisesti.	1.1. Hoidetaan Kuopion seurakuntien lapsi- ja perhetoiminnan yhteyksiä järjestämällä työneuvotteluja, kokouksia ja koulutuksia.	
	1.2. Pidetään yhteyttä valtakunnallisiin ja paikallisiin sidosryhmiin.	
2.Toimia lapsi- ja perhetyön yhteistyöverkostoissa.	2.1. Osallistutaan Ilona-verkosto yhteistyöhön.	
	2.2. Osallistutaan Perhekeskus- yhteistyön suunnitteluun ja toteuttamiseen.	
3. Selkiyttää varhaiskasvatuksen yhteisten tehtävien hoitoa seurakuntayhtymässä.	3.1 Etsitään uusia rakenteita ja toimintatapoja varhaiskasvatuksen yhteisten tehtävien hoitoon.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSI- KÖSSÄ	4.1. Etsitään uusia ympäristöystävällisiä toimintatapoja viestiä toiminnasta lapsille ja perheille.	
	4.2. Hyödynnetään toiminnoissa lähiliikuntapaistoja.	

2.3.5. YHTEINEN PARTIOTYÖ

Seurakuntayhtymä on perinteisesti tukenut partiolippukuntien toimintaa taloudellisesti. Vuoden 2025 talousarviossa partiolippukuntien avustamiseen on ehdotettu varattavaksi 13 189 euroa. Avustusten jakamisesta lippukuntien kesken päättää yhteinen kirkkoneuvosto.

2.3.6. YHTEINEN RIPPIKOULUTYÖ

TOIMINTA-AJATUS	Seurakuntayhtymän tulee järjestää riittävä määrän rippikoulupaikkoja kullekin ikäryhmälle. Koska seurakuntayhtymän omien leirikeskusten kapasiteetti ei riitä tähän tarpeeseen, on tarpeen viedä leirejä myös tilojemme ulkopuolelle. Tätä varten yhtymässä on yhteisen rippikoulutyön kustannuspaikka. Näiden leirien järjestämistä sekä leirivuoroja koordinoi nuorisosihiteeri.
UUODEN 2025 TOIMIN- NAN PAINOPISTEET	Kartoitetaan tarvittava leirikapasiteetti ja huolehditaan tarkoituksenmukaisista leiriolosuhteista. Pidetään yllä tiivistä vuorovaikutusta ulkopuolisten leirikeskusten kanssa ja kerätään osallistujilta palautetta toiminnan laadun varmistamiseksi.
OLENNAISET MUUTOK- SET VUOTEEN 2024	Kolmivuotiskauden 2025–2027 ensimmäinen sopimusvuosi 2025 on tärkeä yhteisten käytäntöjen, kehittämisen ja evaluoinnin osalta.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Uusien leirikeskusten toiminnan varmistaminen	1.1. Varmistetaan tilojen turvallisuus leirikäyttöön.	
	1.2. Sovitaan käytännön järjestelyistä ja aikatauluista leirikeskusten vastaavien työntekijöiden kanssa.	
2. Leirivuorojen synkronointi	2.1. Jaetaan vuorot tasapuolisesti seurakuntayhtymän paikallisseurakuntien kesken.	
	2.2. Järjestetään kuljetukset resurssi- ja ympäristötietoisesti	
3. Sopimusten jatkuva tarkastelu	3.1. Seurataan, että leirien järjestämisestä koskevia sopimuksia noudatetaan kaikessa toiminnassa	
	3.2. Järjestetään kilpailutus kuljetuspalveluista yhteisen rippikoulutyön leireille	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Kuljetusten toteuttaminen ympäristön kannalta järkevästi	
	4.2. Kohtuudesta viestiminen	

2.3.7. YHTEINEN NUORISOTYÖ

TOIMINTA-AJATUS	Suunnitella, koordinoida, kehittää ja toteuttaa Kuopion seurakuntien yhdessä tehtävää nuorisotyötä paikallisseurakuntien työntekijöiden kanssa. Ylläpitää yhteyksiä kunnalliseen nuoriso- ja koulutyöhön, nuorisotyötä tekeviin järjestöihin ja yhteisöihin sekä hiippakunnalliseen ja kokonaiskirkon nuorisotyöhön.
UUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Yhteistyön ylläpitäminen paikallisseurakuntien kesken ja yhteisten tapahtumien ja projektien suunnittelu sekä toteuttaminen. Olemme mukana kuopiolaisissa tapahtumissa ja olemme aktiivisessa yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi seurakuntayhtymän "Uskomme Sinuun"- toiminta-ajatuksen pohjalta.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	Saapas- toiminnan vakiinnuttaminen.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Yhteisten kasvatuksen kokousten ja koulutusten järjestäminen ja kehittäminen.	1.1. Kokousten koordinointi ja sihteerinä toimiminen yhteisissä kokouksissa.	
	1.2. Toimiminen nuorisotyön asiantuntijana toimintaa kehittämissä työryhmissä ja koulutusten fasilitointi.	
2. Nuorisotyön leirien, retkien, erilaisten tapahtumien ja toimintojen	2.1. Rippikoulutyön koordinointi ja yhteisen rippikoulupaketin kokoaminen Kuopion seurakuntien alueella.	

suunnitteleminen, kehittäminen ja toteuttaminen yhdessä paikallisseurakuntien kanssa.	2.2. Leirikesä (kouluikäisten kesäleirit), vanhempilapsi leirit, kouluikäisten kerhojen ja ohjaajien yhteiset tapahtumat, "Riemu"-lasten ja perheiden festivaali, "Kuopio Juhlilii" tapahtumaan osallistuminen, kansainvälinen nuorisotyö, "Yö kirkossa"-tapahtumat nuorille ja kouluikäisille, retket nuorisotapahtumiin, partiotyön yhteiset tapahtumat sekä koululaiskonsertit Kuopion seurakuntayhtymän alueen kouluilla.	
3. Kasvatuksen kentällä projektien suunnittelu ja toteuttaminen sekä oppilaitostyöhön osallistuminen.	3.1. Erityisnuorisotyön työalan kehittäminen yhdessä työryhmän kanssa ja Saapas-toiminnan vakiinnuttaminen.	
	3.2. "Kumminkaa"-, Liikkuva seurakunta ja muiden olemassa olevien projektien vahvistaminen. Oppilaitostyön tapahtumissa toimiminen.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Kierrättäminen sekä hävikin vähentäminen	
	4.2. Luomakunnan kunnioittaminen sekä ympäristötietoisuuden huomioonottaminen toiminnassa	

2.3.8. ERITYISNUORISOTYÖ

Erityisnuorisotyön toiminta on sisällytetty osaksi yhteistä nuorisotyötä.

2.3.9. OPPILAITOSTYÖ

TOIMINTA-AJATUS	Oppilaitostyö palvelee Itä-Suomen yliopistossa, muissa korkeakouluissa sekä ammatin valmistavissa oppilaitoksissa opiskelevia ja työskenteleviä sielunhoidon, kristillisen kasvatuksen ja jumalanpalveluselämän välityksellä. Vahvistamme ihmisten ja koulutusorganisaatioiden kokonaisvaltaista hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä. Työ toteutuu oppilaitosten omien organisaatioiden ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.
UUDEEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Tehostamme viestintäämme tavoittaaksemme Kuopioon opiskelemaan muuttavat entistä paremmin. Alati kasvava muuttoliike haastaa meitä kehittämään toimintamalleja opiskelijoiden laadukkaalle tavoittamiselle, jotta voimme palvella heitä parhaalla mahdollisella tavalla. Henkilöstön tukeminen muutostilanteissa. Kehitämme jumalanpalveluselämäämme palvelemaan myös vieraskielisiä. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi seurakuntayhtymän "Uskomme Sinuun"-toiminta-ajatuksen pohjalta.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Sielunhoidon ja tuen tarjoaminen opiskelijoille henkilökunnalle	1.1. Tiedotamme kirkon tuesta opiskelijoille ja henkilöstölle aktiivisesti ja oikea-aikaisesti.	
	1.2. Kriisityön toteuttaminen ja henkilöstön tukeminen muutostilanteissa oppilaitosyhteisöissä.	

2. Jumalanpalvelusten ja hartauselämän toteuttaminen	2.1. Olemme mukana toteuttamassa kohderyhmälle suunnattuja tapahtumia, hartauksia ja jumalanpalveluksia.	
	2.2. Olemme mukana oppilaitosten lukuvuoden juhlissa.	
3. Yhteisöllinen työ	3.1. Yhteisöllisyyden tukeminen oppilaitoksissa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Yhteistyö tapahtumien ja toimintojen suunnittelussa ja niistä viestimisessä oppilaitoksilla.	
	3.2. Erilaisten ryhmien ja kokoontumisten mahdollistaminen opiskelijoille ja henkilökunnalla.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Hävikin vähentäminen.	
	4.2. Kohtuullisuudesta viestiminen.	

2.3.10. NUORISOMUSIIKKI

TOIMINTA-AJATUS	Oppilaitosyhteistyön, erityisdiakonian ja yhteisen seurakuntatyön musiikki-toiminnan toteutus ja kehittäminen. Hengellisen nuorisomusiikin toteuttaminen, kehittäminen ja esillä pitäminen seurakuntayhtymän toiminnassa yhdessä paikallisseurakuntien kanttoreiden ja nuorisotyöntekijöiden kanssa.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi seurakuntayhtymän "Uskomme Sinuun"- toiminta-ajatuksen pohjalta. Yhteisen seurakuntatyön juhlavuoden tapahtumat.
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Jumalanpalvelukset	1.1. Tuomasmessun, englanninkielisen jumalanpalveluksen ja muiden erityismessujen musiikillinen toteuttaminen ja kehittäminen	
	1.2. Oppilaitosten jumalanpalveluselämän suunnittelu ja toteutus	
2. Oppilaitos- ja koulu-yhteistyö	2.1. Musiikin toteutus oppilaitosten arjen ja juhlan tapahtumissa	
	2.2. Sairaalakoulun musiikkipajatoiminta ja juhlatapahtumat	
3. Muun nuorisomusiikin toteuttaminen	3.1. Paikallisseurakuntien rippikoulutyön ja muun nuorten musiikkitoiminnan tukeminen	
	3.2. Erityisrippikoulu, erityisnuorten toiminta ja muu erityisdiakonian musiikkityö	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Kiinnitämme huomiota hävikkiin.	
	4.2. Pidämme yllä toiminnassamme luomakunnan kunnioitusta ja ympäristötietoisuutta.	

2.3.11. YHTEINEN DIAKONIAITYÖ

TOIMINTA-AJATUS	Yhteisen diakonian tehtävänä on etsivän ja kokoavan työn kautta vahvistaa asiakkaiden uskoa itseensä ja mahdollisuuksiinsa, vahvistaa heidän yhdenvertaista osallisuuttaan ja toimijuuteensa luottaen ja toivoa luoden.
UUODEN 2025 TOIMIN- NAN PAINOPISTEET	Toimivien käytänteiden vakiinnuttaminen ja edelleen kehittäminen. Tiedon hyödyntäminen ja työn resurssien kohdentaminen ajankohtaisia tarpeita vastaavaksi. Luontokumppanuuden vahvistaminen. Saavutettavuuden ja esteettömyyden tukeminen yhdenvertaisen osallisuuden vahvistamiseksi. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi seurakuntayhtymän "Uskomme Sinuun"- toiminta-ajatuksen pohjalta.
OLENNAISET MUUTOK- SET VUOTEEN 2024	Kriminaali- ja mielenterveystyön diakoniassa viransijainen 5/25 saakka. Kehitysvammaistyön uuden papin resurssien vähenemisen sopeuttaminen vammaistyön diakoniaan.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Diakoninen asiakastyö erityiskohderyhmän asiakkaiden kanssa kahdenkeskisesti ja moniammatillisena yhteistyönä.	1.1. Kohtaaminen, keskustelu- ja toiminnallinen tuki, kotikäynnit ja palveluohjaus	
	1.2. Yhteistyö verkostojen sekä paikallisseurakuntien kanssa. Tiedon tuottaminen ja yhteisen diakonian viestinnän kehittäminen. Asiantuntijuus moniammatillisissa paikallisissa ja alueellisissa työryhmissä.	
2. Kokoava vertaisuutta ja yhdenvertaisuutta ja toipumista vahvistava ryhmä- leiri ja retkitointi ja tapahtumat.	2.1. Ryhmätoiminta seurakunnan, laitosten ja yhteistyökumppaneiden tiloissa.	
	2.2. Erityisrippikoulu, päihde- ja talkooleirit, uupuneiden leiripäivä ja luontokumppanuutta vahvistavat retket, erillistapahtumat.	
3. Erityisdiakonian palveluiden ja toimintojen vieminen asiakkaiden omaan toimintaympäristöön.	3.1.Vankilavierailut, kehitysvammaisten asumisyksikköhartaudet, vierailut ja harteauselämä erityisoppilaitoksissa, vierailut Sirkkulanpuiston toimintayhdistys ry:n Keltsulla. Päihdekuntoutustyö Päihdepalvelusäätiön kanssa.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Kertakäyttöisten tuotteiden käytön ja hävikin minimointi.	
	4.2. Earth Hour -kynttiläillallisen järjestäminen.	

Erillisprojektit; kriminaali- ja mielenterveystyö, vammaistyö

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Kellarikirkko-toiminnan käynnistäminen	Matalan kynnyksen hengellisen toiminnan tarjoaminen askeleena seurakuntaelämään osallistumiselle.	
Sururyhmä kehitysvammaisille tai erityistä tukea tarvitseville	Sururyhmän suunnittelu ja toteuttaminen erityisryhmien tarpeet huomioon ottaen.	

Kriminaali- ja mielenterveystyö	Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
ryhmät/osallistujat			5/24	5/24	5/24
leiripäivät/osallistujat			3/30	3/30	3/30
vierailut/asiakastapaamiset			10/25	10/25	10/25

Päihdetyö	Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
leirit			5 / 80	5 / 80	5 / 80
retket			15 / 160	15 / 160	15 / 160
ryhmät	2/20	3/30	4 / 40	4 / 40	4 / 40
tapahtumat			3 / 70	3 / 70	3 / 70

Vammaistyö	Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
kuulo-, näkö-, kehitysvammaistyön ryhmätapaamiset			25/300	25/300	25/300
retket			11/150	11/150	11/150
hartaudet ja jumalanpalvelukset			13/300	13/300	13/300
vammaistyön asiakaskohtaamiset			25/50	25/50	25/50

2.3.12. PERHENEUVONTA

TOIMINTA-AJATUS	Vahvistamme ihmisen kokonaisvaltaista hyvinvointia tukemalla sie-lunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun avulla hänen kykyään elää lähisuhteissa. Keskitymme erityisesti parisuhteen ja perheen kysymyksiin. Tarjoamme yhdenvertaisesti asiakkaillemme oikea-ai-kaista, kestoaltaan riittävää ja laadukasta apua.
UUODEN 2025 TOIMIN-NAN PAINOPISTEET	1. Palautteenkeruun, asiakastytytyväisyyden ja vaikuttavuusarvi-oinnin seuraamisen ottaminen osaksi työn arkea ja toiminnan kehittämistä. 2. Tiimin ammatillisen kasvun ja osallisuuden vahvistaminen. 3. Saavutettavuuden parantaminen laajentamalla palveluja digi-taaliseen toimintaympäristöön sekä perheneuvonnan näkyvyy-den vahvistaminen Kuopion perheasiain neuvottelukeskukseen 60-vuotisjuhlavuotta hyödyntäen. 4. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implemen-tointi seurakuntayhtymän Uskomme Sinuun -toiminta-ajatuksen pohjalta.
OLENNAISET MUUTOK-SET VUOTEEN 2024	

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Tarjoamme laadukasta ja oikea-aikaista parisuhde- ja perheneuvontaa sekä perheasiain sovittelua.	1.1. Ylläpidämme nykyisiä pari- ja perheneuvonnan sekä perheasiain sovittelun palvelupolkuja ja haemme sujuvuutta tukevia ratkaisuja toimintatapoihin tarpeenmukaisesti. Teemme joustavaa yhteistyötä sopimuskumppaneidemme kanssa.	
	1.2. Keräämme toiminnastamme palautetta, seuraamme asiakastyytyväisyyttä ja osallistumme valtakunnallisen vaikuttavuudenarvioinnin kehittämiseen. Kehitämme tarpeen mukaan toimintaamme saadun palautteen perusteella.	
2. Huolehdimme tiimimme ammatillisesta kasvusta sekä arvostavan ja osallistavan toimintakulttuurin vaalimisesta.	2.1. Vahvistamme jaettua asiantuntijuutta keskinäistä konsultaatiota ja työparityötä lisäämällä.	
	2.2. Kartoitamme tiimimme osaamistarpeet ja hankimme tarvittavaa muutoskyvykkyyttä tukevaa osaamista.	
3. Vahvistamme perheneuvonnan yhteistyötä, näkyvyyttä ja saavutettavuutta alueellisesti.	3.1. Laajennamme toimintaamme digitaalisessa toimintaympäristössä ryhmämuotoisen parisuhdetyön sekä osaamisen ja tiedon jakamisen osalta kokeilevaa kehittämistä hyödyntäen.	
	3.1. Teemme avointa yhteistyötä oman organisaatiomme sisäisesti ja sitoudummme yhteisen seurakuntatyön strategiatyöhön. Toimimme aktiivisesti paikallisissa verkostoissa, osallistumme moniammatilliseen dialogiin ja etsimme uusia kohtaamisen tapoja ja kumppanuuksia.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Osallistumme jätehuollon lajitteluun seurakuntayhtymän ohjeiden mukaisesti.	
	4.2. Kiinnitämme huomiota hankittavien tuotteiden hiilineutraaliuteen ja pyrimme mahdollisuuksien mukaan valitsemaan hiilineutraaleja vaihtoehtoja sekä suosimaan kiertotaloutta.	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Vastaanotto- ja asiakasneuvottelut (moduulit)	2957	2700	2800	2800	2800
Perheasioiden sovittelu (moduulit)	147	160	160	160	120
Annettu työnohjaus ja työyhteisön kehittämistoiminta (moduulit)	164	120	100	100	100

2.3.13. SAIRAALASIELUNHOITO

TOIMINTA-AJATUS	Sairaalasielunhoidossa tuetaan potilaan, potilaan läheisten ja sairaalan henkilökunnan psykososiaalista selviytymistä KYS Pääsairaalassa, Harjulan sairaalassa, Lainesairaalassa ja Niuvanniemen sairaalassa sekä kotisairaalan kautta ihmisten kodeissa. Toimintaa toteutetaan Pohjois-Savon hyvinvointialueen ja Niuvanniemen sairaalaan kanssa tehdyn kumppanuussopimuksen mukaisesti. Sairaalapapit toteuttavat potilaslähtöistä toimintaa esimerkiksi keskustelun, hartauksien ja jumalanpalvelusten, kirkollisten toimistusten, ryhmien ja työnohjauksen kautta. Työssä noudatetaan salassapitoa ja rippisalaisuutta. Toimintaa suunnitellaan moniammatillisuus ja erilaisten vakaumusten kunnioittaminen huomioiden. Sairaalapapit toimivat yhteyshenkilöinä eri uskontokuntien suuntaan.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	1. Sairaalasielunhoidon työnjako kattaa kaikki sairaaloiden yksiköt 2. Sairaalasielunhoidon toiminnan suunnittelu ja toteutus Pohjois-Savon hyvinvointialueen toiminnan muutokset huomioiden. 3. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	Sairaalasielunhoidon työryhmässä vaihtui kolme työntekijää vuoden 2024 aikana. Psykiatrinen hoito siirtyi uusiin tiloihin Lainesairaalaan, joka muuttaa psykiatrisen hoitotyön mallia. Harjulan sairaalan toiminta päättyy vuoden 2025 aikana. Työnohjaajan koulutus on tällä hetkellä vain yhdellä sairaalapapilla, aikaisemmin se oli kolmella sairaalapapilla.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Sairaalasielunhoidon työnjako kattaa kaikki toiminta-alueen sairaaloiden yksiköt	1.1. Luodaan sairaalapastoreiden välinen työnjako, joka perustuu olemassa olevaan kokemukseen, sairaalan tarpeisiin ja yksiköiden toiminnan laajuuteen potilasmäärä huomioiden.	
	1.2. Vahvistetaan työryhmän sisäistä yhteenkuuluvuutta sekä vahvistetaan yhteyttä seurakuntayhtymän yhteisen seurakuntatyön muihin yksiköihin sekä seurakuntiin	
2. Sairaalasielunhoidon toiminnan suunnittelu ja toteutus Pohjois-Savon hyvinvointialueen toiminnan muutokset huomioiden.	2.1. Suunnitellaan psykiatristen potilaiden hengellisyyden ja vakaumuksen tukemisen periaatteet yhteistyössä Lainesairaalan työntekijöiden kanssa. Jatketaan työskentelyä palliatiivisen hoidon moniammatillisessa työryhmässä.	
	2.2. Huomioidaan hyvinvointialueen toiminnan suunnittelu osana sairaalasielunhoidon suunnittelua.	
3. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi	3.1. Jatketaan Uskomme sinuun -strategiatyöskentelyä.	
	3.2. Implementoidaan Uskomme sinuun -strategia osaksi yhteisen seurakuntatyön, sairaalasielunhoidon ja toimintaympäristön toimintaa.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Toteutetaan sairaalasielunhoidossa soveltuvin osin seurakuntayhtymän ympäristöohjelmaa	
	4.2. Toimitaan sairaalaorganisaation ympäristösuunnitelman mukaisesti	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Yksilön kohtaamiset	1465	1300	1300	1300	1300
Jumalanpalvelukset + kirkolliset toimitukset	23+35	32+40	26+40	26+40	26+40
Yksityiset ehtoolliset	74	60	65	65	65
Saattohartaudet + muut hartaudet	54	130	100	100	100
Alustukset, työryhmät, annetut koulutukset	19	60	40	45	50
Annettu työnohjaus	158	120	25	25	25
Ryhmiä kokoontumiset	69	40	60	60	60

2.3.14. KIRKON KESKUSTELUAPU: PALVELEVA PUHELIN JA PALVELEVA CHAT

TOIMINTA-AJATUS	Kirkon keskusteluapu on niitä ihmisiä varten, jotka kaipaavat henkistä tai hengellistä tukea. Päivystäjät ovat vaitiolovelvollisia koulutettuja vapaaehtoisia sekä kirkon työntekijöitä. Kirkon keskusteluavun palveluiden periaatteina ovat luottamuksellisuus, anonyymius, vapaaehtoisuus ja yhteydenottajan kunnioittaminen.
UUDEEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	1. Nykyisten päivystäjien sitouttamisen vahvistaminen ja uusien päivystäjien rekrytointi 2. Uusien päivystäjien rekrytointi ja kouluttaminen 3. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	Toiminta on jatkunut entisten periaatteiden mukaisesti, tavoitteena toiminnan jatkuvuuden kehittäminen toiminnanohjaajan vaihduttua muutaman vuoden sisällä useamman kerran.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Nykyisten päivystäjien sitouttamisen vahvistaminen	1.1. Päivystäjille tarjotaan mahdollisuus säännölliseen kouluttautumiseen.	
	1.2. Päivystäjille järjestetään vapaaehtoisista toimintaa.	
2. Uusien päivystäjien rekrytointi ja koulutus	2.1. Uusien päivystäjien saamiseksi suunnitellaan ja toteutetaan rekrytointitapahtumia.	
	2.2. Uusille päivystäjille järjestetään koulutusjakso.	
3. Yhteisen seurakuntatyön strategian uudistaminen ja implementointi	3.1. Päivystäjät tuntevat Uskomme sinuun -strategian periaatteet.	
	3.2. Luodaan Kirkon keskusteluavun Kuopion toiminnalle strategia yhteisen seurakuntatyön kanssa.	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Noudatetaan seurakuntayhtymän ympäristöohjelmaa Vanhalla pappilalla toimitaessa.	
	4.2. Huomioidaan ympäristönäkökulma päivystäjien tarjoiluvaihtoehdoissa.	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Puhelinkeskustelut	1242	2000	1500	1600	1600
Chat-keskustelut	126	400	400	400	400
Vapaaehtoiset päivystäjät	35+1	45+5	40+2	40+2	45+3

2.4. HAUTAUSTOIMI (PL 4)

TOIMINTA-AJATUS	Hautaustoimen ylläpito on seurakunnille annettu lakisääteinen tehtävä ja hautausmaiden ylläpitäminen ja siihen välittömästi liittyvät toiminnot kuuluvat seurakunnan perustehtäviin. Toiminta kustannetaan valtion myöntämällä siihen tarkoitettulla määrärahalla. Lakisääteisten velvoitteiden lisäksi hautaustoimi vastaa Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän hautausmaiden (36) rakennusten ja muun kiinteän irtaimen sekä hautausmaiden, puisto- ja piha-alueiden hoidosta ja kunnossapidosta sekä hautainhoitorahastosta. Oman tehtäväkokonaisuuden muodostaa hautaustoimen ylläpitämä Kuopion krematorion toiminta, joka tarjoaa tuhkahautaus-mahdollisuuden hautaustoimen asiakkaille. Krematorion palvelualue ulottuu koko Pohjois-Savon alueelle ja osittain maakunnan rajojen ylikin.
UUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	1. Hoitaa hautaustoimelle kuuluvat työtehtävät 2. Jatketaan ympäristödiplomin ympäristöohjelman toteuttamista 3. Laajennetaan akkukäyttöisten pienkoneiden käyttöönottamista 4. Jatketaan Ison hautausmaan sähköistystä ja lopetellaan urakka syksyllä 5. Otetaan sähköinen työajanseuranta käyttöön kausityöntekijöille
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	1. Sähköinen työajanseuranta kausityöntekijöille

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Uusi krematorio	1.1. Jatketaan käyttöönottoa	
	1.2. Selvitetään tarvetta sähköiselle vainaja seurannalle	
2. Hautausmaantoimistorakennuksen hankesuunnitelma	2.1. Selvitetään tilatarpeet	
3. Kone- ja laiteinvestointien toteutus	3.1. Kuljetusjärjestelmään liittyvät hankinnat	
	3.2. Koneiden hankinnat	
4. Toimintojen ulkoistaminen	4.1 Selvitetään tarpeita ja mahdollisuuksia	
5. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	5.1. Haetaan ympäristöystävällisiä työkaluita	
	5.2. Jätehuollon ja -lajittelun tehostaminen	

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Sankarihautausmaat	Sankarihautausmaan muistomerkkien kunnostaminen	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Hautauksia (kpl)	1262	1300	1310	1330	1335
Tuhkauksia (kpl)	1729	1830	1900	1970	2100
Vakituisia työntekijöitä (hlö)	17	17	17	17	17
Määräaikaisia työntekijöitä (hlö työvuotta)	18	17	17	17	17
Hautaustoimen nettokulut/srkyhtymän alueen asukas (€)	20,71	21,39	21,40	21,45	21,50

HAUTAUSTOIMI	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	1 343 181	1 286 680	1 348 922		
Toimintakulut	-2 568 130	-2 654 002	-2 802 004		
TOIMINTAKATE	-1 224 949	-1 367 322	-1 453 082	-1 489 409	-1 519 197

2.5. KIINTEISTÖTOIMI (PL 5)

TOIMINTA-AJATUS	Kiinteistötoimen tehtävänä on seurakunnan perustehtävää tukien vastata seurakuntayhtymän maa- ja vesialueiden, rakennusten, irtaimiston, piha-alueiden sekä huoneistojen ja vuokratilojen hoidosta, kunnossapidosta sekä taloudellisesta ja tarkoituksenmukaisesta käytöstä.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	- Kiinteistöjen hoitotason määrittely ja korjausvelan arvioiminen, ja pitkän aikavälin ylläpito-, korjaus ja investointisuunnitelmien laatiminen. - Toimimme seurakuntayhtymän kiinteistöstrategian 2022-2032 ja ympäristöohjelman 2023-2028 mukaan - Metsäsuunnitelman päivitys 2026 - 2035
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	- Yhtymän lukitusjärjestelmän saaminen valmiiksi vuoden 2025 aikana - Rytkyn leirikeskuksen muuttaminen kaksisarjaiseksi 2025 – 2026 - Maaningan kirkon L2 suunnitelmien vieminen päätöksen tekoon. Rakentaminen vuonna 2026

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1.Kiinteistöstrategian mukaisista kiinteistöistä luopuminen.	1.1. Riistaveden seurakuntatalon myynti (myynti aloitettu 2024)	
	1.2. Hirvijärven leirikeskuksen myynnin aloittaminen. Luopuminen vuoden 2026 alussa.	
2. Investoinnit 2025	2.1. Investointi suunnitelman toteuttaminen.	
3. Metsäsuunnitelman päivitys 2026 - 2035	3.1. Kilpailutetaan mahdollinen toteuttaja	
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Hiilijalanjälki- ja päästölaskelmien hyödyntäminen > päästöjen vähentäminen.	
	4.2 Poukaman leirikeskuksen lämmityksen muutostyö > vesi-ilmalämpöpumppu	

Erillisprojektit, jos on

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Sähköautojen latauspisteet	Lakisääteisten sähköautojen latauspisteiden rakentaminen 12 kiinteistöön.	58 000 € (erillismääräraha)

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Toiminnallisten tilojen keskimääräinen käyttöaste %	17	18	18	19	19
Korjausvastuu on korkeintaan tuloslaskelman vuosikatteen suuruinen (10 v)	26	26	26	26	25
Yhtymän koko kiinteistömassa (sis. vuokrakohteet)	55 915	54 961	54 137	52 304	51 945

2.5.1. LEIRIKESKUKSET

TOIMINTA-AJATUS	Leirikeskusten toiminnan tarkoituksena on tukea Kuopion seurakuntien tekemää kasvatusta ja palvelutyötä tarjoamalla laadukkaita leirikeskuspalveluja omille toimintayksiköille ja ulkopuolisille käyttäjille sekä tukea srk-yhtymän seurakuntien leiri- ja koulutustoimintaa ja tarjota palveluja myös seurakuntien ulkopuolisille tahoille.
VUODEN 2025 TOIMINNAN PAINOPISTEET	<u>Poukama</u> : Toiminnan ylläpitoa ja kehittämistä <u>Rytty</u> : Toiminnan ylläpitoa ja kehittämistä <u>Hirvijärvi</u> : Toiminnan ylläpitoa ja leirikeskuksen toiminnan lopettaminen 2026 tammikuussa
OLENNAISET MUUTOKSET VUOTEEN 2024	Hirvijärvellä vain pakolliset korjaukset ja ostot 2025. Toiminnan lopettamiseen liittyvä suunnittelu.

Toiminnalliset tavoitteet Poukama

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. 1 Puijon srk alueellisen toiminnan ja perhekerhojen, diakonisen-, partio- ja kerhotoiminnan sekä lenkkipiirien toiminnan järjestelyt	1.1. Puijon seurakunnan alueellisen toiminnan, perhekerhojen, diakonian eri kerhotoiminnan, partio- ja varhaisnuorten kerhojen, sekä naisten- ja miesten lenkkipiirien toiminnan järjestelyt. Poukaman leirikeskus huolehtii näiden sujuvuudesta ja kehittämisestä.	
1.2 Omat ja ulkopuoliset rippileirit ja niiden järjestelyt	1.2. Vuonna 2024 leirikeskuksessa järjestetään 3 kpl omia rippikoululeiriä, sekä 2 kpl ulkopuolista rippileiriä Tampereelta. Lisäksi kesällä on muutamia lasten kesäleirejä. Poukaman leirikeskus huolehtii näiden ruoka- ja siivousjärjestelyiden ja palveluiden toteutuksesta.	
2.1 Ulkopuolisten leirien ja ulkopuolisten asiakkaiden, sekä järjestöjen palveleminen, sekä kaste- ja siunaustilaisuuksien järjestelyt	2.1. Kesää myydään ulkopuolisille kesäleiritöimintaan. Yksityisten ja järjestöjen varauksia pitkin vuotta. Huolehditaan varausten järjestelyistä varaajan toiveiden mukaan.	
3. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ		
3.1. Poukaman lähteelle hiljaisuuden teksti 2024	3.1. Rakennetaan kyltit ja penkit, sekä laitetaan hiljaisuuden teksti lähteelle.	
3.2 Ruokalistasuunnittelu ympäristödiplomin mukaiseksi	3.2 Valvonta ja suunnittelu ympäristöasiat huomioiden. Tarkka ruokalistasuunnittelu ympäristödiplomin mukaan ja hävikki-ruoan vähentäminen. Käytetään ympäristön kannalta hyviä raaka-ainevaihtoehtoja.	
3.3 Kierrätys asiat kunnossa ja hävikki-ruoan suunnittelu ja vähentäminen	3.3 Kierrätys asioiden valvonta, oikea ruokalistasuunnittelu jokaiselle kohderyhmälle. Hävikki-ruoan vähentäminen ja hyödyntäminen, osallistuminen hävikki viikkoon ja muihin kampanjoihin.	

Toiminnalliset tavoitteet Rytky

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Rytken leirikeskuksesta toimivat Kallaveden alueen kerhot, sekä diakoniatyön lähetyspiiri, sekä lenkkihiirit. Liikuntasalin runsas käyttö. Lähialueiden liikunta ryhmiä ja kansalaisopiston ryhmiä 3krt/vko. Ulkopuolisia koulutuksia ja kokouksia arkisin. Rippileirit ovat kesäaikana koko kesän, 8 kpl ja lasten leirejä on 3-4 kpl. Viikonloppu varaukset on tehty kaikille viikonlopuille, eli leirikeskus on omassa käytössä viikonloppuisin.	1.1 Kallaveden alueen toiminnan järjestäminen, sekä kehittäminen. Rippileirien ja lasten leirien palveluiden järjestäminen. Liikuntasalin vuorojen ja siisteyden varmistaminen.	
1.2 Ulkopuolisten asiakkaiden lisääminen arkipäiviksi työtilanteen mukaan	1.2. Ulkopuoliset asiakkaat ja heidän palveleminen varaajan toiveiden mukaan, sekä henkilökunnan mitoittaminen, tarkka suunnittelu järjestämisessä.	
2. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ		
2.1 Luontopolkujen parantaminen	2.1. Luontopolkujen ylläpito ja kehittäminen, sekä hiljaisuuden paikkojen lisääminen	
2.2 Kierrätys	2.2. Kierrätys asiat kunnossa, niiden valvontaa	
3.0 Ympäristöohjelman toteutuminen ruokalistasuunnittelussa.	3.0 Valvonta ja suunnittelu ympäristöasiat huomioiden, myös ruokalistasuunnittelu asiakasryhmän toiveiden ja ympäristödiplomin mukaan. Käytetään ympäristön kannalta hyviä raaka-aine vaihtoehtoja. Osallistuminen hävikki viikkoon ja muihin kampanjoihin.	

Toiminnalliset tavoitteet Hirvijärvi

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Normaalin viikonlopputoiminnan, rippileirien ja kesäleirien sujuva toteutuminen. 1.2. Työntekijöiden työskentely tarvittaessa muissa leirikeskuksissa, sekä Karttulassa arjen ateriat ja kahvitukset.	1. Hirvijärven leirikeskuksen viikonloppu-käyttö omilla leireillä. Kesällä 8 rippileiriä ja 3 lastenleiriä. 1.2. Työntekijät työskentelevät myös Rytkyllä, Poukamassa ja Karttulassa	
2. Hirvijärven leirikeskuksen toiminnan lopettaminen vuoden 2026 alkuun	2.0 Tarkat ostot ja korjaukset vain tarpeen mukaan	

3. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ		
3.1 Luontopolun kunnossapito	3.1. Luontopolun kunnossapito tarkkaillen ja tarvittaessa korjaten	
3.2 Ruokalista suunnittelu	3.2. Valvonta ja suunnittelu ympäristöasiat huomioiden, myös ruokalistasuunnittelu asiakasryhmän toiveiden ja ympäristödiplomin mukaan. Käytetään ympäristön kannalta hyviä raaka-aine vaihtoehtoja.	
3.3 Ruokalistahävikkiin huomion kiinnittäminen	3.3 Ruokalistahävikin pienentäminen ja hyödyntäminen Osallistuminen hävikki viikkoon ja muihin kampanjoihin.	

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
Hirvijärven leirikeskuksen lopettaminen 2025-2026	Irtotavaroiden hyödyntäminen muissa pisteissä, toiminnan alasajo	
Rytkyn leirikeskuksen muuttaminen kaksisarjaseksi	Suunnittelu 2024, rakentaminen 2.6.2025 – 17.4.2026.	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut							
Tunnusluku	Yks		Toteutuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
asiakkaita	hlö	Poukama Rytky Hirvijärvi	6055 5494 2137	7000 5700 2200	7000 5700 2200	7000 9000 0	7000 10000 0
majoitusvuorokausia	kpl	Poukama Rytky Hirvijärvi	2615 4835 4543	2900 5000 4700	2900 5000 4700	2900 7000 0	2900 8000 0
käyttöpäiviä	kpl	Poukama Rytky Hirvijärvi	6435 9500 6316	7000 9500 6000	7000 9500 6000	7000 9500 0	7000 9500 0
kalenterikäyttöpäiviä	kpl	Poukama Rytky Hirvijärvi	281 313 183	290 330 190	290 330 190	290 330 0	290 330 0
ulkopuolisia asiakkaita	%	Poukama Rytky Hirvijärvi	22,5 15,7 1,3	25 20 1,3	25 20 1,3	25 20 0	25 20 0

KIINTEISTÖTOIMI	Tilinpäätös 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	1 698 978	1 513 199	1 657 682		
Toimintakulut	-6 579 168	-6 658 262	-7 049 827		
TOIMINTAKATE	-4 880 190	-5 145 063	-5 392 145	-5 526 949	-5 637 488

2.6. HENKILÖSTÖ

Vuoden 2024 alussa Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymässä oli 236 (v. 2023: 244) vakituista ja 32 (v. 2023: 27) määräaikaista palvelussuhdetta. Erillisessä henkilöstösuunnitelmassa kuvataan yksityiskohtaisemmin seurakuntayhtymän henkilöstön määrä sekä esitetään tarkempi selvitys yhtymän henkilöstöstä ja henkilöstön kehittämisestä.

2.7. NETTOMÄÄRÄRAHAT SITOVUUSTASOITTAIN (TOIMINTAKATE)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025
HALLINTO (PL 1)	-1 767 989	-2 112 149	-2 269 966
Tuomiokirkkoseurakunta	-1 053 525	-1 095 580	-1 163 277
Alavan seurakunta	-1 079 395	-1 190 687	-1 250 813
Kallaveden seurakunta	-2 279 114	-2 363 346	-2 495 868
Männistön seurakunta	-742 307	-800 521	-831 736
Puijon seurakunta	-898 970	-962 207	-1 014 168
Järvi-Kuopion Seurakunta	-1 719 112	-1 834 922	-1 907 561
YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT (PL 3)	-2 440 229	-2 875 098	-3 062 611
HAUTAUSTOIMI (PL 4)	-1 224 949	-1 367 322	-1 453 082
KIIINTEISTÖTOIMI (PL 5)	-4 880 190	-5 145 063	-5 392 145

3. TULOSLASKELMAOSA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
Korvaukset	1 270 574,00	1 485 110	1 435 694		
Myyntituotot	85 747,00	68 349	140 870		
Maksutuotot	2 174 056,00	1 888 056	2 155 510		
Vuokratuotot	910 188,00	771 830	799 104		
Metsätalouden tuotot	394 735,00	680 000	700 000		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	299 361,00	296 951	240 286		
Tuet ja avustukset	99 093,00	69 100	58 000		
Muut toimintatuotot	303 864,00	15 000	18 000		
TOIMINTATUOTOT	5 537 618,00	5 274 396	5 547 464		
Henkilöstökulut	-13 999 249,00	-14 585 191	-15 168 700		
Palvelujen ostot	-4 844 420,00	-5 077 238	-5 602 300		
Vuokratulut	-801 688,00	-744 980	-825 410		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 503 036,00	-2 737 433	-2 748 531		
Annetut avustukset	-839 552,00	-942 592	-963 602		
Muut toimintakulut	-635 453,00	-933 856	-1 080 150		
TOIMINTAKULUT	-23 623 398,00	-25 021 290	-26 388 693		
TOIMINTAKATE	-18 085 780	-19 746 894	-20 841 229	-21 362 260	-21 789 505
Kirkollisverotulot	23 423 921,00	22 023 000	23 895 000	24 134 000	24 376 000
Valtionrahoitus	2 569 496,00	2 595 000	2 637 000	2 637 000	2 637 000
Verotulot	25 993 417,00	24 618 000	26 532 000	26 771 000	27 013 000
Verotuskulut	-312 342,00	-325 000	-346 077	-349 538	-353 033
Keskusrahastomaksut	-1 957 962,00	-1 995 215	-2 221 234	-2 243 446	-2 265 905
Korkotuotot	132 141,00	1 000	1 000	1 000	1 000
Muut rahoitustuotot	277 797,00	100 000	100 000	100 000	100 000
Arvon muutokset sijoituksista	60 456,00	0	0	0	0
Korkokulut	-111 064,00	-42 000	-2 000	0	0
Muut rahoituskulut	-46 512,00	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Rahoitustuotot ja -kulut	312 818,00	9 000	49 000	51 000	51 000
VUOSIKATE	5 950 151,00	2 559 891	3 172 460	2 866 756	2 655 557
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 082 707,00	-2 824 152	-2 865 418	-3 075 151	-3 149 152
Tuotot	931 812,00	0	0	0	0
Kulut	-855 711,00	0	0	0	0
Siirto rahastosta/rahastoon	-76 102,00	0	0	0	0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	2 867 443,00	-264 261	307 042	-208 395	-493 595
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	74 020,00	74 000	73 986	73 986	73 986
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	2 941 463,00	-190 261	381 028	-134 409	-419 609

4. INVESTOINTIOSA

Investointiosaan sisältyvät uudisrakentamisesta ja peruskorjauksesta sekä suuremmista kalusto- ja laitehankinnoista aiheutuvat menoerät. Investointimenoksi luokitellaan yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymän investointisuunnitelman mukaisesti sellaiset uudisrakentamisesta, peruskorjauksesta tai kalusto- ja laitehankinnoista aiheutuvat menot, joiden suuruus on vähintään 10 000 euroa, jotka aktivoidaan taseeseen ja jotka ovat poistolaskennan piirissä. Tätä pienemmistä korjaus-, laite- ja kalustohankinnoista aiheutuvat menot sisältyvät käyttötalousosaan. Myös sellaiset 10 000 euroa suuremmat menoerät, jotka luonteeltaan eivät ole investointeja vaan esim. vuosikorjauksia tai ylläpitomenoja, sisällytetään käyttötalousosaan ja kirjataan kuluvan vuoden kuluksi.

Investointisuunnitelma on tehty taloussuunnitelmakaudelle. Suunnitelma tarkistetaan vuosittain. Suunnitelma sisältää hankkeiden kokonaiskustannusarviot taloussuunnittelukaudella sekä niiden jaksottumisen investointimenoina suunnitteluvuosille. Vuoden 2025 investointimäärärahavaraukset ja niiden käyttötarkoitus ja mahdolliset muut perustelut ovat sitovia siten, että vuoden 2025 investointiohjelma on loppusummaltaan sitova suhteessa yhteiseen kirkkovaltuustoon ja investointiohjelman sisällä hankekohtaisista muutoksista päättää yhteinen kirkkoneuvosto.

Kiinteistö- ja rakennuskannan ylläpito, peruskorjaukset ja uudet investoinnit perustuvat hyväksyttyyn kiinteistöstrategiaan ja siinä tehtyihin strategisiin linjauksiin.

Taloussuunnittelukauden investointiohjelman kokonaissumma ylittää kiinteistöstrategian mukaisen tavoitteen siitä, että investoinnit 10 vuoden tarkastelujaksolla vastaavat keskimäärin vuosittain vuosikatteen määrää, arviolta noin 3 milj. euroa. Pitkällä tähtäimellä investointiosa on saatava strategian mukaiseksi, koska ennakoitu vuosikate ei tule riittämään investointien rahoitukseen, vaan rahoitus edellyttää aiempien vuosien ylijäämien käyttämistä.

	Kokonais- investointi- arvo 2025-2027	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Investoinnit yhteensä 2025-2027	14 410 500	3 999 000	5 000 500	5 411 000
PL 4 Hautaus toimi	4 945 000	1 170 500	2 538 500	1 236 000
PL 5 Kiinteistötoimi	9 465 500	2 828 500	2 462 000	4 175 000
KUOPION EV.LUT SEURAKUNTAYHTYMÄ				
Yhtymän lukitusjärjestelmän uusiminen (ulkovaipat)	225 000	225 000		
Kiinteistöhoitoryhmän ajoleikkuri	15 000	15 000		
TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA				
Tuomiokirkko ja Postitalo				
Tuomiokirkon lämpölinjojen siirto ja radiaattorit	360 000	360 000		
Tuomiokirkon ikkunoiden peruskorjaus	44 000	44 000		
ALAVAN SEURAKUNTA				
Seurakuntatalon käyttöveden saneeraus	55 000	55 000		
Alavan kaavahanke	35 000	35 000		
LVIA-saneeraus ja lämmönvaihdin	280 000		25 000	255 000
Pääsisäänkäynnin lasien uusiminen	115 000	15 000	100 000	
Kirkon sisäpuolen saumojen uusiminen	360 000		10 000	350 000
Neulamäen kirkon lämmönvaihdin	62 000	62 000		
Alavan kirkon uusi dataprojektori	12 000	12 000		

	Kokonais- investointi- arvo 2025-2027	TA 2025	TA 2026	TA 2027
KALLAVEDEN SEURAKUNTA				
Petosen seurakuntalon lämmönvaihdin	65 000			65 000
Maaningan kirkon historiaselvitys ja monikäyttöisyys	1 250 000	50 000	1 200 000	
Kallaveden kirkon korjaus suun. 2025 ja toteutus 2028	40 000	40 000		
Karttulan kirkon vesikatto	155 000			155 000
Kallaveden kirkko, sähköinen ilmoitustaulu	26 000	26 000		
MÄNNISTÖN SEURAKUNTA				
Piha-alueen korjaus	585 000		40 000	545 000
Sähköinen ilmoitustaulu	26 000	26 000		
PUIJON SEURAKUNTA				
Puijon kaavahanke (nuorisotalo)	20 000	20 000		
Seurakuntasalin tuolien verhous ja kunnostus	30 000	30 000		
JÄRVI-KUOPION SEURAKUNTA				
Vehmersalmen kirkon vesikatto	810 000	30 000	30 000	750 000
Vehmersalmen kirkon julkisivujen peruskorjaus	330 000		30 000	300 000
Vehmersalmen kirkon monikäyttöisyys	55 000		25 000	30 000
Vehmersalmen kirkkoon flyygeli	20 000	20 000		
Ylösnousemuksen kirkon vesikatto	215 000			215 000
Ylösnousemuksen kirkon lämmönvaihdin	65 000		65 000	
Tehtaan kirkon ja katon maalaus	70 000	70 000		
Tuusniemen kirkon vesikaton maalaus	45 000		45 000	
Tuusniemen kirkon lahovauriokorjaukset ja maalaus	590 000		20 000	570 000
Tuusniemen kellotapuln maalaus	70 000			70 000
Tuusniemen kirkon alttarin esteettömyys	15 000	15 000		
Tuusniemen kirkon pihan asfaltointi	60 000		60 000	
Säyneisen vainajien säilytystilan uudet kylmiöt	52 000	52 000		
Säyneisen kirkon julkisivujen peruskorjaus	325 000		15 000	310 000
Muuraveden kirkon lämmitys verkoston uusinta	85 000	85 000		
Kaavin kirkon uudisrak. suunn. ja rakent.	35 000			35 000
Nilsin kirkon vesikaton maalaus	175 000	20 000	155 000	
Nilsin vanhan kellotapuln maalaus	30 000	30 000		
Nilsin kirkko tilamuutos	28 000	6 000	22 000	
Nilsin kirkon ja srk-talon aidan peruskorjaus	20 500	20 500		

	Kokonais- investointi- arvo 2025-2027	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Vanha Pappila				
Vanhan Pappilan sokkelin ja alapohjan peruskorjaus	390 000		15 000	375 000
Vanhan Pappilan vesikaton maalaus	15 000		15 000	
LEIRIKESKUKSET				
Poukama				
Lämmitysjärjestelmän peruskorjaus	65 000	65 000		
Leikki- ja liikunta-alue	25 000			25 000
Piha-alueen peruskorjaus	140 000		15 000	125 000
Rytty				
Ryttyyn rakentaminen kaksisarjaiseksi	1 975 000	1 400 000	575 000	
HAUTA- JA PUISTOTOIMI				
Puutarhatraktori	159 000	52 000	53 000	54 000
Lava-ajoneuvon vaihto	50 000		50 000	
YD:n vaatimusten mukaileminen mm. jätehuolto	150 000	50 000	50 000	50 000
Krematorio				
Toinen uuni ja suodatinlaitteisto	1 250 000		1 250 000	
Krematorio varavirta aggregaatti	25 000	25 000		
Flodbergin huoltorakennus				
Taukotilan peruskorjaus	55 000	12 500	42 500	
Flodbergin hautausmaa				
Hautausmaan käytäväverkoston uusiminen	38 500		38 500	
Hirvilahden kappeli				
Julkisivun peruskorjaus	25 000		25 000	
Varaston peruskorjaus	15 000		15 000	
Horkanlahden hautausmaa				
Varaston pärekaton uusiminen	17 000		17 000	

	Kokonais- investointi- arvo 2025-2027	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Iso hautausmaa				
Hautausmaan sähköjen ja valaistuksen uusiminen	700 000	700 000		
Pienkuormaaja	135 000		135 000	
Kaivinkoneen vaihto	100 000	100 000		
Kuljetuslavetti	32 000	32 000		
Maataloustraktorin vaihto	100 000			100 000
Ajoleikkuri	80 000	16 000	32 000	32 000
Keräävä ruohonleikkuri	30 000		30 000	
Kuljetusjärjestelmän päivitys	80 000	40 000	40 000	
Huolto/toimistorakennus hankesuunn. ja toteutus	580 000	30 000	550 000	
Vesiastioiden + jakotukit uusiminen 60 kpl	55 000		55 000	
Käytävien asfaltointi	82 000	32 000	50 000	
Keskimökki suunnittelu + peruskunnostus	111 500		11 500	100 000
Haudankaivuukärä	23 000	23 000		
Traktoriperäkärä kuormaimella	65 000			65 000
Kaavin hautausmaat				
Huoltorakennuksen peruskorj. ja lämmitysjärjestelmä	65 000			65 000
Varastoalueen rak. ja jätteiden lajittelu	40 000			40 000
Ajoleikkuri	16 000	16 000		
Maaningan hautausmaa				
Hautausmaan valaistus	35 000	10 000	25 000	
Uusi huoltorakennus	170 000			170 000
Pyhän Pietarin ja Markuksen siunauskappelit				
Vanhan krematorion muuttaminen arkistotiloiksi	253 000		28000	225 000
Piharemontti	210 000			210 000
P-alueen korjaus	50 000			50 000
Sankaripuisto				
Kastelujärjestelmä	76 000		11 000	65 000
Säyneisen hautausmaat				
Varaston katon peruskunnostus	10 000			10 000
Ajoleikkuri	16 000	16 000		
Vehmasmäen hautausmaa				
Ajoleikkuri	16 000	16 000		
Vehmersalmen hautausmaa				
Huoltorakennuksen peruskorjaus	30 000		30 000	

5. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2026
Vuosikate	5 950 151	2 559 890	3 172 460	2 866 756	2 655 557
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-253 783	-11 000	0	0	0
Tulorahoitus	5 696 368	2 548 890	3 172 460	2 866 756	2 655 557
Investointimenot	-3 562 947	-3 636 500	-3 999 000	-5 000 500	-5 411 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	373 099	0	0	0	0
Investoinnit	-3 189 849	-3 636 500	-3 999 001	-5 000 501	-5 411 001
RAHAVIRTA/VARSINAINEN TOIMINTA JA INVESTOINNIT	2 506 519	-1 087 609	-826 541	-2 133 745	-2 755 444
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 500 000	-4 500 000	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 500 000	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	0	-4 500 000	0	0	0
Toimeksiantojen varojen ja po. muutokset	44 429	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten saamisten muutos	5 718	0	0	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-480 979	0	0	0	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	297 242	0	0	0	0
Muut muutokset		0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-133 590	0	0	0	0
RAHOITUSTOIMINNAN NETTORAHAVIRTA	-133 590	-4 500 000	0	0	0
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 372 929	-5 587 609	-826 541	-2 133 745	-2 755 444

6. SISÄISET ERÄT

Talousarvioon ei ole sisällytetty sisäisiä eriä, jotka eivät budjetissa ole sitovia. Sisäisiä eriä kirjataan ja seurataan talouden toteumassa ja lopullinen sisäisten erien jako toteutetaan tilinpäätöksessä. Kiinteistötoimen menot jaetaan eri tehtäväalueille sisäisinä vuokrina ja poistot sekä sisäiset korot kohdistetaan tehtäväalueille. Seurakuntien ja leirikeskusten keittiöiden tarjoiluista syntyvät menot kohdistetaan sisäisinä tarjoilumenoina niitä käyttäville tehtäväalueille. Kustannuslaskennan viimeisenä vaiheena hallinnon kulut sekä verotuskulut ja keskusrahastomaksut vyörytetään eri tehtäväalueille.

7. ELLI KANKKUSEN RAHASTO

Elli Kankkuselta seurakuntayhtymälle 11.3.1993 päivätyn testamentin perusteella siirtynyt omaisuus on testamentin määräyksen mukaisesti rahastoitu Elli Kankkusen nimeä kantavaan rahastoon, joka hoidetaan omana segmenttinään, eikä sille ole laadittu talousarviota.

Testamentin määräysten mukaan omaisuuden puhtaasta tuotosta käytetään 4/5 osaa testamentin tekoaikana Kuopion lääniin kuuluneiden kuntien 75 vuotta täyttäneiden vähävaraisten vanhusten kuntoutushoittoon ja loppuosa rahastoidaan.

Avustus tilitetään vuodesta 2023 alkaen Pohjois-Savon hyvinvointialueelle, joka vastaa avustusten jakamisesta eri kuntien alueille ja raportoi käytöstä seurakuntayhtymälle.

8. HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTA-AJATUS	Kirkkolaki ja -järjestys edellyttävät, että haudat on pidettävä hoidettuna hautausmaan arvoa vastaavasti. Hautojen hoidosta vastaavat pääsääntöisesti omaiset. Hauta voidaan antaa myös seurakuntayhtymän hoidettavaksi, tällöin hautojen hoito tapahtuu hautainhoitorahaston puitteissa. Hautojen hoitoon ei saa käyttää kirkollisverovaroja.
UUODEN 2025 TOIMIN- NAN PAINOPISTEET	1. Asiakkaiden tilaamien hoitojen, kukkien ja havutusten hoitaminen sovitusti.
OLENNAISET MUUTOK- SET VUOTEEN 2024	Testataan vaihtoehtoisia kukkalajikkeita; mukulabegonia ⇔ Mocca - begonia

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi (täytetään tilinpäätökseen 2025)
1. Tilattujen hoitojen ja muiden töiden hyvä toteutus	1.1. Tarjouspyynnön mukaiset ryhmäkasvit	
	1.2. Ryhmäkasvi-istutukset valmiiksi juhannukseen mennessä	
2. Ammattitaitoisten työntekijöiden palkkaaminen	2.1. Aikainen, tarpeeksi pitkäkestoinen kesätyön haku aika	
	2.2. Rekrytointi haastattelut	
3. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	3.1. Vältetään turhia lannoituksia	
	3.2. Vältetään kasvinsuojeluaineita ja torjunta-aineita	

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku	Toteuma 2023	Arvio 2024	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Vakituisia työntekijöitä (hlö)	1	2	2	2	2
Määräaikaisia työntekijöitä (hlö työvuotta)	15	17	17	17	17
Määräaikaishoitoja (kpl)	3568	4300	3500	3500	3500
Vuosihoitoja (kpl)	1795	1820	1780	1780	1780
Perennahoitoja (kpl)	613	490	610	610	610
Ainaishoitoja (kpl)	71	71	71	71	71
Hoitoja yhteensä (kpl)	6056	6681	5961	5961	5961

8.1. HAUTAINHOITORAHASTON TULOSLASKELMAOSA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	TA-ehdotus 2025
323200 Kesähoitomaksut	200 638	199 000	220 000
323700 Muut haut.hoit.tuoto	11 683	7 500	11 900
323800 Jak.haud.hoit.sop.	396 988	390 000	399 900
Hautojen hoitoon liittyvät tuotot	609 309	596 500	631 800
Maksutuotot	609 309	596 500	631 800
330000 As.ja muid.huon.vuok	26 654	27 360	27 360
356500 Ves.säh.saun.pesutup	1 293	1 000	1 300
Vuokratuotot	27 947	28 360	28 660
381000 Vak.kor.om.toim.vak.	0	0	0
381100 Perintätuotot	5	0	0
Muut toimintatuotot	5	0	0
TOIMINTATUOTOT	637 261	624 860	660 460
401000 Työajan palkat	-32 014	-491 680	-528 150
402000 Määräaik. palkat	-377 542	0	0
Palkat ja palkkiot	-409 556	-491 680	-528 150
410000 Sos. turv. maks.	-6 267	-2 443	-6 127
412000 Eläkemaksut	-84 928	-33 529	-110 912
414000 Muu sos.vak.maksu	-9 597	-3 353	-6 708
Henkilösivukulut	-100 791	-39 324	-123 746
420000 Sairausvakuutuskorv.	0	0	0
421000 Tapaturmakorv.	0	0	0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0	0	0
Henkilöstökulut	-510 347	-531 004	-651 896
430000 Postipalvelut	-5 320	-5 200	-5 700
432000 Toimistopalvelut	-5 245	-4 300	-5 700
432100 Rah. ja pankkipalv.	-623	-1 200	-800
433000 ICT-palvelut	-6 387	-4 500	-15 000
435300 Kiint.huoltopalv.	0	-70	0
437000 Matkakust.(oma henk)	-2 150	-2 200	-5 600
437600 Rav.palv.henk.	-210	-200	-200
440000 Asiantuntijapalvelut	0	-800	-800
447000 Muut palvelut	-7 717	-4 200	-7 000
Palvelujen ostot	-27 652	-22 670	-40 800

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	TA-ehdotus 2025
453000 Rak.ja huon.vuokrat	-48 760	-51 930	-52 970
456000 Kon.ja laitt.vuokrat	-64 380	-68 570	-69 940
458140 Asuinhuon. hoitvast.	-12 324	-12 254	-12 500
Vuokrakulut	-125 464	-132 754	-135 410
462000 Muut koneet ja laitt	0	-500	0
464000 Toim.tarv.ja mater.	0	-350	-350
471000 Sähkö	-95	0	0
471300 Vesi	-1 100	-1 000	-1 000
472000 Rak.korj.ja huoltot.	0	0	0
472500 Puutarhatar. ja ain.	-73 501	-73 500	-92 000
472600 Kukat,kynt.eht.tarv	0	-3 800	0
474000 Muut ain.tarv. ja ta	0	-500	-500
Ostot tilikauden aikana	-74 696	-79 650	-93 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-74 696	-79 650	-93 850
495500 Luottokorttikulut	-20	0	0
496000 Muut kulut	0	0	0
Muut toimintakulut	-20	0	0
TOIMINTAKULUT	-738 179	-766 078	-921 956
TOIMINTAKATE	-100 917	-141 218	-261 496
601000 Korkot.tall.ja raham	16 046	0	0
Korkotuotot	16 046	0	0
605000 Osinkotuotot	43 799	36 000	36 000
606000 Sij.arvop.myyntivoit	79 651	0	0
607000 Muut rahoitustuotot	6 151	0	0
Muut rahoitustuotot	129 600	36 000	36 000
609400 Arvona.vaiht.vast.si	-19 424	0	0
609410 Arvona.palautuks.	44 940	0	0
Arvon muutokset sijoituksista	25 516	0	0
625200 Sij.arvo.myyntitappi	-124	0	0
625300 Omaisuudenhoitopalve	-1 860	-3 500	-3 500
Muut rahoituskulut	-1 984	-3 500	-3 500
Rahoitustuotot ja -kulut	169 178	32 500	32 500
VUOSIKATE	68 261	-108 718	-228 996
TILIKAUDEN TULOS	68 261	-108 718	-228 996
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	68 261	-108 718	-228 996

8.2. HAUTAINHOITORAHASTON RAHOITUSLASKELMAOSA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Vuosikate	68 261	-108 718	-228 996
Tulorahoitus	68 261	-108 718	-228 996
VARS. TOIM. JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA	68 261	-108 718	-228 996
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-112	0	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	65 373	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	64 618	0	0
RAHOITUSTOIMINNAN NETTORAHAVIRTA	64 618	0	0
RAHAVAROJEN MUUTOS	132 879	-108 718	-228 996

9. TALOUSARVION SITOVUUS JA TILIVELVOLLISET

Talousarviossa myönnetään käyttötalouden nettomääräraha (toimintakate) pääluokille seuraavasti:

PL		Sitovuustaso YKN	Sitovuustaso YKV	Tilivelvolliset
1	Hallinto		Pääluokka	hallintojohtaja henkilöstöpäällikkö rekisterinjohtaja tietohallintopäällikkö
2	Seurakunnat		Seurakunta	kirkkoherrat
3	Yhteiset seurakunnalliset tehtävät		Pääluokka	yhteisten työalojen johtavat viranhaltijat: viestintäpäällikkö varhaiskasvatuksen ohjaaja johtava oppilaitospastori johtava perheneuvoja johtava sairaalapastori
4	Hautaustoimi		Pääluokka	puistopäällikkö
5	Kiinteistötoimi		Pääluokka	kiinteistöpäällikkö
	Investoinnit	Investointi- kohde	Investoinnit yhteensä	puistopäällikkö kiinteistöpäällikkö