



KUOPION EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2024



KUOPION EV.LUT.
SEURAKUNNAT

Yhteinen kirkkoneuvosto 17.3.2025

Yhteinen kirkkovaltuusto 10.6.2025

kuva: Kuopion ev.lut. seurakuntien viestintä

Sisällys

I	Toimintakertomus.....	2
1	Yleiskatsaus.....	2
2	Hallinto	7
3	Henkilöstö	16
4	Jäsenkehitys	16
5	Sisäinen valvonta	18
6	Talouden tunnusluvut.....	19
7	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	20
II	Talousarvion toteutuminen	21
1	Käyttötalouden toteutuminen	21
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen (ulk.+sis.)	95
3	Investointiosan toteutuminen	97
4	Rahoitusosan toteutuminen	98
5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	99
III	Tilinpäätöslaskelmat.....	100
1	Tuloslaskelma	100
2	Rahoituslaskelma.....	102
3	Tase	103
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	105
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	105
2	Tuloslaskelman liitetiedot.....	105
3	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	107
4	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	113
5	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	114
6	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	115
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	131
VI	Luettelot ja selvitykset	132

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Suomen talous on kääntynyt taantumasta hienoiseen kasvuun. Kasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa, euroalueella kuin Yhdysvalloissakin, missä kasvu jatkuu vahvana. Maailmantalouden positiivisia näkymiä varjostavat kuitenkin monenlaiset riskit. Maailmantilanne on epävakaa: Sodat Ukrainassa ja Gazassa jatkuvat, valta Yhdysvalloissa on juuri vaihtunut, erilaiset häirinnän muodot niin Itämerellä kuin verkossa ovat lisääntyneet.

Maaliskuussa 2024 yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän toiminta-ajatuksen: Uskomme Sinuun. Yksinkertaisuudessaan tuo toiminta-ajatus kiteyttää suhteemme Jumalaan, ihmisiin ja työhömmme. Seurakunnallinen toiminta Kuopiossa toteutui vuoden 2024 aikana suunnitellusti. Kevättalvella seurakuntayhtymässä ja kaikissa sen seurakunnissa järjestettiin piispantarkastus.

Koko seurakuntayhtymän jäsenmäärä laski vuoden aikana 889 henkilöllä. Aiemmista vuosista poiketen jäsenmäärä väheni kaikissa seurakunnissa. Voimakkainta suhteellinen jäsenmäärän lasku on Järvi-Kuopion ja Männistön seurakunnissa.

Jäsenmäärän vähenemisestä huolimatta verotulokehitys oli edelleen nouseva ja kasvua vuoden 2023 kirkollisverotuloihin tuli 1,231 milj. euroa. Talouden toteuma oli verotulojen ja toimintatuottojen poikkeuksellisen suuren kasvun myötä huomattavasti ennakoitua parempi, 2,791 milj. euroa ylijäämäinen.

Vaikka Kuopion seurakunnissa, kuten valtaosassa muitakin seurakuntia, haasteena on aleneva jäsenkehitys, verotulojen ei ole ennustettu putoavan vielä lähivuosina. Muutaman vahvan kasvuvuoden jälkeen verotulojen ennustettu kasvu ei kuitenkaan riitä kattamaan kuluttajahintojen nousua eikä myöskään palkankorotuksia, jolloin talouden raamit tulevat väistämättä tiukkenemaan. Tähän onkin syytä varautua ajoissa ja sopeuttaa niin toimintaa kuin talouttakin tulevia vuosia varten. Sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat ennakoiva henkilöstösuunnittelu ja kiinteistöstrategian toteuttaminen.

Kirkko ja sen seurakunnat ovat toivon yhteisöjä. Epävarmuutta aiheuttavien tekijöiden keskellä onkin syytä kiinnittää huomiota myös seurakuntien tulevaisuuden kannalta positiivisiin signaaleihin: kirkkoon liittyneiden osuus on kasvanut ja kirkosta eronneiden osuus vähentynyt, kirkkoon liittyjissä suurin ikäluokka on nyt 30-39-vuotiaat ja erityisesti nuorten miesten uskonnollisuus on vahvistunut. Kirkon nelivuotiskertomuksen mukaan suomalaiset myös suhtautuvat erittäin myönteisesti yksilöiden uskonnonvapauteen. Sen myötä kristillisen identiteetin omaksuminen voi näyttäytyä positiivisena asiana: uskonnosta ja uskonnollisuudesta ei haluta pyrkiä eroon. Tämä luo seurakunnille vapautta suunnitella toimintaa uudeltaisesta näkökulmasta. Rohkeasti voimme kertoa siitä hyvästä, mitä Jumala on puolestamme tehnyt. Evankeliumin sanoma on toivon, rauhan ja vapauden sanoma. Sen esille tuomisessa uskomme jokaisen työntekijän tekevän parhaansa. Uskomme Sinuun!

Anu Kiviranta
yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja

Mika Pulkkinen
hallintojohtaja

Kansantalouden tilanne

Bruttokansantuote supistui vuoden 2024 aikana 0,2 %. Vienti sekä yksityiset kulutusmenot ja investoinnit supistuivat vielä vuoden viimeiselläkin neljänneksellä. Julkiset kulutusmenot ja investoinnit sen sijaan kasvoivat.

Työllisiä oli loka-joulukuussa 34 000 vähemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömyysaste oli Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan loka-joulukuussa 8,1 prosenttia, kun se vuotta aiemmin oli 6,9 prosenttia.

Kuntatalouden tila heikkeni vuonna 2024, mutta vähemmän kuin pelättiin. Näyttääkin siltä, että kunnat ovat onnistuneet sopeutustoimissaan. Menokasvu oli vuonna 2024 odotettua maltillisempaa. Toimintakate eli kunnan nettotoimintakulut kasvoivat 1,8 prosenttia ja 130 kunnassa ne pienentyivät vuoteen 2023 verrattuna. Kuntaliiton arvioiden mukaan talouden tilan heikkenemistä selittää verotulojen aleneminen 500 miljoonalla eurolla muun muassa sote-uudistukseen liittyneiden verohäntien poistumisen takia. Kuntien tuloihin ja menoihin välittyivät myös heikko suhdannekehitys, valtionosuuksien pieneneminen 250 miljoonalla eurolla sekä kasvaneet korkokustannukset. Tiedot käyvät ilmi kuntatalouden tilaa arvioivasta Kuntaliiton tilinpäätösanalyysistä vuodelta 2024.

Verohallinnon tiedoista ilmenee, että tilitettyjen kirkollisverojen kokonaismäärä kasvoi 1,9 % edellisvuodesta. Tilanne eri seurakuntatalouksien kohdalla kuitenkin vaihtelee. Poikkeuksellista aiempiin vuosiin verrattuna vuoden 2024 verokertymissä oli se, että joidenkin suurimpien seurakuntatalouksien kirkollisverotulot pienenivät edellisvuodesta ja vastaavasti joidenkin pienien seurakuntatalouksien kirkollisverotulot kasvoivat merkittävästi.

Lähteet: Tilastokeskus, neljännesvuositilinpito sekä Työvoimatutkimus 2024, 4. vuosineljännes (<https://www.stat.fi/julkaisu/cm1ard48m0e0z07uscrfb4fe6>, <https://www.stat.fi/julkaisu/cm0z57y3t0bvr07ul3seu4lfa>)
Kuntaliitto, tiedote 4.2.2025

Seurakuntayhtymän talous

Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän talous v. 2024 oli 2,791 milj. euroa ylijäämäinen. Talous toteutui näin huomattavasti ennakoitua parempana. Vaikka monet toimintakulut, erityisesti henkilöstökulut, kasvoivat varsin merkittävästi, myös toimintatuottoja ja ennen kaikkea verotuloja kertyi huomattavasti ennakoitua enemmän.

Seuraava taulukko kuvaa talouden keskeisiä tunnuslukuja ja niiden muutoksia 2023-2024.

	2023 TOTEUMA	TA 2024	2024 TOTEUMA
Toimintakate	-18 085 780	-19 746 894	-18 059 994
Verotulot-verotuskulut	25 681 074	24 293 000	26 923 347
Rahoitustuotot ja -kulut	312 819	9 000	631 236
Vuosikate	5 950 151	2 559 891	7 486 498
Poistot ja arvonalentumiset	-3 082 707	-2 824 152	-2 794 587
Tilikauden tulos	2 867 434	-264 261	4 691 911
Ylijäämä	2 941 464	-190 261	2 790 897

Olennaiset tapahtumat ja muutokset tilikauden aikana

Seurakuntayhtymässä ja sen seurakunnissa järjestettiin kevättalvella piispantarkastus. Virsinaisten toiminnan, hallinnon ja talouden tarkastusten lisäksi ohjelmaan sisältyi lukuisia vierailuita yhteistyökumppaneiden luona. Myös piispantarkastuksessa todettiin, että seurakuntayhtymän suuri haaste tulevaisuutta ajatellen on edelleen varsin mittava kiinteistökanta.

Suokatu 22 kiinteistöä koskeva esisopimus raukesi toukokuun lopussa. Kaavahanketta jatkettiin yhteistyössä Kuopion kaupungin kanssa ilman rakennusliikettä. Tarkoituksena on, että kiinteistön myynti kilpailutetaan uudelleen, kun kaavamuutos on saanut lainvoiman.

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi maaliskuun kokouksessaan Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän toiminta-ajatuksen: Uskomme Sinuun. Toiminta-ajatuksen tarkoituksena on yhdistää, rohkaista ja antaa suuntaa kaikelle seurakuntayhtymän työlle ja työntekijöille riittävällä ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Ympäristötyö

Seurakuntayhtymälle tehtiin vuoden 2024 aikana hiilitaselaskelma. Sen avulla saadaan tarkempaa tietoa siitä, mihin osa-alueisiin olisi vaikuttavuuden kannalta tärkeintä kohdistaa muutoksia hiilijalanjäljen pienentämiseksi.

Osana ympäristötyötä kaikki toimintayksiköt asettivat vuoden 2024 toimintasuunnitelmissa itselleen myös vähintään yhden ympäristötavoitteen.

Arvio tulevasta kehityksestä

Suomen pankin talousennusteen mukaan Suomen talous toipuu taantumasta hitaasti ja vuonna 2025 BKT kasvaa 0,8 %. Epävarmuus maailmantalouden näkymistä hillitsee viennin kasvua. Yksityinen kulutus elpyy hitaasti, sillä luottamus talouteen on heikkoa ja työttömyys lisääntyy yhä. Toisaalta korkojen odotetaan alenevan edelleen, mikä tukee investointeja ja kulutusta. Vuonna 2026 BKT:n ennustetaan kasvavan 1,8 % ja vuonna 2027 1,3 %. Inflaation ennustetaan pysyvän lähivuosina alle 2 prosentin.

Maailmantalous on kehittynyt melko vaisusti vuoden 2024 aikana, ja euroalueen talouskasvu on vaimeaa. Suomen vientimarkkinoiden kasvu toipuu asteittain, kun kansainvälinen kauppa elpyy lähivuosina. Lisääntyvät geopoliittiset jännitteet kuitenkin uhkaavat euroalueen talouden ja maailmantalouden näkymiä.

Pitkään jatkunut heikko suhdannetilanne painaa työmarkkinoita. Ennustejakson alussa suhdanne ei vielä voimistu niin, että työvoiman kysyntä kasvaisi riittävästi työllisyyslanteen parantamiseksi. Työllisyys kohenee, kun työvoiman kysyntä piristyy noususuhdanteessa vuosina 2026–2027. Työttömyysaste laskee 7,7 prosenttiin, mikä on lähellä rakenteellisen työttömyysasteen tasoa.

Yksityinen kulutus kasvaa vain niukasti vuonna 2025, sillä kotitalouksien ostovoiman kasvu pysähtyy tilapäisesti työttömyyden lisääntymisen, verotuksen kiristymisen ja sosiaalietuuksien leikkaamisen vuoksi. Yksityisen kulutuksen kasvu vahvistuu vuosina 2026–2027. Ostovoima alkaa jälleen kasvaa, kun suhdanne vahvistuu, työllisyys paranee ja kotitalouksien tulot kasvavat.

Ennusteen riskit ovat voittopuolisesti ennustettua heikomman talouskehityksen suuntaan. Yhdysvaltain kauppapolitiikan kiristyminen uhkaa vaikeuttaa Suomen viennin kasvumahdollisuuksia. Geopoliittiset jännitteet Ukrainassa ja Lähi-idässä kasvattavat edelleen epävarmuutta maailmantaloudessa. Kotimaassa finanssipolitiikan kiristymisen saattaa lyhyellä aikavälillä heikentää yksityistä kulutusta arvioitua voimakkaammin. Talous voi lähivuosina kasvaa myös ennakoitua nopeammin. Suhdanteen käännekohtissa talous on usein elpynyt ripeämmin kuin etukäteen on arvioitu.

Lähde: <https://www.eurojatalous.fi/fi/2024/5/talouskasvu-viriaa-vahitellen/>

Seurakuntayhtymän talous on riippuvainen ennen kaikkea siitä, mikä tulee olemaan verotulojen kehitys. Verotulojen kehityksen kannalta olennaisia tekijöitä ovat seurakuntien jäsenkehitys sekä jäsenistön tulokehitys.

Viimeisimmän, elokuussa 2024 julkistetun verotuloennusteen mukaan Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän verotulot kasvaisivat 6,9 % vuonna 2025, ja tämän jälkeen vuotuinen kasvu tulisi olemaan 1,5 % - 2,2 % vuoteen 2030 saakka. Ennusteeseen sisältyy kuitenkin merkittävää epävarmuutta, koska kahden aiemman vuoden verotulot on toteutuneet merkittävästi ennusteita korkeampina ja on mahdollista, että vuoden 2024 verotusta tullaan oikaisemaan vuoden 2025 lopulla. Euroopan keskuspankki on asettanut tuleville vuosille kustannustason nousua kuvaavalle inflaatiolle tavoitetasoksi vuositasolla 2 %. Mikäli inflaatio toteutuu tämän suuruisena, merkitsee se käytännössä sitä, että kirkollisverojen reaalityöläinen tulo kääntyy laskuun vuoden 2027 jälkeen. Käytännössä tämä tarkoittaa, että toiminnan ja talouden suunnittelussa on varauduttava resurssien vähittäiseen kapenemiseen. Toiminnan sopeuttamisessa väheneviin resursseihin tärkeinä työkaluina toimivat ennakoiva henkilöstösuunnittelu ja kiinteistöstrategian toteuttaminen erityisesti luovuttavien kiinteistöjen osalta.

Seurakuntayhtymän hallinto, toiminta ja talous kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa

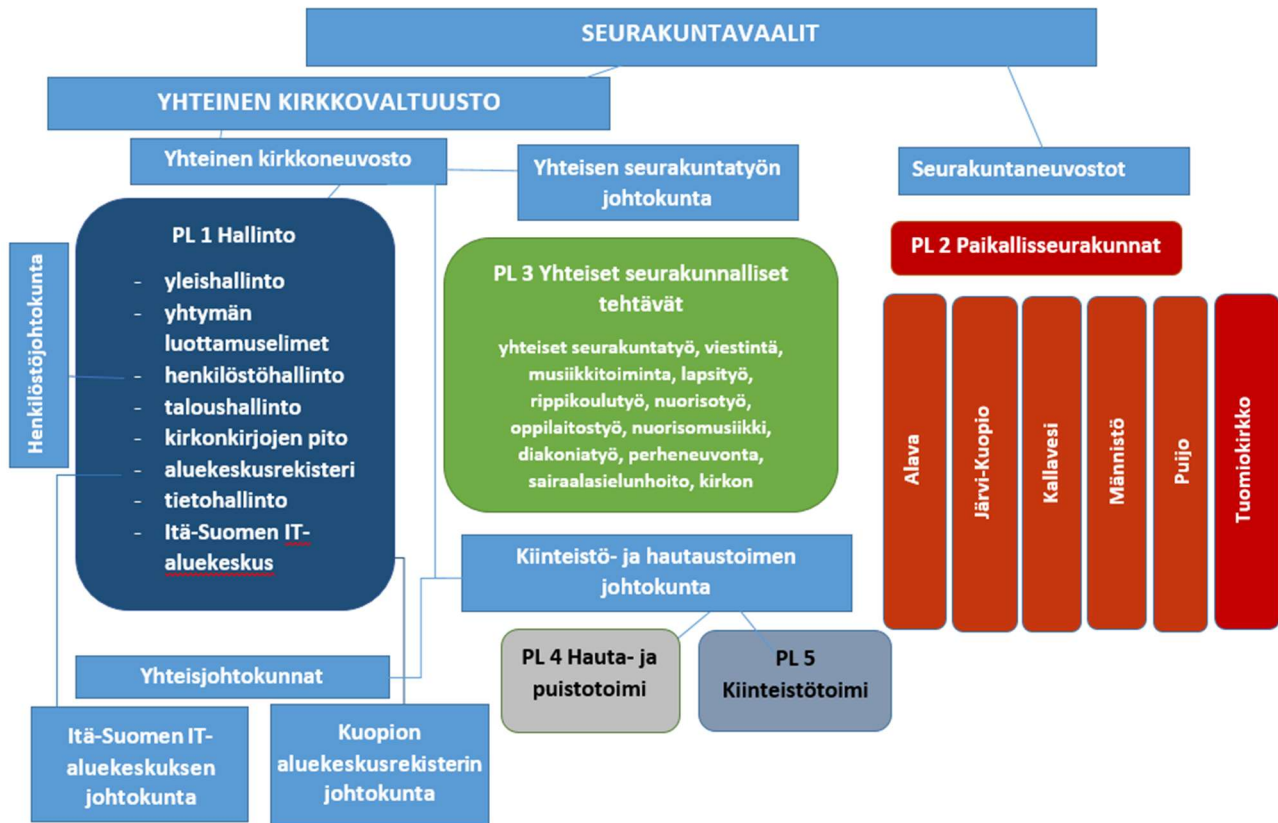
Kirkkohallitus vahvisti 23.11.2021 ns. kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit. Talouden mittareiden ensimmäistä kohtaa on täsmennetty 22.3.2024. Suosituksena on, että tilinpäätöksessä arvioidaan toteutuvatko mittarit kyseisen seurakuntatalouden kohdalla. Kuten alla olevasta arvioinnista ilmenee, mikään näistä mittareista ei toteudu Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän taloudessa. Myöskään hallinnon ja toiminnan

osalta kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät toteudu Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän osalta.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Toteuma 2024
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen, samoin tilikausien 2022 ja 2023 tulos. 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 edellisten tilikausien ylijäämää 29,4 milj. euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikauteina.	Maksuvalmius on 266 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut v. 2024, mutta ed. vuosina ollut laskeva 2024: 58,5 % 2023: 57,5 % 2022: 58,7 % 2021: 59,9 % 2020: 60,5 %

2 Hallinto

Seurakuntayhtymän hallinto- ja päätöksentekorakenne on seuraava:



YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO

Yhteinen kirkkovaltuusto on seurakuntayhtymän ylin päättävä toimielin.

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Käsiteltyjä asioita oli 39 kappaletta. Näistä huomattavimpia olivat Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän toiminta-ajatuksen hyväksyminen 12.3.2024, Suojelualueen perustaminen Tuusniemen Viitaniemen tilalle 12.3.2024 ja Kiinteistöstrategian täytäntöönpano: Hirvijärven leirikeskuksesta luopuminen ja Rytkyn leirikeskuksen muuttaminen kaksisarjaiseksi 22.10.2024.

Luottamushenkilöt tekivät vuonna 2024 (11.6.2024) valtuustoaloitteen koskien diakoniatyön suunnitelman laatimista, aloitteen oli allekirjoittanut 19 valtuutettua.

Yhteisen kirkkovaltuuston kokoonpano:

Pääkkö Sakari, puheenjohtaja
Helle Risto, varapuheenjohtaja

TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

Hedman Marja
Jauhiainen Seppo
Norja Heli
Pääkkö Sakari
Taskinen Maija
Vaittinen Tuuli
Vähälä Eija

ALAVAN SEURAKUNTA

Heinonen Upi
Hoffren Petri
Kainulainen Sakari
Rönkkö Henna
Paavilainen Sauli
Tammekann Taina
Tiilikainen Liisa
Voutilainen Elli

MÄNNISTÖN SEURAKUNTA

Hakala Jussi
Kallio Teemu
Kantele Tuomo
Niskanen Kari
Pasanen Heidi
Välimäki Tarja

PUIJON SEURAKUNTA

Helle Risto
Kankimäki Olli
Laurinkari Juhani
Mäki-Kahma Matleena
Sivula Oliver
Sutinen Krista
Vuojärvi Heli

KALLAVEDEN SEURAKUNTA

Airas Antti
Hovi Katja
Huttunen Markku
Jauhiainen Hilikka
Kosunen Maarit
Kumpusalo Leena
Loponen Kari
Niemelä Marjut
Niiranen Pekka
Oinonen Erkki
Rytkönen Kari
Turpeinen Anu
Turunen Jaana
Virta Markku

JÄRVI-KUOPION SEURAKUNTA

Hanttu Soili

Iskanus Raija

Juvonen Soile

Junnila-Savolainen Riitta, 11.6.2024

Niskanen Unto, 11.6.2024 saakka

Kärkkäinen Unto

Nykänen Juha

Parviainen Jukka

Ruponen Anu-Kaisa

Räsänen Leena

YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO 2024

Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa seurakuntayhtymän hallinnosta, talouden ja omaisuuden hoidosta ja yhteisen kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta. Se johtaa myös seurakuntayhtymän tehtäväksi annettuja seurakunnalliseen toimintaan liittyviä tehtäviä ja työmuotoja.

Yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui 13 kertaa. Käsiteltyjä asioita oli 196 kappaletta. Niistä huomattavimpia olivat 2.9.2024 päätös työryhmän asettamisesta valmistelemaan verotulojen jakoperusteita siten, että kiinteistöhenkilökunta siirrettäisiin seurakuntiin ja Strateginen työhyvinvointijohtaminen osana johtamisen kehittämistä -hanke, johon haettiin Kevan työelämän kehittämisrahaa.

Yhteisen kirkkoneuvoston kokoonpano:

Pentikäinen Matti	puheenjohtaja
Välimäki Tarja, varapuheenjohtaja	Männistön seurakunta
Hakala Jussi	Männistön seurakunta
Ikonen Kari	Järvi-Kuopion seurakunta
Kainulainen Sakari	Alavan seurakunta
Kankimäki Olli	Puijon seurakunta, 22.10.2024 alkaen
Kumpusalo Leena	Kallaveden seurakunta
Niiranen Pekka	Kallaveden seurakunta
Sivula Oliver	Puijon seurakunta, 22.10.2024 saakka
Ruponen Anu-Kaisa	Järvi-Kuopion seurakunta
Tiilikainen Liisa	Alavan seurakunta
Vuojärvi Heli	Puijon seurakunta
Vähälä Eija	Tuomiokirkkoseurakunta
Wetzell Eero	Tuomiokirkkoseurakunta

YHTEISTEN JOHTOKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2024

KIINTEISTÖ- JA HAUTAUSTOIMEN JOHTOKUNTA

Huttunen Markku, puheenjohtaja	Kosunen Maarit
Hakala Anu, 13.3.2024 alkaen	Pasanen Heidi
Hoffren Petri	Tammekann Taina
Jauhiainen Seppo	Väätäinen Seppo
Mäki-Kahma Matleena	Kankimäki Olli
Parviainen Jukka	Harjunen Salme
Svärd Maija	Palmu Jouni

YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN JOHTOKUNTA

Kallio Teemu, puheenjohtaja	Pasanen Heidi
Vaittinen Tuuli	Räsänen Eino
Rönkkö Henna	Tiilikainen Liisa
Niemelä Marjut	Rytkönen Kari
Kärkkäinen Unto	Räsänen Leena
Helle Riitta	Sorjonen-Ward Peter
Kantele Tuomo	Niskanen Kari

HENKILÖSTÖASIAIN JOHTOKUNTA

Turunen Jaana, puheenjohtaja	Rytkönen Kari
Norja Heli	Päivinen Arja
Voutilainen Elli	Soini Teemu
Virta Markku	Hovi Katja
Nykänen Juha	Juvonen Soile
Vuorio Osmo	Jokiniemi Pirjo
Haatainen Matti	Ahtiainen Kati

Hiippakuntavaltuuston jäsenet 1.5.2024-30.4.2028

Husso Sanna, Männistö
Iskanius Raija, Järvi-Kuopio
Klaavo Eero, Puijo
Leiviskä Oona, Järvi-Kuopio
Niiranen Pekka, Kallavesi
Välimäki Tarja, Männistö

Tilintarkastusyhteisö 2023-2026

KPMG Oy Ab, vastuunalainen tarkastaja Säilä Esko, JHT, HT

SEURAKUNTANEUVOSTOT JA JOHTOKUNNAT V. 2024

TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

SEURAKUNTANEUVOSTO

Taskinen Maija, pj
Voutilainen Risto, varapj
Hedman Marja
Jauhiainen Seppo
Klaavo Eero
Martikainen Maria
Norja Heli
Perki-Latvaniemi Eeva
Päivinen Arja
Pääkkö Sakari
Räsänen Eino
Vaittinen Tuuli
Vähälä Eija
Väätäinen Seppo
Wetzell Eero

ALAVAN SEURAKUNTA

SEURAKUNTANEUVOSTO

Kiviranta Anu, puheenjohtaja
Burman Tuomo
Heinonen Upi
Hoffren Petri
Kananen Sylvi
Karhunen Riitta
Rönkkö Henna
Soini Teemu, varapuheenjohtaja
Tammekann Taina
Tammekann Miika
Tiilikainen Liisa
Tolonen Mari
Voutilainen Elli

DIAKONIAITYÖN VASTUURYHMÄ

Tiilikainen Liisa, puheenjohtaja
Porokka Soili
Pirinen Mikko
Kaikkonen Tuula
Burman Tuomo
Niskanen Jenni
Karppi Sirpa

LÄHETYSTYÖN JA KANSAINVÄLISEN DIAKONIAN VASTUURYHMÄ

Norja Heli, pj
Antikainen Maija
Hartikainen Aruna
Litmanen Pirjo
Penttinen Liisa
Syrjä Kalle
Tervo Kirsi
Vuorinen Marjukka

DIAKONIAN VASTUURYHMÄ

Hagert Kalle
Pesonen Raija
Pitkänen Irja
Raatikainen Marja
Salo Marko
Voutilainen Liisa
Hedman Marja
Oksman Birgitta, sihteeri

KASVATUSTYÖN VASTUURYHMÄ

Voutilainen Elli
Hämäläinen Liisa
Kirjavainen Riikka
Mykkänen Kati
Soini Tuija
Tolonen Mari
Pietarinen Jonna
Partanen Petri
Ollila Tessa
Ryhänen Outi

LÄHETYSTYÖN VASTUURYHMÄ

Kainulainen Sakari, puheenjohtaja
Hiltunen Elsa
Kananen Sylvi
Ojala Kristiina
Koistinen Hannu
Marttila Sinikka
Ruuskanen Risto

KALLAVEDEN SEURAKUNTA

SEURAKUNTANEUVOSTO

Pentikäinen Matti, puheenjohtaja
Airas Antti
Hovi Katja
Huttunen Markku
Jauhiainen Hilkkka
Keränen Anne
Kosunen Maarit
Kumpusalo Leena
Loponen Kari
Mankinen Marita
Niemelä Marjut
Niiranen Pekka
Oinonen Erkki
Runko Kaisa-Maria eronnut 24.1.2024
Rytkönen Kari
Salberg Minna 24.1.2024-
Svärd Maija
Turpeinen Anu

LÄHETYSTYÖN JOHTOKUNTA

Borgman Marjukka, pj. 21.9.2024
Huttunen Iris
Jauhiainen Hilkkka
Kettunen Ossi
Pulkinen Leena
Rantakokko Hanna-Kaisa
Runko Kaisa-Maria 24.1.2024
Ruotsalainen Margit
Tiihonen Raili
Vuorinen Sirkka
Rytkönen Kari

KAUPUNKIALUEEN ALUEVASTUURYHMÄ

Kurkinen Kyösti, puheenjohtaja
Hovi Katja
Jalkanen Tuula
Pesonen Pasi
Rissanen Seija-Riitta, varapj.
Sänkiahho Tapio eronnut 13.3.2024
Tiihonen Pekka
Uuttala Merja
Ojala Anna 13.3.2024

KALLAVEDEN HAJA-ASUTUSALUEEN ALUEVASTUURYHMÄ

Mäntynen Veli (jäänyt eläkkeelle)
Vuorinen Sirkka, puheenjohtaja
Heiskanen Hannu
Jalkanen Hannele
Kaukonen Kari
Kurkinen Cecilia
Oinonen Kirsti
Mielonen Jaana
Tiihonen Raili
Vilpponen Nanni

KARTTULAN ALUEVASTUURYHMÄ

Eskelinen Mirja
Huttunen Markku
Huuskonen Jorma
Ikonen Meeri
Järvinen Jaana
Kantoluoto Sami
Kumpusalo Leena
Pulkinen Leena
Putkonen Anna-Kaisa
Riikonen Miika
Ropponen Margit
Tarvonen Rauni
Vesterinen Tuulikki
Viitanen Jyrki

MAANINGAN ALUEVASTUURYHMÄ

Borgman Marjukka
Voutila Arja
Hujanen Pauli
Hätinen Tuija
Immonen Minna
Iskanius Henna
Loponen Kari
Malinen Päivi
Pekkarinen Anna-Liisa
Pöllänen Aira
Rosilainen Päivi
Runko Kaisa-Maria eronnut 24.1.2024
Rytkönen Kari
Rönkä Anna-Mari
Tikkanen Eevaliisa
Turpeinen Anu
Niemelä Marjut

MÄNNISTÖN SEURAKUNTA

SEURAKUNTANEUVOSTO

Sanna Mertanen, pj.
Välimäki Tarja, varapuheenjohtaja
Ahtiainen Kati
Haatainen Matti
Hakala Jussi
Kallio Teemu
Kantele Tuomo
Ketola Sannamaria 11.12.2024 alkaen
Knuuttila Timo
Mertanen Viivi
Niskanen Kari
Pasanen Heidi
Poikolainen Heljä 11.12.2024 asti
Puurunen Eeva-Liisa

DIAKONIAN JA AIKUISTYÖN VASTUURYHMÄ

Ahtiainen Kati
Hakala Jussi
Hyvärinen Seija
Mertanen Viivi
Miettinen Raili
Parni Sanna
Välimäki Tarja

KASVATUSTYÖN VASTUURYHMÄ

Haatainen Matti
Kallio Teemu
Kantele Tuomo
Ketola Sannamaria
Mertanen Viivi
Pasanen Heidi
Sandvik-Inkala Nina

LÄHETYSTYÖN VASTUURYHMÄ

Hakala Anu
Jääskeläinen Maija
Laitila Annukka
Lehtimäki Anu
Niskanen Kari

PUIJON SEURAKUNTA

SEURAKUNTANEUVOSTO

Voutilainen Teemu, puheenjohtaja
Laurinkari Juhani, varapj.

Helle Riitta

Helle Risto

Jokiniemi Pirjo

Juutinen Heikki

Kankimäki Olli

Lintunen Jouni

Malinen Stiina

Merjola-Partanen Tuula

Mäki-Kahma Matleena

Sivula Oliver

Sutinen Krista

Vuojärvi Heli

Vuorio Osmo

DIAKONIAN TOIMINTARYHMÄ

Laurinkari Juhani, puheenjohtaja

Hietakorpi Sakari

Jokiniemi Pirjo

Karttunen Raija

Malinen Stiina

Merjola-Partanen Tuula

Ylönen Merja

Wegelius Marko

LÄHETYKSEN TOIMINTARYHMÄ

Juutinen Heikki, puheenjohtaja

Kankimäki Maija

Karvonen Martti

Kinanen-Nimmrichter Pirjo-Leena

Lampinen Jyrki

Ruotsalainen Veli-Matti

Sorjonen-Ward Peter

Säynevirta Tarja

POHJOISEN ALUEEN TOIMINTARYHMÄ

Lintunen Jouni, puheenjohtaja

Heija-Nuutinen Helena

Jauhiainen Marja-Leena

Lampainen Ritva

Lehtimäki Hartti

Malinen Stiina

Nuutinen Heli

JÄRVI-KUOPION SEURAKUNTA

SEURAKUNTANEUVOSTO

Hagman Juha, pj.
Hanttu Soili
Harjunen Salme
Hassinen Teijo
Ikonen Kari
Iskanus Raija, vpj
Juvonen Soile
Kankkunen Katriina
Kärkkäinen Unto
Nykänen Juha
Parviainen Jukka
Ruponen Anu-Kaisa
Räsänen Leena
Torvinen Juha 14.8.2024 alk.
Tuunainen Tuula

RIISTAVEDEN VASTUURYHMÄ

Halonen Ritva
Honkanen Ossi
Korhonen Elina
Laatikainen Pentti
Leskinen Venla
Repo Mirja
Vepsäläinen Heikki
Väättäinen Anna-Liisa
Kankkunen Katriina, srk-neuvoston ed.
Niskanen Unto, srk-neuvoston ed.

JUANKOSKEN VASTUURYHMÄ

Antikainen Juho
Hartikainen Niilo
Heinänen Marjukka
Hyväkkä Jukka
Ihantola Raili
Pihl Marja-Sisko
Juvonen Soile, srk-neuvoston ed.

MUURUVEDEN VASTUURYHMÄ

Hagman Päivi
Hakkarainen Kalevi
Heikkinen Riitta
Huhtala Pauliina
Meuronen Pirjo
Niemi Markku
Nykänen Juha, srk-neuvoston ed.

NILSIÄN VASTUURYHMÄ

Juutinen Pertti
Kakkonen Tiina
Kinnunen Heikki
Pekkarinen Irma
Poikela Arja
Rissanen Pertti
Turunen Eila
Ikonen Kari, Iskanus Raija ja
Parviainen Jukka, srk-neuvoston ed.

SÄYNEISEN VASTUURYHMÄ

Arstila Lottariina
Föhr Anita
Kainulainen Marjatta
Kilpeläinen-Somero Raija
Niemi Samuli
Niskanen Pekka
Partanen Arja
Harjunen Salme, srk-neuvoston ed.

TUUSNIEMEN VASTUURYHMÄ

Asikainen Anneli
Jolkkonen Leila
Miettinen Kati
Mustonen Lea
Räsänen Lauri
Taskinen Esko
Hanttu Soili, srk-neuvoston ed.

KAAVIN VASTUURYHMÄ

Haatanen Kaarina
Huttunen Marja-Leena
Julkunen Kaija
Pitkänen Jenni
Räsänen Jorma
Sallinen Kati
Hassinen Teijo, Kärkkäinen Unto ja
Räsänen Leena, srk-neuvoston ed.

VEHMERSALMEN VASTUURYHMÄ

Hiekkala Ritva
Immonen Juha
Junnila-Savolainen Riitta
Kettunen Rainer
Liikonen Eija
Torvinen Juha
Ruponen Anu-Kaisa, Tuunainen Tuula

3 Henkilöstö

Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän palveluksessa oli vuoden 2024 lopussa yhteensä 289 (v. 2023 = 301) palvelussuhdetta. Lukuun sisältyvät myös erilaisilla virkavapailla olevat henkilöt. Todellinen työssä olevien lukumäärä oli 264 henkilöä 31.12. (268 vuonna 2023).

Tarkempi selvitys henkilöstöstä ja sen rakenteesta esitetään erillisessä henkilöstöker-
tomuksessa.

4 Jäsenkehitys

Seuraavat taulukot kuvaavat jäsenkehitystä sekä koko seurakuntayhtymässä että seurakunnittain.

Vuosimuutos 2024

Väkilukua lisäävät muutostapahtumat 1.1. - 31.12.2024

Seurakunta	Syntyneet/kastetut	Kirkkoon liittyneet			Muutot		Kaikkiaan
					srk:aan	LV:öön	
	yht.	m	n	yht.	yht.	yht.	yht.
Tuomiokirkko	47	46	52	98	2 104	4	2 253
Alava	105	42	65	107	2 123	4	2 339
Kallavesi	258	87	105	192	1 749	5	2 204
Männistö	37	15	43	58	1 000	1	1 096
Puijo	80	30	47	77	1 567	2	1 726
Järvi-Kuopio	68	25	27	52	490	4	614
Yht. 2024	595	245	339	584	9 033	20	10 232
Yht. 2023	580	235	281	516	9 608	19	10 723

Väkilukua vähentävät muutostapahtumat 1.1. - 31.12.2024

Seurakunta	Kuolleet	Kirkosta eronneet			Muutot		Kaikkiaan
					srk:sta	PV:öön	
	yht.	m	n	yht.	yht.	yht.	yht.
Tuomiokirkko	174	115	163	278	1 859	5	2 316
Alava	93	130	174	304	2 052	10	2 459
Kallavesi	205	227	248	475	1 692	21	2 393
Männistö	126	65	83	148	929	3	1 206
Puijo	98	94	102	196	1 518	5	1 817
Järvi-Kuopio	271	55	68	123	560	7	961
Yht. 2024	967	686	838	1 524	8 610	51	11 152
Yht. 2023	1 069	738	878	1616	8 944	46	11 675

Seurakuntien väkiluvut

Seurakunta	Väkiluku 31.12.2024			Muutos 1.1. - 31.12.2024	Väkiluku vuoden lopussa				
	miehet	naiset	yht.		2019	2020	2021	2022	2023
Tuomiokirkko	5 113	7 470	12 583	-63	12 311	12 426	12 410	12 469	12 646
Alava	6 185	7 233	13 418	-114	13 551	13 857	13 767	13 675	13 532
Kallavesi	12 317	13 398	25 715	-173	26 483	26 297	26 527	26 237	25 888
Männistö	3 512	4 347	7 859	-107	8 497	8 418	8 276	8 220	7 966
Puijo	4 658	5 834	10 492	-88	10 818	10 634	10 611	10 459	10 580
Järvi-Kuopio	6 894	6 991	13 885	-344	15 868	15 521	15 159	14 706	14 229
Yhteensä	38 679	45 273	83 952	-889	87 528	87 153	86 750	85 766	84 841

Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän jäsenennuste vuoteen 2040

Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024, %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2025	82 857	-1 095	-1,3 %	64,7
2026	81 886	-2 066	-2,5 %	63,8
2027	80 927	-3 025	-3,6 %	62,8
2028	80 026	-3 926	-4,7 %	62,0
2029	79 161	-4 791	-5,7 %	61,1
2030	78 322	-5 630	-6,7 %	60,3
2031	77 522	-6 430	-7,7 %	59,6
2032	76 750	-7 202	-8,6 %	58,9
2033	75 989	-7 963	-9,5 %	58,3
2034	75 205	-8 747	-10,4 %	57,7
2035	74 409	-9 543	-11,4 %	57,0
2036	73 596	-10 356	-12,3 %	56,4
2037	72 792	-11 160	-13,3 %	55,8
2038	71 968	-11 984	-14,3 %	55,3
2039	71 138	-12 814	-15,3 %	54,7
2040	70 326	-13 626	-16,2 %	54,1

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestäminen

Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa seurakuntayhtymän hallinnosta sekä talouden ja omaisuuden hoidosta. Vuonna 2023 vahvistetun taloussäännön mukaan yhteinen kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja sen toimivuudesta.

2021 vahvistetun sisäisen valvonnan ohjeen mukaan sisäisen valvonnan vastuut ja-kautuvat seuraavasti:

Kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä vahvistamalla nämä ohjeet.

Seurakuntaneuvostot ja johtokunnat vastaavat toimialallaan ja toimintayksiköissään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Tilivelvollisella viranhaltijalla on vastuu valvontatapojen muodostamisesta ja valvonnan jatkuvasta ylläpidosta toiminta-alueellaan. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje sisältää ohjeistuksen johtaville viranhaltijoille ja esimiehille sisäisen tarkkailun toteuttamiseksi.

Seurakuntayhtymässä on laadittu hallintosääntö Kirkkohallituksen hallintosääntömallin mukaisesti (yleiskirje 29/2023). Hallintosääntö on hyväksytty yhteisessä kirkkovaltuustossa 14.12.2023. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvallan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä.

Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin mukaisesti päivitetty seurakuntayhtymän taloussääntö on hyväksytty 14.12.2023. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Taloussääntöön on kirjattu myös vieraanvaraisuudessa sekä lahjojen antamisessa ja saamisessa noudatettavat periaatteet.

Yhteisten tehtävien johtosääntö on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten yhteiselle kirkkoneuvostolle. Yhteinen kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeissa suositellaan vahvasti sitä, että tilivuoden alussa kukin toimintayksikkö laatii sisäisen valvonnan suunnitelman ja toteuttaa valvonnan sekä riskiarvioinnin suunnitelman mukaisesti. Vastaavasti kunkin yksikön tulee tilivuoden päätyttyä raportoida toimintakertomuksen yhteydessä sisäisen valvonnan ja riskien arvioinnin ja hallinnan toteutumisesta. Ensimmäistä kertaa tämä raportointi toteutettiin vuoden 2022 toimintakertomusten yhteydessä.

Yhteinen kirkkoneuvosto arvioi koko yhtymän tasolla sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumista.

Vuoden 2024 aikana havaittiin joitakin puutteita ostolaskujen tarkastus- ja hyväksymiskäytäntöihin liittyen. Tämän johdosta kaikkia esihenkilöitä ohjeistettiin näihin liittyvistä käytännöistä vielä entistä tarkemmin. Muita erityisiä riskitekijöitä tai valvon-

nan puutteita ei ollut todettavissa. Kaikki toimintayksiköt laativat omalta osaltaan sisäisen valvonnan suunnitelman, jonka toteutumista toimintakertomuksissa arvioidaan.

6 Talouden tunnusluvut

Tunnuslukuosassa (ulkoiset tunnusluvut) sulkuihin on merkitty vuoden 2023 toteumat.

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot kasvoivat vuodesta 2023 21,1 % ja olivat yhteensä 6.707.186,68 € (5.537.618 €). Metsätalouden tuotot kasvoivat huomattavasti yli arvioidun.

Toimintakulut olivat yhteensä 24.767.180,48 € (23.623.398 €). Kasvua oli 1.143.782,36 € eli 4,8 %.

Toimintakate parani 0,1 % vuodesta 2023 ja oli -18.059.993,79 (-18.085.780 €).

Vuosikate kasvoi 25,8 % ja oli 7.486.498,04 € (5.950.151 €) ja ylitti reilusti poistojen määrän.

Kestävän talouden tunnusmerkkinä vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %. Tämä toteutui.

Tilivuosi	2024	2023	2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	27,08	23,44	24,70
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	267,89	193,02	200,72
Vuosikate (€/jäsen)	89,18	70,13	53,58
Henkilöstökulut verotuloista (%)	58,68	59,76	61,98

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahoitusvarallisuus kasvoi tilikauden aikana 0,5 milj. euroa. Rahoitusvarallisuus oli tilikauden lopussa 22,1 milj. euroa. Merkittävin syy oli kirkollisverotulojen ennakoitua isompi kasvu. Rahoitusvarallisuuteen sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja yhteensä 2 953 879 euroa.

Investointimenot olivat 2,2 miljoonaa euroa (3,6 milj.) euroa.

Rahavarojen riittävyys oli 266 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää).

Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymällä ei ollut pankkilainoja 31.12.2024.

Tilivuosi	2024	2023	2022
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	357,33	166,81	57,98
Rahavarojen riittävyys (pv)	266	218	202
Lainanhoitokate	177,39	1,31	2 424,00

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 80.992.509,30 € (79.839.187 €), eli tase vahvistui 1.153.322,12 eurolla. Pysyvien vastaavien osuus oli 49,5 milj. euroa, joka pieneni edellisvuoteen 0,7 milj. euroa. Toimeksiantojen varat kasvoivat 1,5 milj. euroa.

Oma pääoma kasvoi 2.790.897,29 euroa, eli tilikauden ylijäämän verran.

Alla olevat luvut kertovat seurakuntayhtymän varallisuustilanteen kokonaisuudesta.

Seurakuntayhtymän taloudellisessa asemassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia kahden viime vuoden aikana lukuun ottamatta vuonna 2022 otettua 4,5 milj. euron lainaa, joka maksettiin pois vuonna 2024.

Tilivuosi	2024	2023	2022
Omavaraisuusaste (%)	94,02	87,83	87,71
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	221,81	163,26	131,81
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	12,65	27,61	28,61
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	53,04	52,47

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 4.691.910,61 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelyä seuraavasti:

Tilikauden tulos	4.691.910,61
Poistoeron vähennys	73.986,68
Investointivaraus	-1.975.000,00
Tilikauden ylijäämä	2.790.897,29

Yhteinen kirkkoneuvosto ehdottaa yhteiselle kirkkovaltuustolle, että vuoden 2024 tilikauden tulokseen, 4.691.910,61 euroa, lisätään poistoeron vähennys 73.986,68 euroa ja vähennetään Rytlyn leirikeskuksen peruskorjausinvestointia varten tehtävä investointivaraus -1.975.000,00 euroa. Tehdyn lisäyksen jälkeen tilikauden ylijäämä, 2.790.897,29 euroa, esitetään kirjattavaksi omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämä -tilille.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 29.380.958,51 euroa. Kirkkojärjestyksen mukaiseen esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO (pääluokka 1)

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 2024 TOI-MINNAN PAINOPIS-TEET	- Hyvän hallinnon periaatteiden toteutuminen hallinnossa - Sähköisten järjestelmien ja palveluiden (mm. Kirkon HR-järjestelmä) käytön tehostaminen ja vakiinnuttaminen
HALLINTO	Hallintopalvelut toimii suoraan yhteisen kirkkoneuvoston alaisuudessa
YLEISKATSAUS	Hallintopalvelut hoiti sille kuuluvat tehtävät vuoden aikana normaaliin tapaan. Piispantarkastuksen yhteydessä suoritettiin myös seurakuntayhtymän hallinnon ja talouden tarkastus.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1.Tarkoituksenmukainen työnjako talous- ja palkkahallinnon tehtävissä KIPAn ja yhtymän palveluiden kesken	1.1. Kirkon uuden HR-järjestelmän sujuva käyttöönotto	Kokonaan uuden HR-järjestelmän käyttöönotto peruuntui hankintaan liittyvien ongelmien vuoksi. Populuksen yhteyteen otettiin tehtäväkuvaukset ja kehityskeskustelut sisältävä lisäosa, jonka käyttöönotto onnistui sujuvasti.
	1.2. KIPAn palveluiden hyödyntäminen ja kehittäminen yhteistyössä KIPAn kanssa	Matkalaskujen tekninen tarkastaminen, osa palkkioiden tallentamisista ja kesätyöntekijöiden palvelussuhteiden perustamisista on siirretty Kipan hoidettaviksi

2. HR-palveluiden tehostaminen	2.1. Riittävän työpanoksen varraaminen	Alkuvuodesta palkattiin HR-asiantuntija.
		Loppuvuodesta tehtiin päätös palkata henkilöstösihteeri eläköityvän työntekijän tilalle.
3. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	3.1. Sähköisen asioinnin lisääminen	Uusia välineitä sähköiseen asiointiin ei tullut vuoden aikana käyttöön.
	3.2. Matkakulujen vähentäminen	Henkilöstön matkakulut vähenivät edellisvuodesta n. 1,6 %.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäistä valvontaa toteutettiin tehdyn suunnitelman mukaisesti. Talousarvion tavoitteiden toteutumisen, hyvän hallinnon, hankintojen ja omaisuuden turvaamisen sekä toimintaympäristön turvaamisen osalta ei uusia riskejä ollut tunnistettavissa eikä sisäisessä valvonnassa todettu merkittäviä poikkeamia. Henkilöstöasioiden osalta riskiksi tunnistettuun avainhenkilön yllättävään poisjäämiseen pystyttiin vastaamaan henkilöstöpäällikön osalta HR-asiantuntijan palkkaamisella.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Verkkopalkkalaskelmien osuus kaikista palkkalaskelmista	95,4 %	97 %	97 %	97 %
Sähköisten laskujen osuus ostolas-kuista	96,6 %	97 %	97 %	98 %
Sähköisten laskujen osuus myynti-laskuista	93,4 %	95 %	96 %	95 %
Domus-asianhallintajärjestelmän käyttö hallinnossa, osuus kokouk-sista	10 %	85 %	100 %	100 %

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Hallintopalvelut				
Korvaukset	0	14	-14	0 %
Maksutuotot	26 500	33 044	-6 544	125 %
Muut toimintatuotot	3 500	6 528	-3 028	187 %
TOIMINTATUOTOT	30 000	39 586	-9 586	132 %
Henkilöstökulut	-648 052	-616 022	-32 030	95 %
Palvelujen ostot	-429 950	-410 848	-19 102	96 %
Vuokrakulut	-22 900	-22 772	-128	99 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 300	-4 786	-22 514	18 %
Annetut avustukset	-10 000	-14 563	4 563	146 %
Muut toimintakulut	-108 060	-1 492	-106 568	1 %
TOIMINTAKULUT	-1 246 262	-1 070 483	-175 779	86 %
TOIMINTAKATE	-1 216 262	-1 030 897	-185 365	85 %

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.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	Henkilöstön veto- ja pitovoiman edistäminen. Varautuminen hallintopalvelujen eläkepoistumaan.
Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen	Populus HRD-järjestelmän käyttöönotto ja siihen perehtyminen.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1.. Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen ja kehittäminen	1.1. Koulutussuunnitelman laatiminen.	Kaikki työyksiköt ovat laatineet koulutussuunnitelmat.
	1.2. Koulutuksiin osallistumisen mahdollistaminen suunnitelman mukaisesti.	Toteutuneita koulutuspäiviä oli 821 kpl.
2. Henkilöstön työssä jaksamisen, yleisen työhyvinvoinnin ja oman hengellisen elämän tukeminen	2.1. Hyvä yhteistyö työterveyshuollon kanssa, työkykyneuvottelut ja niiden mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen.	Työterveyshuollon tuki organisaatiolle 35 kpl, työkykyneuvottelut 30 kpl, työterveyshuollon ja työnantajan tapaamiset 2x/v.
	2.2. Mahdollisuus osallistua retriitteihin sekä hiippakunnan järjestämään perehdytyskoulutukseen.	Seurakunnat ja Helva-työryhmä järjestävät retriittejä, joihin myös henkilöstö voi osallistua. Retriitteihin osallistumista tuettu mm. sitomattoman määrärahan kautta. Hiippakunnan perehdytyskoulutus järjestetään kerran vuodessa.
3. Esihenkilötyön tukeminen	3.1. Esihenkilöiden ohjaus ja neuvonta: työehtosopimus, rekrytointi, HR-järjestelmät	Esihenkilöinfot käynnistetty Teamsissa 2 x/kk. Osallistujia 15-35 henk./kerta.
	3.2. Varhaisen puuttumisen ja sen toteuttamiseen liittyvä tuki.	PopulusHRD:n kautta otettu käyttöön poissaolohälytykset aktiivisen tuen toimintamallin mukaisesti.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Autoilun vähentäminen virkamatkoilla.	Teams-palaveri mahdollisuudet kokouksiin. Ajettujen kilometrien muutos: 2021 yht. 421 924 km 2022 yht. 377 231 km 2023 yht. 241 774 km 2024 yht. 384 832 km
	4.2. Tulosteiden vähentäminen.	Kokouksutsuissa ja pöytäkirjoissa on siirrytty paperisista sähköisiin.

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Työhyvinvoinnin kehittämishankkeen käynnistäminen	Haettu kehittämisrahaa Kevalta 20 000 euroa	Saatu kehittämisrahaa 20 000 euroa. Hanke käynnistyy vuoden 2025 puolella.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Palvelussuhteiden määrä (sis. vakituiset ja määräaikaiset, vapaalla olevat ja sijaiset) *)	287	301	280	289
Sairauspoissaolot (kal.pv./vuosi) **)	4547	3761	4000	3494
Sairauspoissaolot (kal.pv./htv.)	10,8	13,85	10	11,96

*) Henkilöstökertomus

**) TTH tilastot

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Henkilöstöhallinto				
Korvaukset	20 000	68 092	-48 092	340 %
Maksutuotot	0	6 489	-6 489	0 %
Tuet ja avustukset	63 000	67 917	-4 917	108 %
TOIMINTATUOTOT	83 000	142 499	-59 499	172 %
Henkilöstökulut	-12 463	-19 215	6 752	154 %
Palvelujen ostot	-358 690	-303 573	-55 117	85 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 000	-7 166	-834	90 %
TOIMINTAKULUT	-379 153	-329 954	-49 199	87 %
TOIMINTAKATE	-296 153	-187 455	-108 698	63 %

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.
UUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	-Huolehditaan jokaisen käyttäjän asianmukaisista it-laitteista ja-palveluista sekä niihin liittyvistä tukipalveluista • 1 työasema/käyttäjä • Kannettaviin siirtyminen pääosin tehty vuoden 2024 alkuun mennessä
HALLINTO	Itä-Suomen IT-aluekeskusta (IITA) johtaa, kehittää ja valvoo yhteisen kirkkoneuvoston alainen johtokunta, jossa on edustajia sekä isäntäseurakunnasta että sopijaseurakunnista.
YLEISKATSAUS	Normaalien toimintojen lisäksi vuoden 2024 aikana valmisteltiin Itä-Suomen ja Keski-Suomen IT-aluekeskusten yhdistymistä vuoden 2026 alusta lukien.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Seurakunnallisen toiminnanohjauksen kehittäminen	1.1. Katrina- toiminnanohjausjärjestelmän laajentaminen → sähköinen asiointi (?)	Sähköisen asioinnin käyttöönottoa selvitetään vuoden 2025 aikana.
2. Henkilöstöhallinnon tietojärjestelmien kehittäminen	2.1. HRD-järjestelmän käyttöönotto ja käytön koulutus	HRD-järjestelmän käyttöönotto siirtyi vuodelle 2025
3. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	Laitteet toimitetaan seurakuntiin esiasennettuna toimittajalta -> vähentää pakkausmateriaalien käsittelyä ja kierrätystä asennuskoh-teissa	Laitteiden esiasennus on otettu käyttöön.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Yks.	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Käyttäjät	henk.	288	283	285
Työasemat	kpl	295	290	295

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Tietohallinto				
Korvaukset	666 655	1 098 390	-431 735	165 %
Tuet ja avustukset	6 100	8 944	-2 844	147 %
TOIMINTATUOTOT	672 755	1 107 335	-434 580	165 %
Henkilöstökulut	-463 125	-451 185	-11 940	97 %
Palvelujen ostot	-451 530	-918 400	466 870	203 %
Vuokrakulut	-59 000	-65 556	6 556	111 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 600	-5 559	-6 041	48 %
Muut toimintakulut	-500	-159	-341	32 %
TOIMINTAKULUT	-985 755	-1 440 860	455 105	146 %
TOIMINTAKATE	-313 000	-333 525	20 525	107 %

Aluekeskusrekisteri

TOIMINTA-AJATUS	Keskusrekisteri vastaa seurakuntien jäsenrekisterin ylläpitämiseen ja käyttöön liittyvistä kirkonkirjojenpidon tehtävistä. Seurakunnat osallistuvat maan virallisen väestötietojärjestelmän ylläpitämiseen lakisääteisesti määrätyllä tavalla. Viranomais-tehtäviä ovat mm. avioliiton esteiden tutkinta, vihkimistietojen rekisteröinti ja lapsen nimen ensirekisteröinti kasteen yhteydessä sekä kirkkoon liittymiseen ja kirkosta eroamiseen liittyvät tehtävät. Merkittävä osa keskusrekisterin toimintaa jäsenrekisterin ylläpitämisen ohella on antaa ajantasaisia todistuksia jäsenrekisteristä ja sukuselvityksiä (virkatodistuksia) digitoituista perhelehdistä ja kirkonkirjoista. Sukuselvitysten ohella aluekeskusrekisterissä tehdään maksullisia sukututkimuksia.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Aluekeskusrekisterille kuuluvien tehtävien hoitaminen laadukkaasti seurakuntalaisia ja jäsenseurakuntia palvelleen.
HALLINTO	Aluekeskusrekisteri on hallinnollisesti Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän yh-teisen kirkkoneuvoston alainen toimintayksikkö. Aluekeskusrekisterin toimintaa johtaa ja valvoo johtokunta, jossa on sopimusseurakuntien edustus. Vuonna 2024 johtokunta kokoontui kaksi kertaa. Käytännön toimintaa johtaa aluekeskusrekisterin johtaja. Toimistosihteerien lähiesihenkilönä toimii johtava rekisterisihteeri.
YLEISKATSAUS	Vuoden 2024 lopussa aluekeskusrekisterissä työskenteli yhteensä 24 henkilöä kolmella paikkakunnalla, Kuopiossa, Iisalmessa ja Kajaanissa. Kuopion aluekeskusrekisteriin kuului 45 jäsenseurakuntaa.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Aluekeskusrekisteri palvelee asiakkaita ja seurakuntia tuottamalla laadukkaita kirkonkirjojenpidon palveluita ylläpitämällä jäsenrekisteriä ja hoitamalla laissa määrätyt viranomaistehtävät	1.1. Virkatodistusten toimitusaikojen jatkuva seuranta	Virkatodistuksien tilausjono pysyi alkuvuoden 2024 jonojen tasaannuttua erittäin kohtuullisena. Virkatodistustilausten toimituksissa on pysytty alkuvuotta lukuun ottamatta noin viikon, jopa muutamien päivien toimitusajassa.
	1.2. Seurakuntien ja seurakuntalaisten asiakaslähtöisen palvelun parantaminen	Yhteistyö jäsenseurakuntien kanssa sujuu aluekeskusrekisterin näkökulmasta hyvin. Seurakuntalaisia palvelee asiakaspalvelupisteessä Kuopiossa ja puhelinpalvelussa yhtäläisin aukioloajoin (arkipäivisin ma-to klo 9-15). Verkossa virkatodistustilauksen ja sukututkimustilauksen voi tehdä kaikkina vuorokauden aikoina.

2. Huolehditaan riittävästä henkilöstöresurssista ja koulutuksesta	2.1. Työmäärän seuranta	Henkilöstön määrä on onnistuttu pitämään tasa-painossa suhteessa työmäärään. Vuoden 2024 aikana aluekeskusrekisteristä jäi 1 vakinainen työntekijä eläkkeelle. Eläköityneen sihteerin paikka täytettiin vakinaistamalla määräaikaisella työ sopimuksella työskennellyt sihteeri. Alkuvuoden pitkittynyt jonotilanne saatiin purettua palkkaamalla helmi-toukokuun ajaksi aikaisemmin eläköitynyt sihteeri tekemään pelkkiä virkatodistustilauksia.
	2.2. Oppivan organisaation edistäminen	Työntekijöiden työ koostuu virkatodistuksien tekemisestä sekä tiimikohtaisista työtehtävistä. Työntekijät on jaettu kaste-, avioliitto & asiakaspalvelu-, rippikoulu & laskutus-, puhelin-, kuolleiden- sekä liittyneiden/eronneiden tiimiin. Kussakin tiimissä on 3-4 henkilöä. Tehokas tiimityöskentely tukee oppivan organisaation kehittymistä ja tähän on kiinnitetty huomiota vuonna 2024 eri tiimien sisäisen kehittämisen myötä.
3. Työhyvinvoinnista huolehtiminen	3.1. Henkilöstökoulutukset	Henkilöstö on osallistunut tarvittaviin koulutuksiin Teamin välityksellä.
	3.2. Ergonomiasta huolehtiminen	Työpaikalle on hankittu vuoden aikana työergonomiaa parantavat istuinpallo sekä seisonamatot. Lisäksi työpaikalta löytyy taukojumpaan tarkoitettuja välineitä, esim. keppejä ja kahvakuulia. Yhdelle AKR:n työntekijälle Kuopiossa on annettu mahdollisuus pitää työpaikkajumppaa työajan ulkopuolella kerran viikossa työhyvinvoinnin parantamiseksi. Ergonomian lisäksi työyhteisönhyvinvointia seurataan jatkuvasti. Keväällä työyhteisö osallistui piispantarkastukseen. Toukokuussa työyhteisölle järjestettiin virkistyspäivä Vuokattiin. Lisäksi on tarjottu mahdollisuutta osallistua Kuopion seurakuntayhtymän virkistysiltapäivään ja joulupuurolle. Joulun alla AKR:n työyhteisöllä oli oma jouluruokailu Kuopiossa, johon myös Kajaanin ja Iisalmen työntekijät osallistuivat.
	3.3 Mahdollistetaan joustot työn ja yksityiselämän yhteensovittamisessa (vuorotteluvapaa, osa-aikatyö, opintovapaa, jne.)	Työn ja yksityiselämän yhteensovittamiseen liittyvissä joustoissa on onnistuttu hyvin kunkin työntekijän toiveet ja elämäntilanne huomioiden. Työyhteisössä on hyödynnetty vuoden 2024 aikana niin opintovapaamahdollisuutta kuin mahdollisuutta osa-aikaiseen työaikaan.

4. YMPÄRISTÖ-OHJELMAN TO-TEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Sähköisen asioinnin li-sääminen	On siirrytty käyttämään Paperitonta pappia kirk-koon liittymisten hyväksymisprosessissa sekä iPostia tilausten toimittamisessa. Virkatodistusti-lausten yhteismäärästä toimitetaan sähköpostit-se keskimäärin puolet. Sähköisen asioinnin ja tilauspalvelun käytön mahdollisuutta tarjotaan rekisterin nettisivujen linkkien kautta.
	4.2. Ympäristö-vastuullisesta toiminnasta huolehtiminen	Työtiimit ovat kiinnittäneet erityistä huomiota työtapoihinsa tulostuksen vähentämiseksi säh-köisiä työvälineitä entistä paremmin hyödyntä-en. Ympäristövastuullisuus huomioidaan myös kaikessa muussa tekemisessä työpäivän aikana (kierrätys ym.).

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Johtavan rekisterisihteerin rooli aluekeskusrekisterin sijaisena tukee valvonnan hyvää toteutumista. Yhteiskunnallisiin häiriötilanteisiin varautumiseen sovelletaan aiemmin tehtyä sopimusta Kuopion, Turun ja Helsingin aluekeskusrekisterien välillä. Tämä so-pimus turvaa osaltaan tärkeimpien viranomaistehtävien hoitumista myös vakavissa poikkeusoloissa. Tietoturvariskejä minimoidaan työntekijän vuosittain suoritettavalla tietosuoja- ja tietoturvakoulutuksella. Lisäksi työntekijät ovat tietoisia Kuopion seura-kuntayhtymän antamista ohjeista koskien kriisejä, pelastussuunnitelmaa ja muita vaaratilanteita. Ohjeistus on jokaisen työntekijän luettavissa Intranetissä.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut			
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Toimitetut todistukset • sukuselvitykset 18860/v. • elää-todistukset 528/v. • lääketieteelliset 64/v. Kaikki yht. 19452/v. eli n. 1621/kk. Sukututkimustilauksia toimitettu 383.	1827	1930	1621
Kasteiden rekisteröinnit (kpl)	2277	2365	2321
Avioliiton esteiden tutkinnat	488	389	295
Avioliittojen rekisteröinnit	696	637	650
Kirkosta erot	4896	4690	4528
Kirkkoon liittymiset	1299	1550	1681
Henkilövuosia kirkonkirjojenpidon tehtävissä	21,05	23,07	22,72
Seurakuntien jäsenmäärä vuoden lopussa	314554	347239	340496

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Keskusrekisteri ja kirkonkirjojenpito				
Korvaukset	591 285	350 302	240 983	59 %
Myyntituotot	0	20	-20	0 %
Maksutuotot	548 636	807 624	-258 988	147 %
TOIMINTATUOTOT	1 139 921	1 157 946	-18 025	102 %
Henkilöstökulut	-1 175 414	-1 076 837	-98 577	92 %
Palvelujen ostot	-127 853	-121 491	-6 362	95 %
Vuokrakulut	-72 000	-108 100	36 100	150 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 368	-9 725	-34 643	22 %
Muut toimintakulut	-7 020	-10 719	3 699	153 %
TOIMINTAKULUT	-1 426 655	-1 326 871	-99 784	93 %
TOIMINTAKATE	-286 734	-168 925	-117 809	59 %

	TA 2024	Toteutuma 2024	Yli/ali	Tot. %
PL1 HALLINTO				
TOIMINTATUOTOT	1 925 676	2 447 842,77	522 167	127,1
TOIMINTAKULUT	-4 037 825	-4 168 644,94	-130 820	103,2
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 112 149	-1 720 802,17	391 347	81,5
TOIMINTATULOT, SISÄINEN	0	0,00	0	0,0
TOIMINTAMENOT, SISÄINEN	0	-177 377,38	-177 377	0,0
TOIMINTAKATE ULK. + SIS.	0	-177 377,38	-177 377	0,0
Sisäiset vyörytyserät	0	1 667 862,19	1 667 862	0,0
TYÖALAKATE ULK+SIS	-2 112 149	-230 317,36	1 881 831	10,9

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Tuomiokirkkoseurakunta kutsuu ihmisiä rukoukseen, luo heille mahdollisuuksia uskossa kasvamiseen ja keskinäisen yhteyden kokemiseen sekä varustaa heitä huolehtimaan lähimmäisistä ja luomakunnasta.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAI-NOPISTEET	Uuden toimintastrategian ja piispantarkastuksen avaamien näkökulmien toteuttaminen Tuomiokirkkoseurakunnan elämässä. Piispantarkastus huhtikuussa 2025. Jumalanpalveluselämän kehittäminen.
HALLINTO	Seurakuntaneuvosto kokoontui 11 kertaa. Neuvosto hyväksyi diakoniatyön ja lähetystyön johtosäännöt, valitsi 14.5. mus.maist. Vesa Kajavan kanttorin (A) virkaan ja samassa kokouksessa teol.maist. Laura Tanskasen II seurakuntapastorin virkaan, hyväksyi sopimuksen Tmk seurakunnan viranhaltijoiden ja työsopimussuhteisten työntekijöiden yhteistyöstä yli seurakuntarajojen, päätti 8.10. valita I kappalaisen virkaan teol.maist. Olli Viitanien, päätti 8.10. avata Tuomiokirkkoseurakunnan tilat myös samaa sukupuolta olevien parien käyttöön, päätti 8.10. irtisanoa striimaussopimuksen Virtuaalikirkon kanssa ja päätti tehdä sopimuksen Bluesounds Oy:n kanssa.
YLEISKATSAUS	Vuodelle 2024 oli keskeistä toiminnan vakiintuminen uusiin tiloihin Postitalolla. Piispantarkastukseen valmistautuminen mm. jumalanpalveluselämän kehittämistehtävineen ja piispantarkastus huhtikuussa oli vuoden keskeinen tapahtuma ja antoi mahdollisuuden tarkastella seurakunnan ja työyhteisön tilaa monesta näkökulmasta yhdessä työntekijöiden, luottamushenkilöiden sekä yhteistyökumppaneiden kanssa. Merkittävä osa vuotta 2024 olivat urkurin, nuorisopapin ja I kappalaisen rekrytointiprosessit. Urkurin virkaan valittu mus.maist. Kajava aloitti 1.8.2024 ja nuoris- ja rippikoulupapin virkaan valittu Laura Tanskanen aloitti 1.9.2024. Kappalaiseksi valittiin Olli Viitaniemi. Jo marraskuussa 2023 virkaan valittu diakoniatyöntekijä Kirsi Launonen aloitti virassaan 1.2.2024. Rekrytointeihin liittyen on tarvittu sijaisia ennen virkojen vakinaista täyttämistä. Vuonna 2024 jumalanpalveluksiin ja muuhun toimintaan osallistuminen on vilkastunut ja palannut vähintään koronaa edeltävälle tasolle. 17.11.2025 vietettiin Kuopion kaupungin juhlavuoden avausmessua perheiden juhlamessuna, joka kokosi kirkon täyteen erityisesti lapsia ja perheitä.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Tuomiokirkkoseurakunnan uuden strategian toteuttaminen käytännössä	1.1. Toimintasuunnitelmien laatiminen syksyllä 2024 strategian näkökulmasta	Strategiaa käytettiin kaikkien toimintasuunnitelmien taustana. Toiminnassa strategia näkyy ”ovet auki”-strategiana, eli seurakunnan työssä on hakeuduttu yhteistyöhön mm. kaupungin ja hyvinvointialueen toimijoiden kanssa sekä eri musiikin toimijoiden kanssa.
2. Jumalanpalveluselämän kehittäminen	2.1. Piispantarkastukseen liittyvän jumalanpalveluselämän kehittämistehtävän toteuttaminen, liittyen jumalanpalveluksen ”etkoihin” ja ”jatkoihin”.	Etkoja toteutettiin mm. kirkkopyhiin liittyen. Kirkkopyhän taustayhteisöstä pyydettiin messuavustajia ja heidän kanssaan etukäteen suunniteltiin messua. Kaksi kertaa papit järjestivät kirkkokahvit ennen messua klo 10. Tämä koettiin yhteisöllisyyttä ja vuorovaikutusta rakentavana. Jatkoja ovat olleet kirkkokahvit kirkossa, soppakirkot, eli keittolounas ja luento Postitalolla.
3. Saavutettavuuden parantaminen	3.1. Saavutettavuusasiahenkilön nimeäminen Tuomiokirkkoseurakuntaan ja/tai seurakuntayhtymään.	Tämä tavoite ei ole toteutunut. Saavutettavuusasiahenkilön nimeämistä on suunniteltava yhtymän tasolla, erityisdiakonia.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Jätteiden lajittelun tehostaminen.	Jätteiden lajitteluun on eri keräysastiat kerhotilassa, toimistolla ja keittiössä, Nuorten leireillä, rippikoululeireillä kerätään pulloja ja tölkkejä kierrätykseen. Kirkkokahveille on pyydetty seurakuntalaisia tuomaan oma kuppi mukana. Vähentää jätettä.
	4.2. Noudatetaan kaikessa toiminnassa seurakunnan ympäristökasvatussuunnitelmaa.	Työntekijäkokouksessa on ryhmissä työstyetty, mitä ympäristön hyväksi on tehty ja mitä vielä voisimme tehdä ympäristösuunnitelman pohjalta.

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Piispantarkastus	Tukea seurakunnan omaa toimintaa, sen johtamista ja hallintoa.	Työyhteisön hyvinvointikysely, itsearviointi, nosti esille, mikä kaikki on hyvin ja mitä voi vielä parantaa. Samoin jumalanpalveluselämän kehittämistehtävän ”etkot ja jatkot” toteutus. Työntekijöiden, kirkkoherran ja luottamushenkilöiden keskustelut piispan ja tarkastajien kanssa toivat uusia näkökulmia.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Vuonna 2024 on noudatettu ohje- ja johtosäätöjen määräyksiä. Kirkkoherra ja lähiesihenkilöt ovat seuranneet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Samoin he ovat huolehtineet, että toimintamäärärahojen käyttö on vastannut ta:n mukaista menokehitystä ja että tulot työaloilla on kannettu ta:n mukaisesti. He ovat huolehtineet riittävistä sijaisjärjestelyistä lomien ja poissaolojen aikana sekä huolehtineet tietosuojamääräysten toteutumisesta. Luottamushenkilöt ovat toteuttaneet seuranta-arvioimalla seurakunnan toimintoja sekä johtamis- ja hallinnointitapoja mm. piispantarkastuksen yhteydessä.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut		
Tunnusluku	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Jumalanpalvelukset (kpl/hlöä)	67/13 400	114/19 380
Kirkolliset toimitukset (kpl/hlöä)	245/9800	369/14 760
Muut tilaisuudet (kpl/hlöä)	118/1751	333/16 650
Ryhmätoiminta (kpl/hlöä)	20/584	30/650
Retket ja leirit (kpl/hlöä)	8/184	7/210
Kohtaamiset (kpl/hlöä)	274/459	295/520
Diakoniatyön avustukset (krt/euroa)	723/30 846	513/23 933
Rippikoulun opetusryhmät ja rippikoululaiset (kpl/hlöä)	*)2+2/55	**)2+1/76

*) 2+2 = 2 omaa ja 2 yhtymän yhteistä opetusryhmää

**) 2+1 = 2 omaa ja 1 yhtymän yhteinen rippikoulun opetusryhmä

Tilaisuuksien osallistujamäärät on laskettu keskimääräisen osallistujamäärän mukaan. Katrinasta haetussa tiedossa ilmoitettu silloin osallistujia keskimäärin, joka luku on kerrottu kpl-määrällä.

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Käyttö-%
TUOMIOKIRKKOSRK ilman rahastoja				
Korvaukset	0	2 650	-2 650	0 %
Myyntituotot	0	30	-30	0 %
Maksutuotot	600	5 216	-4 616	869 %
Vuokratuotot	0	105	-105	0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 500	2 457	8 043	23 %
TOIMINTATUOTOT	11 100	10 458	642	94 %
Henkilöstökulut	-946 652	-916 931	-29 721	97 %
Palvelujen ostot	-70 445	-61 132	-9 313	87 %
Vuokrakulut	-11 750	-15 060	3 310	128 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 928	-26 137	-1 791	94 %
Annetut avustukset	-23 700	-14 653	-9 047	62 %
Muut toimintakulut	-26 205	-2 901	-23 304	11 %
TOIMINTAKULUT	-1 106 680	-1 036 815	-69 866	94 %
TOIMINTAKATE	-1 095 580	-1 026 357	-69 224	94 %
TUOMIOKIRKKOSRK rahastot				
Korvaukset	0	11 670	-11 670	0 %
Myyntituotot	6 000	23	5 977	0 %
Vuokratuotot	61 130	68 241	-7 111	112 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	55 911	43 738	12 173	78 %
Muut toimintatuotot	0	190	-190	0 %
TOIMINTATUOTOT	123 041	123 862	-821	101 %
Henkilöstökulut	-19 941	-17 304	-2 637	87 %
Palvelujen ostot	-34 700	-48 251	13 551	139 %
Vuokrakulut	-29 600	-41 290	11 690	139 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 300	-4 406	-1 894	70 %
Annetut avustukset	-32 500	-18 845	-13 655	58 %
Muut toimintakulut	0	-32 501	32 501	0 %
TOIMINTAKULUT	-123 041	-162 597	39 556	132 %
TOIMINTAKATE	0	-38 735	38 735	100 %
TUOMIOKIRKKOSRK				
Korvaukset	0	14 320	-14 320	0 %
Myyntituotot	6 000	53	5 947	1 %
Maksutuotot	600	5 216	-4 616	869 %
Vuokratuotot	61 130	68 346	-7 216	112 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	66 411	46 195	20 216	70 %
Muut toimintatuotot	0	190	-190	0 %
TOIMINTATUOTOT	134 141	134 320	-179	100 %
Henkilöstökulut	-966 593	-934 235	-32 358	97 %
Palvelujen ostot	-105 145	-109 383	4 238	104 %
Vuokrakulut	-41 350	-56 351	15 001	136 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 228	-30 542	-3 686	89 %
Annetut avustukset	-56 200	-33 498	-22 702	60 %
Muut toimintakulut	-26 205	-35 402	9 197	135 %
TOIMINTAKULUT	-1 229 721	-1 199 411	-30 310	98 %
TOIMINTAKATE	-1 095 580	-1 065 092	-30 488	97 %

ALAVAN SEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Alavan seurakunnan tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Seurakunnan elämän ytimessä ovat ilo ja kiitollisuus.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPISTEET	1. Seurakunta osaksi arkea. 2. Seurakuntalaiset mukaan suunnittelusta lähtien. 3. Perhelähtöinen työote kristillisten arvojen ja kristillisen uskon välittämisessä. 4. Verkostoituminen ja toiminnassa tavoittavuuden näkökulma.
HALLINTO	Alavan seurakuntaneuvosto piti vuoden 2024 aikana 10 kokousta, 5 kevät- ja 5 syyskaudella. Kirkkoherra Anu Kiviranta toimi seurakuntaneuvoston puheenjohtajana ja esittelijänä. Varapuheenjohtajana toimi Teemu Soini. Yhteisen kirkkoneuvoston Alavan jäseninä toimivat Liisa Tiilikainen ja Sakari Kainulainen. Seurakuntayhtymän johtokuntien jäsenet ja varajäsenet olivat Henna Rönkkö/ Liisa Tiilikainen (yhteisen seurakuntatyön johtokunta), Petri Hoffren/ Taina Tammekann (kiinteistö- ja hautaus-toimen johtokunta) sekä Elli Voutilainen/ Upi Heinonen (henkilöstöasiain johtokunta). Vuoden 2024 aikana seurakunnassa toimineet diakoniatyön-, lähetystyön ja varhaiskasvatuksen johtokunnat muutettiin kyseisten työalojen vastuuryhmiiksi. Lisäksi uudistettiin diakoniatyön ja lähetystyön johtosäännöt. Sekä vastuuryhmien että Alavan nuorten vaikuttajien säännöt hyväksyttiin seurakuntaneuvostossa. Piispantarkastus toteutettiin keväällä 2024. Tarkastukseen liittyvän kyselyn mukaan seurakunnan työhyvinvointi on oikein hyvällä tasolla. Tarkastuksen visitaatiopäivänä piispan delegaatio vieraili Minna Canthin koululla, Savilahdessa Novapoliksella sekä Savon ammattioppilaitoksessa, jossa yhteistyötyöneuvottelu pidettiin yhdessä seurakuntayhtymän nuoriso- ja oppilaitostyön kanssa.
YLEISKATSAUS	Alavan seurakuntaan kuului vuoden 2024 lopulla 13 418 jäsentä. Noin 40 % jäsenistä on alle 28-vuotiaita. Kasteiden määrä (105) oli suurempi kuin kuolleiden määrä (93). Rippikouluun osallistui 94 % ikäluokasta. Kirkosta eronneiden ja siihen liittyneiden ikäjakauma noudatteli muiden Kuopion seurakuntien jakaumaa. Kirkosta eronneita oli eniten nuorten aikuisten ikäryhmässä (18–29).

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1.1. Miten rakentaa seurakunta osaksi arkea?	1.1. Työalojen toiminnan runkona on säännöllinen ja laadukas kokoava toiminta. Kutsumme ihmisiä kirkolle osaksi seurakuntayhteisöä. Toiminnan lähtökohtana on vieraanvaraisuus ja avoimuus.	Tilastojen mukaan kokoavan toiminnan kävijämäärät ovat edellisvuoden tasolla. Tilaisuuksien laadullinen arviointi on toteutunut työyhteisön ja vapaaehtoisten purkupalavereina tilaisuuksien jälkeen. Palautteen kerääminen osallistujilta on tulevaisuuden haaste, joskin varhaiskasvatuksessa ja osin rippikoulutyössä tässä on onnistuttu. Jumalanpalveluksissa jatkuu trendi, jossa ns. erityismessut nostavat messujen kävijämäärää. Näitä ovat esimerkiksi konfirmaatiot, perhekirkot tai vierailevat kuorojen esiintymiset. Joulun tilaisuuksien kävijämäärät nousivat hieman. Saavutettavat Kauneimmat joululaulut keräsi kirkon täyteen väkeä. Messujen suoratoisto lisää osallistujien määrää, joskin todellista katsojamäärää on vaikea arvioida. Alavan alueella olevissa palvelutaloissa messun suoratoistoa katsotaan yhteisenä sunnuntaipäivän ohjelmana.
	1.2. Tehdään seurakuntaa ja kristillistä uskoa näkyväksi esimerkiksi osallistumalla eri sidosryhmien kanssa toteutettaviin tapahtumiin sekä viestimällä seurakunnasta ja uskosta aktiivisesti ulospäin.	Työaloilla on tehty merkittävää verkostoitumistyötä, jota on tarkemmin kuvattu työalojen omissa toimintakertomuksissa. Erityisesti Savilahden alueella on tutustuttu uusiin toimijoihin. Viestinnässä kehitettiin erityisesti Alavan lippaan heijastettavaa materiaalia, ks. 4.3.
2. Miten seurakuntalaiset ovat mukana suunnittelemassa toimintaa? Miten kuulemme heidän palautettaan?	2.1. Diakoniatyössä kehitetään palautelomake, jolla kerätään palautetta säännöllisesti. Lomaketta voidaan kehittää edelleen siten, että sitä voidaan käyttää myös muilla työaloilla.	Ei toteutunut.

	2.2. Palautetta pyydetään aktiivisesti ja säännöllisesti tilaisuuksien jälkeen suoraan seurakuntalaisilta. Palaute otetaan huomioon tulevan toiminnan suunnittelussa.	Palautteen pyytäminen on toteutunut luontevana osana kokoavaa toimintaa. Palautteen perusteella on suunniteltu esim. kuorojen ohjelmistoja, leiriohjelmaa ja perhekerhojen alkamisaikoja. Varhaiskasvatuksessa palautteen kerääminen on systemaattista.
3. Miten välitämme kristillisiä arvoja sekä uskoa niin, että perheet kokevat ne omakseen?	3.1. Liitymme seurakunnan elämässä perheen ja lapsen luontaisiin siirtymävaiheisiin ja taitekohtiin, kuten kasteeseen, syntymäpäivään ja koulun aloittamiseen.	4-vuotissynttärit, 10-synttärit ja koulunsa aloittavien siunaus toteutuivat suunnitellusti. Kasteiden määrä on säilynyt edellisvuoden tasolla. Kuukausittain 1-3 Alavan alueella asuvaa kirkkoon kuuluvaa vanhempaa ei tuo lastaan kasteelle.
	3.2. Käytetään toiminnassa keskustelukulttuuria vahvistavia menetelmiä, esimerkiksi erätauko.	Ko. tavoite nousi nuorisotyöstä, jossa on käytetty keskustelupainotteisia esirukousohjeita.
4. Miten olemme yhteydessä heidän kanssaan, jotka eivät saavu seurakunnan tilaisuuksiin?	4.1. Seurakunnan toiminnasta jaetaan säännöllisesti ja suunnitelmallisesti sisältöä someen.	Sosiaalisessa mediassa tehtävä viestintä on tullut osaksi työntekijöiden suunnitelmallista arkityötä. Some-työryhmä on kokoontunut kerran kuussa. Viestinnällisesti merkittävä oli myös vuonna 2024 julkaistu Alavan kirkon kuvailu, joka toteutettiin yhteistyössä Humakin opiskelijoiden kanssa. Ääninauhalla Alavan kirkkoa, sen sisätiloja ja sinne saapumista kuvaillaan sanallisesti. Kuvailu on suunnattu näkövammaisille kirkkotilan hahmottamisen tueksi ja on yksi osa saavutettavuutta.
	4.2. Uudistamme verkkosivujen sisältöä ja päivitämme verkkosivuja säännöllisesti.	Siirtyi toteutettavaksi vuodelle 2025 Lukkari-uudistuksen ja Suomen ev.lut.kirkon visuaalisen ilmeen uudistamisen vuoksi.
	4.3. Jatkamme ja kehitämme Alavan lippaan heijastettavaa materiaalia.	Alavan lippahartaudet toteutettiin kirkkovuoden suurina juhlapyhinä (adventti, joulukuun, pyhäinpäivä, pääsiäinen) ja yhteiskunnallisina juhlapäivinä (itsenäisyyspäivä). Näitä hartauksia kertyi vuoden mittaan 14 kpl. Lisäksi marraskuussa toteutettiin arki-iltaisina 6 kerran lippahartaussarja, jossa lyhyet raamatuntekstit ja mietelauseet vaihtelivat.

	4.4. Kukin työala ylläpitää ja kehittää omaan työhönsä liittyvien verkostoja. Savilahden alueen toimijoiden kanssa verkostoidutaan aktiivisesti.	Savilahdessa on tutustuttu Novapoliksen, Kuopion Yrittäjien, Savon yrittäjien sekä Kauppakamarin edustajien kanssa. Konkreettisenä tuloksena tästä syntyi Illallinen kahdelle -ryhmä, jota tarjotaan Kuopion yrittäjien jäsenille.
5. YMPÄRISTÖ-OHJELMAN TOITEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	5.1. Työaloilla ympäristöohjelma huomioidaan esimerkiksi materiaalihankinnoissa, kasvisruokapainotteisuudessa sekä retkissä ja leireissä.	Tavoite toteutui kohtuullisesti ja on kuvattu tarkemmin työalojen toimintakerroksissa.
	5.2. Järjestämme luomakuntasunnuntain messun.	Luomakunnan sunnuntain messu järjestettiin elokuussa 2024.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Alavan seurakunnassa noudatettiin seurakuntaneuvoston hyväksymää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjetta.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut		
Tunnusluku	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Jumalanpalvelukset (kpl/hlöä)	123 / 16 343	139 / 16 509
Kirkolliset toimitukset (kpl/hlöä)	260 / 5401	236 / 5320
Muut tilaisuudet (kpl/hlöä)	431 / 15 388	432 / 19 856
Ryhmätoiminta (kpl/hlöä)	120 / 1878	96 / 1482
Retket ja leirit (kpl/hlöä)	18 / 454	14 / 343
Kohtaamiset (kpl/hlöä)	807 / 5108	732 / 3324
Diakoniatyön avustukset (krt/euroa)	218 / 12 036,40€	211 / 16 482,65€
Rippikoulun opetusryhmät ja rippikoululaiset (kpl/hlöä)	6 / 122 lisäksi kolme yksityisrippikoulua	7 / 152 lisäksi neljä yksityisrippikoulua

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Käyttö-%
ALAVAN SRK ilman rahastoja				
Korvaukset	2 000	1 683	317	84 %
Maksutuotot	880	2 979	-2 099	339 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 547	19 433	-14 886	427 %
TOIMINTATUOTOT	7 427	24 095	-16 668	324 %
Henkilöstökulut	-974 716	-936 330	-38 386	96 %
Palvelujen ostot	-94 200	-86 640	-7 560	92 %
Vuokrakulut	-18 550	-17 130	-1 420	92 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 610	-28 884	-2 726	91 %
Annetut avustukset	-27 147	-27 016	-131	100 %
Muut toimintakulut	-51 891	-1 960	-49 931	4 %
TOIMINTAKULUT	-1 198 114	-1 097 960	-100 155	92 %
TOIMINTAKATE	-1 190 687	-1 073 864	-116 823	90 %
ALAVAN SRK rahastot				
Korvaukset	0	1 679	-1 679	0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	45 960	0	45 960	0 %
TOIMINTATUOTOT	45 960	1 679	44 281	4 %
Henkilöstökulut	-43 906	-38 685	-5 221	88 %
Palvelujen ostot	-2 054	-319	-1 735	16 %
Vuokrakulut	0	-123	123	0 %
Muut toimintakulut	0	-28 341	28 341	0 %
TOIMINTAKULUT	-45 960	-67 469	21 509	147 %
TOIMINTAKATE	0	-65 789	65 789	100 %
ALAVAN SRK				
Korvaukset	2 000	3 363	-1 363	168 %
Maksutuotot	880	2 979	-2 099	339 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	50 507	19 433	31 074	38 %
TOIMINTATUOTOT	53 387	25 775	27 612	48 %
Henkilöstökulut	-1 018 622	-975 015	-43 607	96 %
Palvelujen ostot	-96 254	-86 960	-9 294	90 %
Vuokrakulut	-18 550	-17 253	-1 297	93 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 610	-28 884	-2 726	91 %
Annetut avustukset	-27 147	-27 016	-131	100 %
Muut toimintakulut	-51 891	-30 301	-21 590	58 %
TOIMINTAKULUT	-1 244 074	-1 165 428	-78 646	94 %
TOIMINTAKATE	-1 190 687	-1 139 654	-51 033	96 %

KALLAVEDEN SEURAKUNTA

TOIMINTA-AJATUS	Kallaveden seurakunta rohkaisee elämään ja kuolemaan Jumalan luottaen
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Perustyön hyvä toteuttaminen evankeliumin julistamisessa, sakramenttien hoitamisessa, lähetystyössä ja diakoniatyössä
HALLINTO	Seurakuntaneuvosto johtaa yhdessä kirkkoherran kanssa seurakuntatyötä. Seurakuntaneuvosto kokoontui vuoden 2024 aikana 12 kertaa käsitellen 108 asiakohtaa.
YLEISKATSAUS	Kallaveden seurakunnassa toteutettiin vuoden 2024 aikana toiminta-ajatuksen mukaisesti kirkon perustehtävää rohkaimalla seurakuntalaisia ilosanoman julistamistyöllä, sakramenttien hoitamisella, kasvatustyöllä, vähäosaisten huomioimisella, lähetystyöllä ja sielunhoitotyöllä. Seurakunnan toimintaa on toteutettu neljällä toiminnallisella alueella. Karttulan ja Maaningan seurakunta alueilla on omat työntekijätiimit ja seurakuntalaisista kootut vastuuryhmät, jotka yhdessä suunnittelevat, kehittävät ja toteuttavat seurakunnan toimintaa VASTUUTalueillaan. Kaupunkialueella ja haja-asutusalueella ovat omat vastuuryhmät ja aluevastuuseen nimetyt papit, jotka yhdessä työyhteisön, luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten kanssa toteuttavat seurakunnan toimintaa alueillaan. Seurakuntatyön yleisjohtamisesta vastasi kirkkoherra ja työnsä johto jaettiin lähiesimiesjärjestelmässä diakonia, papisto, nuorisotyö, musiikki ja varhaiskasvatus ja pyhäkoulutyö kokonaisuuksiin. Lähiesimiehet johtivat työtiimejä, joiden jäsenillä oli omat työalavastuunsa ja määritellyt työtehtävänsä. Seurakuntalaisten jäsenmäärä oli vuoden 2024 lopussa 25 715 läsnäolevaa seurakuntalaista. Poissaolevia seurakuntalaisia seurakunnan väestökirjanpidossa oli 2024 vuoden lopussa 338 jäsentä. Vähennystä edellisen vuoden loppuun verrattuna oli 173 jäsentä. Edellisen kahden vuoden vastaavat luvut olivat – 230 jäsentä 2023 lopussa ja +230 jäsentä 2022 lopussa verrattuna edelliseen vuoden loppuun. Kirkosta erosi vuoden 2024 aikana 475 Kallaveden seurakuntalaista ja kirkkoon liittyi 192 henkilöä Kallaveden seurakuntalaiseksi. Kasteen kautta uusia seurakuntalaisia seurakuntaan tuli kertomusvuoden aikana 251 seurakuntalaista. Kuolleiden seurakuntalaisten määrä oli viime vuonna 205 seurakuntalaista. Seurakuntaan muutti 1749 jäsentä ja seurakunnasta muutti pois 1692 jäsentä toimintakertomusvuoden aikana, joten muuttovirtaus oli Kallaveden seurakunnan jäsenistössä positiivinen 57 jäsentä 2024 vuoden aikana.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1.Perustyö	1.1. Kallaveden seurakunnan jumalanpalvelukset, kirkolliset toimitukset, kristillinen varhaiskasvatus, varhaisnuoriso, nuoriso- ja rippikoulutyössä, diakoniatyö ja lähetystyö määrittellään seurakunnan perustyöksi ja toteutetaan hyvin.	Jumalanpalvelukset ovat toteutuneet kolmessa kirkossa ja kahdessa kappelissa suunnitelmien mukaisesti. Kirkollisiin toimituksiin on panostettu riittäväällä henkilökunnalla ja työajalla. Jokaiseen seurakuntalaisen kohtaamiseen kirkollisissa toimituksissa on yksilöllisesti panostettu. Kristillinen varhaiskasvatus on toteutunut varhaiskasvatuksen ohjaajien johtamina lastenohjaajien, nuorisotyönohjaajien, kanttorien ja pappien toimesta perhekerhoissa, päiväkerhossa, päiväkotiyhteistyössä ja varhaisnuorten kerhoissa. Nuorisotyötä on toteutettu Kallaveden kirkolla, Petosen seurakuntatalolla, Karttulan seurakuntakodilla ja Maaningan urheilutalolla yhteistyössä Kuopion kaupungin nuorisotyön kanssa. Diakoniatyön toiminnan kautta on kohdattu seurakuntalaisia tapahtumissa ja vastaanottotilanteissa. Lähetystyötä on toteutettu lähetyspiirien tuella ja nimikkolähettiläiden toimesta.
2. Rippikoulujen hyvä toteuttaminen Kuopion hiipakunnan suurimman rippikouluikäluokan seurakunnassa	2.1. Rippikouluryhmien toteutuminen	Vuonna 2024 Kallaveden seurakunnassa pidettiin 16 rippileiriä ja konfirmoitiin 446 nuorta. Suunnitelluista leireistä toteuttamatta jäi hiihtolomarippikoulu ja Partaharju7 -ryhmä. Leirimuotoisten rippikoulujen lisäksi toteutettiin päivärippikoulu sekä muualla rippikoulua käyvien ryhmä.
3.3. Kasvatuksen polun vahvistaminen kohti elinikäistä kasvua kristittyinä	3.1. Varhaiskasvatuksesta aikuisuuteen kantavan kasvatuksen polun rakentaminen kaikkien työalojen yhteistyönä	Eri ikäisten kanssa toteutettu kasvatustyö on kertomusvuoden aikana toteutunut seurakunnan työalojen ketjussa tapahtuvalla kasvatuksen polulla hyvin. Nuorten aikuisten kokoavaa toimintaa on ollut vähän.
	3.2.. Hiltulanlahden alueelle uuden toimipisteen perustaminen tukemaan alueen varhaiskasvatus-	Vanulan nuorisoseuran talolla on kokoonnutunut perhekerho. Matkuksen Mielitilassa on kokoonnutunut perhekerho.

4. YMPÄRIS- TÖOHJELMAN TOTEUTTA- MINEN YKSI- KÖSSÄ	4.1. Toteutetaan Kallaveden seurakunnassa seurakuntayhtymän ympäristödiplomin edellyttämät toimenpiteet.	Paperisista tapahtumamainoksista on luovuttu. Jätteiden lajittelusta on huolehdittu.
---	--	---

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Matka USAn luterilaisiin seurakuntiin	Seurakuntien ystävyssuhteiden juurruttaminen, nuorten lauluryhmän ja työntekijöiden opintomatka.	Matka onnistui erinomaisesti. Matkalaiset ja paikalliset seurakuntalaiset saivat kokea seurakuntayhteyttä Minneapoliksen Minnesota. Christ Church ja Fontanelle Iowa Emmanuel Lutheran seurakuntien kanssa.
Sanan saattajat lähetysseuran medialähetyspäivät	Lähetystyön esille tuominen vuoden 2024 Sanansaattajien päätapahtuman kautta	Medialähetyspäivät onnistuivat erinomaisesti. Noin 1000 vierasta kolmena tapahtumapäivänä koki tasokkaan ohjelman kautta laajan katsauksen eri lähetyskentiltä saapuneiden vieraiden ja kokonaistapahtuman kautta. Taltiointitapahtumasta ovat yhä katsottavissa.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut Kallavesi		
Tunnusluku	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Jumalanpalvelukset (kpl/hlöä)	177/13249	142/9389
Kirkolliset toimitukset (kpl/hlöä)	395/9952	355/8213
Muut tilaisuudet (kpl/hlöä)	931/34402	658/33996
Ryhmätoiminta (kpl/hlöä)	138/2718	131/2032
Retket ja leirit (kpl/hlöä)	32/872	30/855
Kohtaamiset (kpl/hlöä)	2463/8701	2078/6522
Diakonia-työn avustukset (krt/euroa)	2108/53279	2232/64672
Rippikoulun opetusryhmät ja rippikoulu- laiset (kpl/hlöä)	16/476	17/446

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Käyttö-%
KALLAVEDEN SRK ilman rahastoja				
Korvaukset	0	28 638	-28 638	0 %
Myyntituotot	0	1	-1	0 %
Maksutuotot	3 650	8 197	-4 547	225 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 861	2 479	1 382	64 %
TOIMINTATUOTOT	7 511	39 314	-31 803	523 %
Henkilöstökulut	-1 977 381	-1 982 632	5 250	100 %
Palvelujen ostot	-162 453	-277 623	115 170	171 %
Vuokrakulut	-37 190	-42 195	5 005	113 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62 397	-66 541	4 144	107 %
Annetut avustukset	-53 761	-33 969	-19 792	63 %
Muut toimintakulut	-77 675	-1 915	-75 760	2 %
TOIMINTAKULUT	-2 370 857	-2 404 875	34 018	101 %
TOIMINTAKATE	-2 363 346	-2 365 561	2 215	100 %
KALLAVEDEN SRK rahastot				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	0	14 046	-14 046	0 %
TOIMINTATUOTOT	0	14 046	-14 046	0 %
Palvelujen ostot	0	-14 046	14 046	0 %
TOIMINTAKULUT	0	-14 046	14 046	0 %
TOIMINTAKATE	0	0	0	0 %
KALLAVEDEN SRK				
Korvaukset	0	28 638	-28 638	0 %
Myyntituotot	0	1	-1	0 %
Maksutuotot	3 650	8 197	-4 547	225 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 861	16 525	-12 664	428 %
TOIMINTATUOTOT	7 511	53 360	-45 849	710 %
Henkilöstökulut	-1 977 381	-1 982 632	5 250	100 %
Palvelujen ostot	-162 453	-291 669	129 216	180 %
Vuokrakulut	-37 190	-42 195	5 005	113 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62 397	-66 541	4 144	107 %
Annetut avustukset	-53 761	-33 969	-19 792	63 %
Muut toimintakulut	-77 675	-1 915	-75 760	2 %
TOIMINTAKULUT	-2 370 857	-2 418 921	48 064	102 %
TOIMINTAKATE	-2 363 346	-2 365 561	2 215	100 %

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.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPISTEET	1. Yhdessä yhteinen seurakunta 2. Monimuotoinen hengellisyys 3. Luomakunnan pyhyys
HALLINTO	Männistön seurakuntaneuvosto kokoontui yhdeksän kertaa ja kokousten puheenjohtajana toimi seurakuntaneuvoston päätöksellä varapuheenjohtaja Tarja Välimäki. Vuoden alusta käyttöön tulivat uuden kirkkolain mukaiset hallintosääntö ja diakonia- ja lähetystyön johtosäännöt. Vanhat nuorisotyönohjaajan viran, diakonian viranhaltijan ja kanttorin virkojen johtosäännöt lakkautettiin. Asta Heimon ja Helmi Räsäsen testamentti-rahastoille laadittiin puuttuneet rahastosäännöt yhteisen kirkkoneuvoston hyväksyttäväksi. Seurakunnan pääjumalanpalveluksille kokeiltiin klo 11 alkamisaikaa ensin puolen vuoden kokeilujakson ajan, jonka jälkeen seurakuntalaiskyselyn tulosten perusteella alkamisaikaan siirryttiin pysyvästi.
YLEISKATSAUS	Seurakunnan perustoiminta toteutui kertomusvuonna eri työalojen toimintasuunnitelmien mukaisesti. Viikoittain järjestettiin mm. pikkulapsiperheille 3 eri avointa kerhoa, koululaisille 3 iltapäivänä avointa toimintaa koulun jälkeen ja 5 eri kerhoryhmää, nuorille avoin oleiluilta, aikuisille saarnahautomo ja ystäväkerho sekä kaikenikäisille arkinen ateria. Viikoittain harjoittelivat lapsikuoro, kirkkokuoro ja nuorten musaryhmä. Joka toinen viikko/kuukausittain järjestettiin mm. kaiken ikäisille avoin ilta kirkolla sekä aikuisille Raamattupiiri, miesten piiri, rukousryhmä ja projektikuoro. Alueen palvelutalojen osastoilla vierailtiin pitämässä hartauksia kuukausittain ja asukastilassa viikoittain. Jumalanpalveluksia pidettiin yhteensä 107. Papit toimittivat yhteensä 211 kirkollista toimitusta, joista 136 hautaan siunaamisia. Kanttorit soittivat jumalanpalvelusten ja konserttien lisäksi yhteensä 111 kirkollista toimitusta. Diakoneilla erilaisia yksilökohtaamisia tilastoitui 810 kpl.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Seurakuntalaisten toimijuuden ja omistajuuden vahvistaminen	1.1. Kutsumme aktiivisesti seurakuntalaisia vastuunkantajiksi ja erilaisiin vapaaehtoistehtäviin seurakunnassa, sekä jatkuvasti kehittämään	Vapaaehtoiseksi ilmoittautumista helpottamaan avattiin verkkolomake, josta myös tiedotettiin. Seurakuntalaisilta kysyttiin palautetta ja toiveita toiminnan

	kaikkea seurakunnan toimintaa enemmän omakseen	suhteen seurakuntalaiskyselylä.
	1.2. Arvostamme ja kiitämme vastuunkantajia, sekä huolehdimme heidän hyvinvoinnistaan ja turvallisuudestaan	Vapaaehtoisille järjestettiin kiitosjuhlat keväällä ja joulun alla. Vapaaehtoistoimijoilla oli omat kokoontumisensa vastuutyöntekijöiden johdolla.
2. Mahdollisuus omaehtoiseen hiljentyminen	2.1.Varmistamme kirkon aukiolon arkisin klo 9-15 ja laajennamme kirkon aukioloa myös iltoihin ja viikonloppuihin	Aukiolo 9-15 saatiin pääsääntöisesti toteutettua kiinteistön henkilökunnan toimesta, ainoastaan kesäaikana tässä oli joitakin ongelmia. Iltaisin ja viikonloppuisin aukiolo tilaisuuksien ulkopuolella ei toteutunut.
	2.2.Teemme kynttilän sytyttämisestä ja itseohjautuvasta hiljentymisestä esim. rukousalttareiden äärellä mahdollista kirkon auki ollessa	Ei toteutunut. Lähetyskynttelikö on kiinteästi kirkkosalissa, mutta opasteet ja rukousalttarit jne. puuttuvat.
3. Hyvinvoinnin lisääminen seurakunnassa	3.1. Kiinnitämme huomiota työhyvinvointiin ja hyvään työpaikkakäytökseen	Työntekijät vastasivat osana piispantarkastuksen prosessia laajaan työhyvinvointikyselyyn. Kyselyä ja sen tuloksia käsiteltiin useaan otteeseen työyhteisökonsultin johdolla. Teemoihin palattiin myös työntekijäkouksissa syyskaudella. Työyhteisölle laadittiin pelisäännöt ja puuttumisen polku.
	3.2. Luomme kaikille avointa ja turvallisempaa tilaa kaikkien seurakunnan toimintaan	Työntekijäkouksessa käytiin läpi ja muistutettiin mieleen seurakunnalle laaditut turvallisemman tilan periaatteet, jotka sopivat käytettäväksi kaikkien toimintaan ja joita päivittää/muokata eri työmuotojen tarpeisiin. Aiheesta keskusteltiin työntekijöiden kesken ja sitä pidettiin esillä kohtaamisissa vapaaehtoisten kanssa.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Lisäämme luonnon monimuotoisuutta kirkon piha-alueissa mm. istutusten, hyönteishotellien ja perhosbaarien myötä jatkona ”pörräisniitty”-projektille. Kaikki työalat ovat osaltaan mukana suunnittelussa ja toteutuksessa.	Ei toteutunut. Pörräisniittyä pidettiin yllä.

	4.2. Lisäämme vastuullisia valintoja ja kasvisruoan osuutta kaikissa seurakunnan tarjoiluissa.	Arkisella aterialla vietettiin syksyllä lihaton lokakuu, jonka aikana tarjolla oli vain kasvisruokaa. Pysyvästi siirryttiin käytäntöön, jossa joka kolmas aterialla on kasvisruokaa ja myös kalan osuutta aterioilla lisättiin. Liha- leikkeleistä luovuttiin tarjoilussa kokonaan ja reilun kaupan kahviin siirryttiin täysin.
--	--	---

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Piispan tarkastus	Keräämme seurakuntalaisilta laajasti palautetta seurakunnan toiminnasta. Työntekijät ja luottamushenkilöt arvioivat ja kehittävät yhdessä seurakuntaa.	Seurakuntalaisille toteutettiin laajasti tiedotettu yleiskysely, sekä erillinen kysely jumalanpalveluksen alkamisaikaan liittyen ja työntekijöiden ja luottamushenkilöiden toimesta tehtiin seurakunnan itsearviointi. Tuloksia ja johtopäätöksiä käytiin läpi työyhteisöäkonsultin ja piispan johdolla.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäinen valvonta toteutui suunnitelman mukaisesti. Toimenpiteitä riskien hallintaan noudatettiin ja riskit eivät toteutuneet.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut		
Tunnusluku	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Jumalanpalvelukset (kpl/hlöä)	105/6414	108/7551
Kirkolliset toimitukset (kpl/hlöä)	224/5052	208/4159
Muut tilaisuudet (kpl/hlöä)	418/14799	431/15715
Ryhmätoiminta (kpl/hlöä)	63/545	71/723
Retket ja leirit (kpl/hlöä)	7/205	7/228
Kohtaamiset (kpl/hlöä)	1487/6262	1783/5675
Diakoniatyön avustukset (krt/euroa)	240/16362	440/20750
Rippikoulun opetusryhmät ja rippikoululaiset (kpl/hlöä)	3/71	3/71

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Käyttö-%
MÄNNISTÖN SRK ilman rahastoja				
Myyntituotot	0	25	-25	0 %
Maksutuotot	9 700	5 125	4 575	53 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 200	543	6 657	8 %
TOIMINTATUOTOT	16 900	5 693	11 207	34 %
Henkilöstökulut	-704 446	-699 096	-5 350	99 %
Palvelujen ostot	-53 480	-53 516	36	100 %
Vuokrakulut	-9 690	-9 187	-503	95 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 075	-22 324	-1 751	93 %
Annetut avustukset	-24 000	-14 200	-9 800	59 %
Muut toimintakulut	-1 730	-1 446	-284	84 %
TOIMINTAKULUT	-817 421	-799 770	-17 652	98 %
TOIMINTAKATE	-800 521	-794 077	-6 445	99 %
MÄNNISTÖN SRK rahastot				
Maksutuotot	0	127	-127	0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	73 132	58 099	15 033	79 %
TOIMINTATUOTOT	73 132	58 226	14 906	80 %
Henkilöstökulut	-70 132	-67 996	-2 135	97 %
Palvelujen ostot	0	-684	684	0 %
Vuokrakulut	0	-148	148	0 %
Annetut avustukset	-3 000	0	-3 000	0 %
TOIMINTAKULUT	-73 132	-68 828	-4 303	94 %
TOIMINTAKATE	0	-10 602	10 603	100 %
MÄNNISTÖN SRK				
Myyntituotot	0	25	-25	0 %
Maksutuotot	9 700	5 252	4 448	54 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	80 332	58 642	21 690	73 %
TOIMINTATUOTOT	90 032	63 919	26 113	71 %
Henkilöstökulut	-774 578	-767 092	-7 486	99 %
Palvelujen ostot	-53 480	-54 200	720	101 %
Vuokrakulut	-9 690	-9 335	-355	96 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 075	-22 324	-1 751	93 %
Annetut avustukset	-27 000	-14 200	-12 800	53 %
Muut toimintakulut	-1 730	-1 446	-284	84 %
TOIMINTAKULUT	-890 553	-868 598	-21 955	98 %
TOIMINTAKATE	-800 521	-804 679	4 158	101 %

PUIJON SEURAKUNTA

PUIJON SEURAKUNNAN TOIMINTAJATUS	Puijon seurakunta on kaikkia kutsuva ja toiminnaltaan monipuolinen toivon yhteisö. Toimimme rohkeasti, turvallisesti ja yhteyksiä rakentaen.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Kutsuva Puijon seurakunta 2023-2026 strategian mukaisesti: Toivo läpäisee teemana puheen, julistuksen ja toiminnan
HALLINTO	Puijon seurakuntaneuvosto kokoontui yksitoista kertaa. Vuoden alusta käyttöön tulivat uuden kirkkolain mukaiset hallintosääntö ja diakonia- ja lähetystyön johtosäännöt. Vanhat nuorisotyönohjaajan viran, diakonian viranhaltijan ja kanttorin virkojen johtosäännöt lakkautettiin. Keväällä kokoonnuttiin Rytkyllä seminaariin, jonka aiheena oli luottamushenkilöiden ja työntekijöiden välisen yhteistyön kehittäminen. Syksyllä päätettiin antaa nuorten vaikuttajaryhmän jäsenille läsnä- ja puheoikeus seurakuntaneuvoston kokouksissa. Puijon seurakunnan osallistuminen pride-liputukseen ja Puijon nuorisotalon kaavahankeen eteneminen herättivät seurakuntaneuvostossa vilkasta keskustelua.
YLEISKATSAUS	Puijon seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden lopussa 10 492 (vuonna 2023 se oli 10 580) eli 88 jäsentä vähemmän kuin edellisellä vuonna. Vuoden 2024 aikana Puijon seurakunnan jäsenyyden jätti 196 henkilöä (vuonna 2023 203 henkilöä). Seurakuntaan muutti vuoden 2024 aikana 1567 henkilöä ja seurakunnasta muutti pois 1518 henkilöä. Muuttovoiton myötä Puijon seurakunta sai 49 uutta jäsentä. Vuonna 2023 muuttovoitto toi 316 uutta jäsentä. Kastettujen määrä (80) kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna (71) ja kuolleiden määrä (98) puolestaan laski merkittävästi vuoden takaisesta (135). Rippikoulun kävi vuonna 2024 114 nuorta (94 % ikäluokasta) Jumalanpalveluksiin osallistui paikan päällä keskimäärin 85 henkilöä (vuonna 2023 73 henkilöä). Striimattaviin pääjumalanpalveluksiin osallistui tallennekatselut huomioiden noin 100 henkilöä.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Jumalanpalvelukset ovat kutsumia ja saavutettavia	1.1. Valmistelemme ja toteutamme jumalanpalvelukset työntekijöiden ja eri-ikäisten seurakuntalaisten yhteistyönä. Järjestämme jokaisen jumalanpalvelusten jälkeen tarjoilua, joka kutsuu jäämään kirkolle. Jumalanpalvelukset striimataan joka sunnuntai	Toteutimme jumalanpalveluksia erilaisilla teemoilla ja eri ryhmien kanssa. Jumalanpalvelus-elämään vakiintui säännöllisesti pidettävät kantaatimessut sekä Puijon messu soi! -musiikillisten jumalanpalveluksien sarja. Kaikki vuoden 2024 pääjumalanpalvelukset striimattiin ja lähes kaikkien jumalanpalvelusten jälkeen oli tarjoilua. Vapaaehtoisten panokseen nojaava Kutsu yhteyteen -messuja vietettiin kerran kuukaudessa. Metsäkirkkoja järjestettiin Puijonnonkan ja Halmejoen laavuilla, sekä Konttilassa.
	1.2. Perjantai-illan ehtoollishetket toimitetaan kuukausittain englanniksi yhteistyössä seurakuntayhtymän oppilaitostyön kanssa	Keväällä kokeiltiin englanninkielisitä Evening Prayer -ehtoollishetkeä kerran kuussa laihoin tuloksin. Syksyllä pälattiin edellisen sijaan kerran kuukaudessa pidettäviin perjantai-illan ehtoollishetkiin.
2. Piispantarkastusprosessin onnistunut läpivienti yhdessä työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja seurakuntalaisten kanssa	2.1. Tehdään piispantarkastus tutuksi seurakuntalaisille panostamalla hyvään viestintään. Toteutetaan seurakuntalaiskysely verkossa yhteistyössä seurakuntayhtymän viestintäyksikön kanssa	Kevään piispantarkastuksesta viestittiin verkkosivujen, Kirkko ja Koti-lehden ja eri tilaisuuksien yhteydessä. Piispantarkastukseen liittyvä Kysy piispalta -verkkokysely toteutettiin ja kysymyksiä kertyi yhteensä 108 kappaletta.
	2.2. Piispantarkastuksen kärkitaivotteeksi seurakunnan ja koulujen yhteistyön elvyttäminen.	Piispantarkastuksen ohjelmaan kuului vierailu Rajalan koululla jossa neuvoteltiin koulun ja Puijon seurakunnan välisestä yhteistyöstä ja sen kehittämisestä.

3. Pidämme huolta työntekijöiden ja vapaaehtoisten työssäjaksamisesta	3.1. Piispantarkastuksen yhteydessä toteutettavan henkilöstöä ja luottamushenkilöitä koskevan työnhyvinvointikyselyn tulosten hyödyntäminen työhyvinvoinnin kehittämisessä	Työhyvinvointikyselyt käytiin työhyvinvointikonsultti Seija Strömbergin kanssa läpi sekä työntekijöiden että luottamushenkilöiden kanssa. Rytkyllä järjestettiin iltaseminaari aiheesta: Miten kehittää luottamushenkilöiden ja työntekijöiden välistä yhteistyötä?
	3.2. Sopeutamme toimintaamme muuttuvien henkilöstöresurssien mukaan	Yhteisen lapsityön resurssin (lastenohjaaja Maria Ikonen) siirryttyä heinäkuussa Alavalle syksyn toimintaa sopeutettiin lopettamalla lastenkerhot.
4. YMPÄRISTÖ-OHJELMAN TOEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Kehitetään jätehuoltoa ja ympäristötyön verkostoyhteistyötä, seurataan ja vähennetään sähkön, lämmön ja vedenkulutusta.	Jätehuollon käytännöissä ei muutoksia edelliseen vuoteen. Lajitteluastiat (se-ka/energiajäte, bio, muovi, kartonki, paperi, metalli, lasi) käytössä henkilökunnan kahvihuoneessa ja kaikissa keittiötiloissa. Sähkön, lämmön ja vedenkulutusta seurattiin kuukausittain kirjaamalla mittarilukemat exec-taulukkaan. Vesimittarin lukema ilmoitetaan vesilaitokselle vuosittain.
	4.2. Siirrytään seurakunnan tarjoiluissa 50-prosenttisesti kasvisruokatarjoiluihin, pääsiäispaaston aikana seurakunta liittyy Suomen evankelis-luterilaisen kirkon ekopaastoon.	Kiinteistötoimelle tuotu esille Puijon seurakunnan tavoite siirtyä 50-prosenttisesti kasvisruokatarjoiluihin. Kasvisruokatarjoilua lisättiin vuoden 2024 aikana, mutta 50 prosentin tavoitteeseen ei päästy johtuen osin kasvisruokareseptiikan puutteesta ja osin vakituisen emännän rekrytointihaasteista. Paastonajan jumalanpalveluksissa ja muissa tilaisuuksissa pidettiin esillä kestäväää elämäntapaa, ja järjestettiin ensimmäistä kertaa Earth Hour -messu.

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Piispantarkastus huhtikuussa 2024 piispa Jari Jolkkosen johdolla.	Seurakunnan ja työyhteisön hyvinvoinnin arviointi, toimintaympäristön muutosten ja tulevaisuuden näkymien hahmottaminen, verkostoituminen alueen toimijoiden kanssa, olemassa olevien yhteistyökumppanuuksien (erityisesti koulut) vahvistaminen.	Toteutui suunnitellusti.
Osallistuminen Kirkon juhlat -tapahtumaan 17.-19.5.2024	Kirkon juhlien teemana on <i>"Toivon voimalla"</i> . Tapahtuma vahvistaa toivoa tulevaisuuteen. Festivaali kokoaa Tampereen Keskustorille tuhansien laulajien kuoron ja tarjoaa ajankohtaiskeskusteluja, kulttuuria sekä ajatusten, uskon ja elämänkatsomusten vuoropuhelua.	Toteutui suunnitellusti.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Talousarvion tavoitteiden toteutumista valvoi kirkkoherra yhdessä seurakuntaneuvoston kanssa. Toiminnan ja talouden seuranta on toteutunut esimerkiksi kehityskeskusteluiden ja toimintakertomusten yhteydessä. Hyvän hallinnon periaatteiden toteutukseksi johto- ja ohjesäännöt ovat ajan tasalla. Työyhteisön pelisääntöjä kerrataan säännöllisesti esimerkiksi työntekijäkokouksissa. Pienenevien työntekijäresurssien johdosta on alettu kehittää sijaisjärjestelyjä toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi. Tietoturvan ylläpitämiseksi työntekijät suorittavat vuosittain tietoturvakoulutuksen. Luottamushenkilöt ja vapaaehtoiset allekirjoittavat salassapitosopimuksen, jonka sisältö käydään läpi työntäjän toimesta.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut		
Tunnusluku	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Jumalanpalvelukset (kpl/hlöä)	107/7811	102/8670
Kirkolliset toimitukset (kpl/hlöä)	199/4577	183/6405
Muut tilaisuudet (kpl/hlöä)	442/28392	399/23802
Ryhmätoiminta (kpl/hlöä)	98/1141	74/936
Retket ja leirit (kpl/hlöä)	35/951	36/773
Kohtaamiset (kpl/hlöä)	1094/5449	1290/5844
Diakoniatyön avustukset (krt/euroa)	1526/35322€	1261/57813€
Rippikoulun opetusryhmät ja rippikoululaiset (kpl/hlöä)	3/90	3/114

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Käyttö-%
PUIJON SRK ilman rahastoja				
Korvaukset	9 500	13 964	-4 464	147 %
Myyntituotot	0	100	-100	0 %
Maksutuotot	6 800	2 333	4 467	34 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 200	813	12 387	6 %
TOIMINTATUOTOT	29 500	17 210	12 290	58 %
Henkilöstökulut	-807 943	-792 095	-15 848	98 %
Palvelujen ostot	-79 069	-60 910	-18 159	77 %
Vuokrakulut	-10 100	-10 767	667	107 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 550	-28 380	-5 170	85 %
Annetut avustukset	-36 040	-31 202	-4 838	87 %
Muut toimintakulut	-25 005	-3 245	-21 760	13 %
TOIMINTAKULUT	-991 707	-926 598	-65 109	93 %
TOIMINTAKATE	-962 207	-909 387	-52 819	95 %

PUIJON SRK

Korvaukset	9 500	13 964	-4 464	147 %
Myyntituotot	0	100	-100	0 %
Maksutuotot	6 800	2 333	4 467	34 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 200	813	12 387	6 %
TOIMINTATUOTOT	29 500	17 210	12 290	58 %
Henkilöstökulut	-807 943	-792 095	-15 848	98 %
Palvelujen ostot	-79 069	-60 910	-18 159	77 %
Vuokrakulut	-10 100	-10 767	667	107 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 550	-28 380	-5 170	85 %
Annetut avustukset	-36 040	-31 202	-4 838	87 %
Muut toimintakulut	-25 005	-3 245	-21 760	13 %
TOIMINTAKULUT	-991 707	-926 598	-65 109	93 %
TOIMINTAKATE	-962 207	-909 387	-52 819	95 %

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 2024 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Polku toimintamallin sisään ajaminen ja jumalanpalveluselämän kehittäminen
HALLINTO	Seurakuntaneuvostoon kuului vuonna 2024 14 vaaleilla valittua luottamushenkilöä. Puheenjohtajana toimi kirkkoherra. Seurakuntaneuvosto kokoontui vuonna 2024 10 kertaa. Keskeisimpiä seurakuntaneuvoston päätöksiä olivat: 1) Järvi-Kuopion seurakunnan 1. kappalaisen viran, 1. seurakuntapastorin viran, 5. seurakuntapastorin viran, nuorisotyönohjaajan viran sekä lastenohjaajan toimen täyttäminen 2) Pyyntö yhteiselle kirkkovaltuustolle viidennen ylempää korkeakoulututkintoa edellyttävän kanttorinviran (taso B) perustamisesta seurakuntaan 3) Taloudellisen tuen myöntäminen avuntarvitsijoille testamenttirahastoista 4) Lähetystyön talousarviomäärärahojen jako 5) Lähetystyön johtosäännön hyväksyminen 6) Seurakunnan toisesta lähetys- ja kansainvälisen työn ohjaajasta päättäminen 7) Kuopion seurakuntayhtymän ja seurakuntien viranhaltijoiden ja työsopimussuhteisten työntekijöiden yli seurakuntarajojen tapahtuvasta yhteistyöstä sopiminen. Alue seurakuntien toiminnan suunnittelusta ja toteutuksesta vastasi kunkin alueen työntekijöistä koostuva aluetiimi yhteistyössä alueen vastuuryhmän kanssa. Vastuuryhmät kokoontuivat keskimäärin 4 kertaa. Järvi-Kuopion seurakunnassa toteutettiin vuonna 2024 piispan-tarkastus, johon seurakuntaneuvosto osallistui aktiivisesti.
YLEISKATSAUS	Järvi-Kuopion seurakunnan jäsenmäärä oli toimintavuoden 2024 lopussa 13.885 (muutos vuoden takaisesta -344 jäsentä). Kastettuja oli 68 ja kuolleita 271 (jäsenmäärän muutos -203). Kastettuja oli 6 enemmän ja kuolleita 21 vähemmän kuin vuonna 2023. Seurakuntaan muuttaneita oli vuonna 2024 490, ja pois muutti 560 (jäsenmäärän muutos -70). Seurakunnasta erosi vuonna 2024 123 jäsentä ja liittyi 52 (jäsenmäärän muutos -71). Kaikista Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän seurakunnista kirkosta eroaminen oli sekä lukumääräisesti että prosentuaalisesti vähäisintä Järvi-Kuopiossa.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Polku -toimintamallin sisään ajaminen seurakunnan toimintaan	1.1. Mallin kustomointi seurakuntaamme sopivaksi kaikki ikäryhmät huomioiden	Polku toimintamallia on sisään ajettu seurakunnan toimintaan vuonna 2024 ennen kaikkea varhaiskasvatuksessa ja nuorisotyössä. Mm. vauvaperheiden mukaan kutsumista on tehostettu. Kesiskerhojen kautta tavoitetaan 4–9-vuotiaita. Kouluyhteistyötä on kehitetty (koulupäivystykset joka alueella, 10-synttärit, leirit ja kerhot). Nuorien aikuisia on tavoitettu perhekerhojen ja perhetapahtumien kautta, jos heillä on lapsia, sekä sinkkutoiminnan ja lenkkipiirin kautta. Aikuisille vanhuuteen saakka on monia ryhmiä.
	1.2. Eri alueilla saatujen ideoiden hyödyksi saattaminen muillekin alueille	16.11.2024 pidettiin seurakunnan työyhteisön, aluevastuuryhmien ja seurakuntaneuvoston yhteinen seminaaripäivä, jonka aiheena oli eri alue seurakunnissa saatujen hyvien ideoiden hyödyntäminen myös toisissa alue seurakunnissa. Tosista alue seurakunnista saatuja ideoita on myös otettu käyttöön.
2. Jumalanpalveluselämän kehittäminen	2.1. Yhdessä tekemisen vahvistaminen sekä työtekijöiden että seurakuntalaisten kanssa	Lasten osallistuminen ohjelmillaan perhekirkkoihin. Seurakuntalaiset pitävät viikkotoiminnassa hartauksia. Erilaiset jumalanpalvelukset, kuten maakirkot, ovat osallistaneet eri ihmisiä kuin tavalliset jumalanpalvelukset. Joissakin alue seurakunnissa on annettu vuonna 2024 messupalvelijakoulutusta. Kaikissa alue seurakunnissa ei vielä toimi säännöllisiä jumalanpalvelusryhmiä, mutta joillakin alueilla tähän on jo pitkät perinteet. Rippikoululaiset osallistuvat keväällä jumalanpalvelusvalmisteluihin.
	2.2. Puhuttelevuuden kehittäminen erilaisten seurakuntalaisten tarpeet huomioiden	Jumalanpalveluselämän tarjontaa on pyritty pitämään monipuolisena erilaisilla teemajumalanpalveluksilla, erilaisilla liturgisilla ratkaisuilla ja kutsumalla yhteistyöhön seurakuntalaisia ja eri järjestöjä. Joka sunnuntainen jumalanpalveluksen striimaus Nilsiä kirkosta tarjoaa osallistumismahdollisuuden niille, jotka eivät pääse kirkkoon. Luontokirkot kesäisin ovat antaneet mahdollisuuden elämykselliselle pyhyyden kokemukselle.
3. Henkilöstön työssä jaksaminen	3.1. Työtehtävien priorisointi	Henkilöstön työssä jaksamista on seurattu ja kannustettu työntekijöitä priorisoimaan työtehtävät työaikaan ja omaan jaksamiseen sopiviksi. Perustehtävään kannustaminen ja vapaapäivien pitäminen ajoissa ovat olleet työnantajan käyttämiä arkisia keinoja.
	3.2. Yhdessä tekemisen vahvistaminen koko seurakunnan tasolla	On pyritty lisäämään eri työntekijäryhmien välistä yhteistyötä erilaisten tehtävien hoidossa esim. erilaisten tapahtumien järjestämisessä. Yhdessä tekeminen yhdistää työntekijöitä toisiinsa ja luo yhteyttä seurakuntalaisiin.

	3.3. Työssä jaksamisen tukeminen sekä varhainen tuki ongelmatilanteissa	Henkilöstön vähentyessä ja ikääntyessä työn kuormitus on lisääntynyt. Työyhteisöä on tuettu koulutuksella ja tarvittaessa saatavalla lisäohjauksella. Työntekijät auttavat toisiaan kiiretilanteissa. Työntekijöitä on kehoitettu ottamaan yhteyttä esihenkilöön, mikäli työssä jaksamisessa on haastetta. Keskusteluja on järjestetty ja työntekijöitä pyritty kuulemaan ongelmatilanteissa. Etätyömahdollisuutta on tuettu. Kehityskeskustelut pidetään syksyisin. Laajalla alueella toimivan työyhteisön yhteenkuuluvuutta lisättiin vuonna 2024 kuusi kertaa järjestetyllä kaikkien työntekijöiden yhteisellä työyhteisöpäivällä sekä kahdella yhteisellä työyhteisöretkellä. Kaikkien työntekijöiden ja seurakuntaneuvoston yhteiset tapahtumat pidettiin 16.11. (seminaaripäivä, johon osallistuivat myös aluevastuuryhmät) ja 11.12. (yhteinen jouluateria). 8.2. seurakuntaneuvosto ideoi yhdessä seurakunnan esihenkilötiimin kanssa piis-pantarkastuksen työhyvinvointikyselyn jatkotoimenpiteitä. Myös alue-seurakuntien vastuuryhmien aktiivinen toiminta on tukenut työntekijöiden työtä. Työntekijöillä on mahdollisuus vaikuttaa oman työnsä sisältöjen suunnitteluun. Aluetiimien ja työalatiimien kokoukset tukevat työn suunnittelua.
4. YM-PÄRIS-TÖÖH-JELMAN TOTEUT-TAMINEN YKSİKÖSSÄ	4.1. Jätehuollon kehittäminen	Jätteiden lajittelua on pyritty edistämään. Jätteiden lajittelu toimii muutamissa alue-seurakunnissa, mutta ei vielä kaikissa. Useista tiloista puuttuvat vielä asianmukaiset kierrätysasiat.
	4.2. Kestävät hankinnat ja ympäristökoulutus	Elintarvikeostoksissa on käytetty tukun lisäksi myös paikallisia elintarvikekauppoja (vähentää autolla ajamista ja on tietyissä ostoksissa edullisempaa).

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Seurakuntaneuvoston lisäksi kaikkien työalojen lähiesihenkilöistä ja kirkkoherrasta koostuva valmistelutyöryhmä valvoi ja koordinoi seurakunnan toimintaa ja minimoi riskejä Järvi-Kuopion seurakunnan sisäisen valvonnan suunnitelman mukaisesti. Työpaikan työturvallisuus- ja työterveysriskien kartoittamisessa ja hallinnassa käytettiin Työturvallisuuskeskuksen ArkiArvi työkalua. Seurakunta pysyi sille osoitetussa budjet-tikehyksessä sekä oman toimintabudjettinsa että keittiötoimen elintarvikebudjetin osalta. Yhden työntekijän osalta jouduttiin puuttumaan ohjeiden vastaiseen First Card -maksuaikakortin käyttöön. Etupainotteisella henkilöstösuunnittelulla ja yhteistyön rakentamisella muiden yhtymän seurakuntien kanssa seurakunnassa on pyritty turvaamaan pitkän aikavälin toimintaedellytyksiä.

Tunnusluku	Toteuma 2023	Toteuma 2024
Jumalanpalvelukset (kpl/hlöä)	425/19762	460/20519
Kirkolliset toimitukset (kpl/hlöä)	471/12134	467/12348
Muut tilaisuudet (kpl/hlöä)	751/26428	1018/38383
Ryhmätoiminta (kpl/hlöä)	228/2613	262/3351
Retket ja leirit (kpl/hlöä)	29/664	13/425
Kohtaamiset (kpl/hlöä)	2064/7430	2120/6563
Diakoniatyön avustukset,krt/euroa)	603/57185	541/46455
Rippikoulun opetusryhmät ja rippikou- lulaiset niissä (kpl/hlöä)	9/168	8/147

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Käyttö-%
JÄRVI-KUOPION SRK ilman rahastoja				
Korvaukset	0	1 405	-1 405	0 %
Myyntituotot	0	20	-20	0 %
Maksutuotot	4 610	7 215	-2 605	157 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 400	5 201	5 199	50 %
TOIMINTATUOTOT	15 010	13 841	1 169	92 %
Henkilöstökulut	-1 441 981	-1 420 949	-21 031	99 %
Palvelujen ostot	-198 574	-220 007	21 433	111 %
Vuokrakulut	-34 100	-24 027	-10 073	70 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-57 967	-73 128	15 161	126 %
Annetut avustukset	-48 030	-33 078	-14 952	69 %
Muut toimintakulut	-69 280	-3 036	-66 244	4 %
TOIMINTAKULUT	-1 849 932	-1 774 225	-75 706	96 %
TOIMINTAKATE	-1 834 922	-1 760 384	-74 537	96 %
JÄRVI-KUOPION SRK rahastot				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	32 240	7 268	24 972	23 %
TOIMINTATUOTOT	32 240	7 268	24 972	23 %
Henkilöstökulut	0	-393	393	0 %
Palvelujen ostot	-1 670	-4 977	3 307	298 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-570	0	-570	0 %
Annetut avustukset	-30 000	-27 250	-2 750	91 %
Muut toimintakulut	0	-77 178	77 178	0 %
TOIMINTAKULUT	-32 240	-109 797	77 557	341 %
TOIMINTAKATE	0	-102 529	102 529	100 %
JÄRVI-KUOPION SRK				
Korvaukset	0	1 405	-1 405	0 %
Myyntituotot	0	20	-20	0 %
Maksutuotot	4 610	7 215	-2 605	157 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	42 640	12 469	30 171	29 %
TOIMINTATUOTOT	47 250	21 109	26 141	45 %
Henkilöstökulut	-1 441 981	-1 421 342	-20 638	99 %
Palvelujen ostot	-200 244	-224 984	24 740	112 %
Vuokrakulut	-34 100	-24 027	-10 073	70 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58 537	-73 128	14 591	125 %
Annetut avustukset	-78 030	-60 328	-17 702	77 %
Muut toimintakulut	-69 280	-80 214	10 934	116 %
TOIMINTAKULUT	-1 882 172	-1 884 023	1 851	100 %
TOIMINTAKATE	-1 834 922	-1 862 914	27 992	102 %

	TA 2024	Toteutuma 2024	Yli/ali	Tot. %
PL2 SEURAKUNNAT				
TOIMINTATUOTOT	361 821	315 693,22	-46 128	87,3
TOIMINTAKULUT	-8 609 084	-8 462 979,33	146 104	98,3
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-8 247 263	-8 147 286,11	99 977	98,8
TOIMINTATULOT, SISÄINEN	0	180,00	180	0,0
TOIMINTAMENOT, SISÄINEN	0	-7 690 680,23	-7 690 680	0,0
TOIMINTAKATE ULK. + SIS.	0	-7 690 500,23	-7 690 500	0,0
Sisäiset vyörytyserät	0	-2 658 410,76	-2 658 411	0,0
TYÖALAKATE ULK+SIS	-8 247 263	-18 496 197,10	-10 248 934	224,3

YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT (pääluokka 3)

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, työntekijöiden ja luottamushenkilöiden, 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 2024 TOIMINNAN PAINOPISTEET	Koko kirkon visuaalisen ilmeen muutokseen valmistautuminen. Yhtymän toiminta-ajatuksesta viestiminen. Visuaalisen ilmeen uudistaminen siirtyi Kirkkohallituksen toimesta.
HALLINTO	Viestintäryhmä ja toimitusneuvosto kokoontuivat kerran vuoden aikana. Lisäksi yhteyttä pidettiin tarvittaessa sähköpostilla ja puhelimitse.
YLEISKATSAUS	Piispantarkastuksen viestintä toteutettiin onnistuneesti. Koko kirkon viestintäohjelmaan ja visuaalisen ilmeen kehittämiseen, yhteiseen aineistopankkiin sekä digitalisaatiotyöhön osallistuminen. Kriisivalmiuden kehittäminen ja osallistuminen valmiusharjoitteluun. Yhtymän toiminta-ajatuksen muotoilu. Kalaveden Medialähetyspäivien valmisteluun ja tapahtumaan osallistumien. Yhtymän palveluiden kuvaaminen kansalliseen palvelutietovarantoon (PTV). Menot -tapahtumauutiskirjeen vakiinnuttaminen, tilausmäärät kasvussa. Yhtymän toiminta-ajatuksen materiaalien tuottaminen. Loppuvuoden viimeisiä viikkoja leimasi myöhään tullut tieto Kirkko ja koti -lehden jakelun muutoksista. Lehteä ei jaeta vuoden 2025 alusta enää mainoskieltotalouksiin, joita on noin 16 000. Noin 4 000 haja-asutusalueen asukkaalta loppui myös jakelu ja haja-asutusalueen asukkaille tarjottiin mahdollisuus tilata lehti erikseen. Jakelumuutokset ovat valtakunnallisia.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Kirkon visuaalisen ilmeen uudistus, suunnittelu ja käyttöönotto	1.1. Visuaalisen ilmeen uudistus, suunnittelu, koko kirkko	Kuopion viestintä oli mukana koko kirkon suunnitteluryhmässä
	1.2. Uuden ilmeen mukaisten perusmateriaalien suunnittelu ja tuottaminen, Kuopio	Ilmeen uudistuksen aika- taulu siirtyi Kirkkohallituksen toimesta. Käyttöönotto siirtyi vuoteen 2025.
2. Tapahtumaviestinnän kehittäminen	2.1. Yhtymän kärkihankkeiden huomioiminen	Tapahtumaviestinnän tasot otettiin käyttöön, viestinnän vuosikellon kehittäminen
	2.2. Viestinnän tarvittava koulutus	Tapahtumatasot esiteltiin piispantarkastuksen yhteydessä kehittämistehtävänä. Ohjeistettu ja koulutettu erityisesti seurakuntia.
3. Kohderyhmien, erityisesti milleniaalien huomioiminen	3.1. Milleniaalien huomioiminen viestinnässä	Viikottainen bussimainonta, infonäyttöjen materiaalit, lehden kansikuvavalinnat. Verkkolehden pääjutun valinta.
	3.2. Koko kirkon yhteisten materiaalien hyödyntäminen	Kuopion viestintä mukana koko kirkon Materiaalipankin kehittämisessä. Pääsiäis- ja joulumateriaalit erityisesti sosiaalisessa mediassa.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Tulosteiden ja painettujen materiaalien vähentäminen ja ympäristöystävällisyyden huomioiminen painotuotteissa	Painotuotteita vähennetty mahdollisuuksien mukaan. Huomioidaan ympäristöystävällisyys.
	4.2. Ympäristöviestinnän vakiinnuttaminen yhtymän tasolla	Ympäristöviestinnällä oma vuosikello. Ympäristöasioita pidetään esillä myös lehdessä.

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Koko kirkon viestintäohjelma	Viestintäohjelman päivittämiseen osallistuminen	Kuopion viestintä oli mukana koko kirkon suunnitteluryhmässä.
Yhtymästrategia	Yhtymästrategian viestiminen	Viestimistä jatketaan edelleen ja nivotaan ulkoasu myös huomioiden koko kirkon visuaalinen ilme.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta toteutunut suunnitellusti.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Tiedotteet, tapahtuma/muut	48/48	48/40	48/45	48/44
Verkkosivut istunnot	360 000	330 000	330 000	370 000
Kirkko ja koti verkkokatselut	42 000	48 000	50 000	54 000

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
VIESTINTÄ				
Korvaukset	2 500	2 500	0	100 %
Maksutuotot	5 000	10 894	-5 894	218 %
TOIMINTATUOTOT	7 500	13 394	-5 894	179 %
Henkilöstökulut	-318 942	-247 369	-71 573	78 %
Palvelujen ostot	-316 076	-345 955	29 879	109 %
Vuokratulot	-5 800	-5 381	-419	93 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 910	-5 486	-1 424	79 %
Annetut avustukset	-29 000	-3 000	-26 000	10 %
Muut toimintakulut	-150	-95	-55	63 %
TOIMINTAKULUT	-676 878	-607 286	-69 592	90 %
TOIMINTAKATE	-669 378	-593 892	-75 486	89 %

YHTEINEN VARHAISKASVATUS

TOIMINTA-AJATUS	Yhteisen varhaiskasvatuksen tehtävänä on mahdollistaa lapsen kokonaisvaltainen kasvu ja kutsua perheitä seurakunnan yhteyteen sekä tukea seurakunnissa tehtävää varhaiskasvatusta.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	- lapsen ja perheen hyvinvoinnin tukeminen - toimiminen yhteistyöverkostoissa
HALLINTO	Varhaiskasvatuksen yhteisten tehtävien hoito kuului 40 % työajalla Alavan seurakunnan varhaiskasvatuksen ohjaaja Sirpa Pesosen virkaan. Kallaveden seurakunnan varhaiskasvatuksen ohjaaja Tuula Hoffren koordinoi yhteyksiä Kuopion kaupungin varhaiskasvatuspalveluihin. Seurakuntiin sijoitettujen yhtymän lastenohjaajien osa-aikaisia tehtäviä (2) hoitivat Hanna Leppänen 1.1.- 30.6.2024 (tehtävän sijoituspaikka Alavan seurakunta) ja Maria Ikonen 1.1.- 17.4.2024, sijaisena 18.4.- 31.12.2024 Petra Haapaniemi (tehtävän sijoituspaikka Puijon seurakunta). Puijon seurakuntaan sijoitetun yhtymän lastenohjaajan sijoituspaikaksi muutettiin 1.7.2024 alkaen Alavan seurakunta.
YLEISKATSAUS	Perhekeskus- ja verkostoyhteistyö selkiintyi ja tiivistyi kuluneena toimintavuonna. Palvelutietovarannon (PTV) käyttöönotto eteni Kuopion seurakunnissa, jonka myötä seurakuntien varhaiskasvatus on aiempaa vahvemmin mukana sähköisessä perhekeskuksessa. Yhtymän seurakuntiin sijoitettujen lastenohjaajien vähentyminen sekä henkilö- ja virkapaikkamuutokset aiheuttivat seurakuntien lapsi- ja perhetoimintaan ja yhteisten tehtävien hoitoon epävarmuutta. Toimintaa jouduttiin seurakunnissa vähentämään.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Koordinoida Kuopion seurakuntien varhaiskasvatuksen ja perhetoiminnan yhteyksiä paikallisesti ja valtakunnallisesti.	1.1. Hoidetaan Kuopion seurakuntien lapsi- ja perhetoiminnan yhteyksiä järjestämällä työneuvotteluja, kokouksia, koulutuksia sekä tapahtumia ja kehitetään näitä toimintatapoja.	Yhteyksiä seurakuntiin hoidettiin järjestämällä yhteisiä kokouksia ja koordinoimalla yhteisiä asioita. Varhaiskasvatuksen lähiesihenkilöiden ja työalavastaavien yhteiset kokoontumiset sujuvoittivat yhteisistä asioista sopimista. Lastenohjaajien koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset järjestettiin annettujen määrärahojen mukaan seuraavasti: -25.5. (1pva) Lapset ja perheet jumalapalvelus elämässä -5.8. (1pva) Työntekijän voimavarat työssä

		- 6.8. (1pva) Neuropsykiatrisesti oireilevien lasten ja perheiden kohtaaminen seurakunnassa - 10.-11.10. (1,5 pva) Lattiakuvat katsomuskasvatuksessa. Koulutuksia tarjottiin myös muille lapsi- ja perhetoiminnan työntekijöille sekä papeille ja kanttoreille. Lattiakuvat katsomuskasvatuksessa- koulutuspäivät järjestettiin yhteistyössä Kuopion kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa. Koulutuksista tuli positii- vista palautetta. Ne koettiin ajankohtaisina ja lisäsivät valmiuksia kohdata moninaisia lapsia ja perheitä eri toimintaympäristöis- sä. Ammatillisen tiedon lisäksi, ne lisäsivät varhaiskasvatushenkilöstön yhteishenkeä. Yhteistyössä musiikkityön kanssa järjestet- tiin Lastenvirsi -tapahtuma Kuopion Alavan kirkossa. Osallistuimme myös Riemu - ta- pahtuman järjestelyihin.
	1.2. Pidetään yh- teyttä valtakunnal- lisiin ja paikallisiin sidosryhmiin.	Yhteistyö erilaissa verkostoissa lisääntyi. Kuopion kaupungin varhaiskasvatuksen, Ilona- verkoston ja Pohjois-Savon hyvin- vointialueen perhekeskustoimijoiden kans- sa pidettiin yhteisiä neuvotteluja. Lapsen oikeuksien päivän tapahtuma järjestettiin Kuopion Museolla ja Postitalolla yhteistyös- sä Ilona-verkoston kanssa. Yhteistyösopimus Kuopion kaupungin var- haiskasvatuspalveluiden ja Kuopion seura- kuntien kanssa päivitettiin vuosille 2025- 2026 yhteisen arvioinnin pohjalta. Sopimus turvaa katsomuskasvatusyhteistyön suju- vuuden ja jatkumisen esimerkiksi henkilös- tön muutostilanteissa. Valtakunnallisia yhteyksiä hoidettiin aktiivi- sesti. Verkostoissa toimiminen edisti lasten ja perheiden tarpeiden tunnistamista ja laajempaa ymmärrystä perheiden moni- muotoisuudesta.
2.Toimia lapsi- ja perhetyön yh- teistyöverkos- toissa.	2.1. Jatketaan Per- heentalo-hankkeen yhteistyötä.	Yhteistyötä jatkettiin tiedottamalla puolin ja toisin toiminnoista ja toimimalla yhteis- työssä eri verkostoissa. Odotusta ja van- hemmuutta – illat siirtyivät hyvinvointialue- een järjestelyvastuulle.

	2.2. Osallistutaan Perhekeskuksen suunnitteluun ja toteuttamiseen.	Tavoite toteutui osallistumalla perhekeskuksen valtakunnallisiin ja paikallisiin kokouksiin ja neuvotteluihin. Jokaisella seurakunnalla oli nimetty oma perhekeskusyhdyshenkilö, mutta moniammatillisessa yhteistyössä tarvittiin myös yhteisten asioiden koordinoitua. Palvelutietovaranto otettiin käyttöön Kuopion seurakunnissa. Varhaiskasvatuksen palvelut löytyvät sähköisen perhekeskuksen palvelualustoilta OmaPerhe, OmaHelpperi ja Tarmoa. Perhekeskusyhteistyön kehittämisen näkökulmasta yhteistyö selkiintyi, mutta edelleen on tuleen pohtia yhteisen varhaiskasvatuksen ja seurakuntien rooleja sekä resursseja perhekeskusyhteistyössä. Yhteistyöverkostoilta saadun palautteen perusteella Kuopion seurakunnat oli toivottu yhteistyökumppani.
3. YMPÄRISTÖ-OHJELMAN TO-TEUTTAMINEN YKSIKÖSSÄ	3.1.Etsitään uusia ympäristöystävällisiä toimintatapoja viestiä	Toiminnasta viestittiin lähinnä verkkosivujen ja yhteistyökumppaneiden kautta. Verkkoviestintä vaatii jatkossa enemmän paneutumista.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta toteutuneet suunnitellusti.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Yhteistyöverkostojen kanssa järjestyt tilaisuudet lapsille ja perheille (Odotusta ja vanhemmuutta-illat/perhemessut 4, Lapsen oikeuksien päivän tapahtuma 1, jossa n.300 osall.)		6	6	5
Lastenohjaajien koulutukset		6	4	4
Seurakuntien yhdessä järjestämät tilaisuudet (Riemu –festarit n. 1800 osall. ja Lasten-Virsi -tapahtuma 220 osall.) (Tapahtumat/osallistujat	1/n.1700	2/n.2126	2/2000	2/2020

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Yhteinen lapsityö				
Maksutuotot	0	6	-6	0 %
TOIMINTATUOTOT	0	6	-6	0 %
Henkilöstökulut	-109 526	-49 451	-60 075	45 %
Palvelujen ostot	-4 341	-1 203	-3 138	28 %
Vuokrakulut	-1 500	-155	-1 345	10 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 450	-850	-1 600	35 %
Muut toimintakulut	-20	0	-20	0 %
TOIMINTAKULUT	-117 837	-51 659	-66 178	44 %
TOIMINTAKATE	-117 837	-51 653	-66 184	44 %

YHTEINEN NUORISO- JA OPPILAITOSTYÖ

TOIMINTA-AJATUS	Yhteinen nuoriso- ja oppilaitostyö toteuttaa omalla työllään Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän työn ja tavoitteiden toteutumista.
UUODEN 2024 TOI-MINNAN PAINOPIS-TEET	Hengellisen nuorisomusiikin toteuttaminen, kehittäminen ja esillä pitäminen. Savilahden kasvavan kampusalueen palveleminen. Yhteistyön pitkäjänteinen tukeminen seurakuntayhtymän kasvatustyössä.
HALLINTO	Yhteisen seurakuntatyön johtokunta on kokoontunut vuoden 2024 viisi kertaa. Lisäksi järjestettiin yhteisen seurakuntatyön johtokunnan ja työntekijöiden yhteinen seminaari, jossa käsiteltiin yhteisen seurakuntatyön strategiaa.
YLEISKATSAUS	Yhteinen nuoriso- ja oppilaitostyö on vuonna 2024 toteutunut sille annettujen tavoitteiden ja tehtävien mukaan.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Yhteisöllisyyden ja kristillisen kasvatuksen toteuttaminen	1.1. Oppilaitosten hyvinvointiverkoston yhteistyö eri asian- tuntijatoimijoiden kanssa, esim. mukana koulujen tapahtumissa, valmistujaisjuhlat, tuutor-koulutus, erilaiset hyvinvointiryhmät.	Seurakunnan yhteisöllisyyttä vahvistavalle työlle on kasvavaa kysyntää. Oppilaitostyössä oppilaitospastorit osallistui- vat tiiviisti oppilaitosten arkeen, tukien niin opiskelijoita kuin henkilöstöäkin. Oppilaitospapit olivat mukana oppilaitosten tapahtumissa ja juhlissa. He toimivat ryhmien kanssa ja tarjosivat henkilökohtaista tukea yksilökohtaamisten kautta. Nuorisosihteeri teki yhteistyötä ja tuntivierailuja Stepin ja Humakin kanssa.
	1.2. Vanhan pappilan ja Studentian kappelin toimintojen toteuttaminen.	Oppilaitostyössä järjestettiin aktiivisesti opiskelijaryhmien ryhmäytymispäiviä, jotka tukivat yhteisöllisyyttä ja ryhmähengen rakentumista. Opiskelijoille tarjottiin monipuolista vapaa-ajan toimintaa ja osallistumismahdollisuuksia. Näitä toteutettiin Vanhasa Pappilassa ja Studentian kappelilla. Näin opiskelijoille luotiin mahdollisuuksia kohtaamisiin, hiljentymiseen ja vertaistukeen arjen keskellä. Pienluokkien ja erityiskoulujen vierailuja jatkettiin nuorisosihteerin toimesta.
2. Paikallisseurakuntien kasvatustyön tukeminen	2.1. Rippikoulutyön koordinointi	Nuorisosihteeri kokosi Kuopion seurakuntien rippikoulutarjottimen jakaen leiriajat mahdollisimman tasapuolisesti, sekä sopi seurakuntien kanssa rippikoulujen järjestämisestä ja aikatauluista. Sopimuskauden päättymisen takia, nuorisosihteerin tehtävänä oli myös etsiä ja tehdä sopimukset uusien ulkopuolisten leiripaikkojen kanssa. Nuorisosihteeri vastasi ilmoittautumisjärjestelmän käytännönohjeiden

		tekemisestä ja tuki paikallis-seurakuntien työntekijöitä sekä kehitti käytäntöjä seurakuntien ja rekisterin yhteistyötä tukien.
	2.2. TapahtumaSaapas- toiminnan käynnistäminen	TapahtumaSaapas toiminta aloitettiin ja koulutettiin ensimmäinen vapaaehtoisten ryhmä. Toimintaa toteutetaan yhteistyössä kaupungin nuorisotyön ja järjestöjen kanssa. Nuorisosihteeri on vastannut yhteisistä tapahtumista, kuten Leirikesä, Riemu sekä kymppisynttäreiden yhteisestä markkinoinnista. Nuorisosihteeri osallistui sekä yhteisen rippikoulutyön että paikallisseurakuntien rippikoulutyön toteuttamiseen.
3. Oppilaitosyhteistyön, erityisdiakonin ja yhteisen seurakuntatyön musiikkitoiminnan toteutus ja kehittäminen.	3.1. Musiikin toteutus oppilaitosten arjen ja juhlan tapahtumissa	Nuorisokanttori on ollut mukana oppilaitosten arjen ja juhlan tapahtumissa. Tapahtumat ovat toteutuneet suunnitelmien mukaan. Nuorisokanttori on haluttu yhteistyökumppani oppilaitoksille ja kouluille.
	3.2. Paikallisseurakuntien ja yhteisen rippikoulutyön, Tuomasmessun ja muun musiikki-toiminnan tukeminen	Nuorisokanttori on ollut mukana tapahtumien, kuten "Riemu" ja koulukonserttikiertueen järjestämisessä, jotka toteutuivat suunnitellusti. Nuorisokanttori osallistui sekä yhteisen rippikoulutyön että paikallisseurakuntien rippikoulutyön toteuttamiseen.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Hävikin vähentäminen	Hävikkiä vähennetty osallistujamäärien tarkentamisella juuri ennen toteutunutta tapahtumaa.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta toteutuneet suunnitellusti.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut

Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Leirikesän leirit	10	12	9	9
Leirikesän osallistujat	229	306	270	229
Leirikesän isokset	41	-	-	57
Leirikesäpaikkansa peruneet	30	45	-	35
Rippikoululeirien määrä	40	39	45	42
Rippikoululaisten määrä	848	909	1044	969
Rippikoulunsa keskeyttäneet	-	-	-	27

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Yht.nuoriso- ja oppilaitostyö				
Korvaukset	820	0	820	0 %
Myyntituotot	0	108	-108	0 %
Maksutuotot	7 500	65 168	-57 668	869 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	0	10 734	-10 734	0 %
Tuet ja avustukset	0	1 640	-1 640	0 %
TOIMINTATUOTOT	8 320	77 650	-69 330	933 %
Henkilöstökulut	-248 379	-227 381	-20 998	92 %
Palvelujen ostot	-303 942	-342 326	38 384	113 %
Vuokrakulut	-5 370	-3 557	-1 813	66 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 081	-17 072	-1 009	94 %
Annetut avustukset	-12 555	-15 656	3 101	125 %
Muut toimintakulut	-40 085	-110	-39 975	0 %
TOIMINTAKULUT	-628 412	-606 102	-22 310	96 %
TOIMINTAKATE	-620 092	-528 452	-91 640	85 %

YHTEINEN DIAKONIAITYÖ

TOIMINTA-AJATUS	Yhteisen diakonian tehtävänä on tukea pitkäjänteisesti ja voimaannuttavasti erityisdiakonian asiakasryhmiä ja vahvista heidän osallisuuttansa ja osallistumista yhdenvertaisesti seurakunnan toimintoihin. Tehtävä täydentää seurakuntien omaa diakoniaityötä.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	Kriminaali- ja mielenterveys ja päihdetyö vakiinnuttavat ryhmä – ja leiritoimintaa. Vammaistyö vahvistaa vammaisryhmien osallisuutta ja yhdenvertaista osallistumista seurakunnan toiminnoissa.
HALLINTO	Yhteisen diakoniaityön budjettivarat ovat yhteisen seurakuntatyön yksikössä-. Päihdediakonia sekä kriminaali- ja mielenterveysdiakonian sijoituspaikka ja työnjohto ovat Kallaveden seurakunnassa. Vammaistyön diakonian sijoituspaikka ja työnjohto kuuluvat yhteisen nuoriso- ja oppilaitostyöhön.
YLEISKATSAUS	Toiminta toteutui suunnitellusti.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1.Asiakastyö, verkostoyhteistyö	1.1. Kohderyhmien kohtaaminen ja keskustelutuki.	Päihdetyössä yksilötyötä oli helppompaa toteuttaa kesäaikana ja ko-koavassa työssä kohtaamiset toteutuivat hyvin. Yksilötyöhön tarvittavat tilat tuottavat haastetta Kuopion keskustan alueella. Vankilatyössä yksilökohtaamisia oli joka toinen viikko ja ryhmäkohtaamista joka viikko. Avovankila saunailtoja oli 1 krt/kk. Vammaistyössä erilaista ryhmätoimintaa mm. oppilaitoksissa, yhteistyökumppanien sekä seurakuntien tiloissa.
	1.2. Yhteistyö erityisryhmien verkostojen sekä paikallisseurakuntien kanssa.	Päihdetyössä verkostot vaihtelevat. Paikallisseurakuntien kanssa yhteistyötä kehitetään edelleen. Kriminaalityössä läheisten vertaisryhmätoiminta ei toteutunut. Vammaistyössä laitospvierailut yhdessä paikallisseurakuntien kanssa. Lisäksi diakoni tavattavissa erityisoppilaitoksessa.

2. Ryhmätoiminta ja leiri/retkipäivät.	2.1. Ryhmätoimintaa erityistyöalojen kohderyhmille srk:n ja laitosten tiloissa.	Vammaistyössä useita eri ryhmiä, joista "Iloisen mielen kuppila" kasvanut suuresti. Päihdetyössä 3 ryhmää naisille, joista yksi 3. sektorin kanssa yhteistyössä. Yhden ryhmän kokoon-tumiskerta määrä on 8 ja 9 kertaa. Kriminaalityössä 5 ryhmää kokoon-tuu 2 krt/kk/ryhmä, yht. 24 krt/vuosi/ryhmä.
	2.2. Erityisrippikoulu, päihdeleirit, uupuneiden leiripäivä ja erilaisia retkipäiviä kohderyhmille.	Päihdetyössä yksi leiri, joka toteutui hyvin. Talkooleirit toteutuivat, osallistujamäärä vähentynyt. Vammaistyössä hoidettiin erityisrippikoulu ja tehtiin retkiä kohde-ryhmien kanssa. Kriminaalityö avovankilaretkipäivä 1 krt/kk, yht. 12 krt /vuosi. Mielenterveystyössä uupuneiden leiripäivä toteutuu 1 krt.
3. Sidosryhmätoiminta	3.1. Laitosvierailut	Päihdetyö vierailut Sirkkulanpuiston toimintayhdistyksen Keltulla 13 krt/vuosi. Kriminaalityö vankilassa 4 pvä/kk. Vammaistyö valtakunnallista ja paikallista sidosryhmätyötä. Lisään-tynyt yhteistyö Humakin kanssa viittomakielisessä työssä.
	3.2. Yhteydenpito srk:n vapaaehtoisin vankilalähetteihin. Tutustuminen kriminaali- ja mielenterveystyötä tekeviin tahoihin ja oman työn markkinointi.	- Valtakunnalliset vankilalähettipäivät Kuopiossa 11/2024. - Asunnottomien yö-tapahtuma. - Kone kaikille -kampanja. - Itsemurhan tehneiden muistotilaisuus. - Ihmiskaupan uhrien verkostotyö-ryhmä.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Kiinnitetään huomiota hävikkiin.	Arjen toiminnoissa kierrätys toimii. Kiertotaloustoimintaa toteutettiin lahjoitustavaroita kierrättämällä tarvitseville.
	4.2. Luomakunnan kunioitus	Asiakaskontakteissa ekologista ajatusmallia herätellen. Leirillä ja retkillä käytännön toteutusta.

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Vammaistyön "Dia-koni tavattavissa" Savon ammattiopiston Telma-yksikössä	Keskustelutukea 1 x kk yksikön ti-loissa	Toteutunut suunnitelusti ja jatkuu 2025
Kellarikirkko -toiminnan käynnistäminen	Matalan kynnyksen hengellisen toiminnan tarjoaminen askeleena srk-elämään osallistumiselle.	Ei toteutunut
Taidetta kaikille	Kuvataiteen tarjoaminen tekemisen ja näyttelyiden muodossa niille, joka eivät muuten pääse osallistumaan.	Erillisrahaa haettu kirkkohallitukselta, ei saatu.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta toteutuivat suunnitellusti.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Päihdetyö				
leirit	2/40	2/40	4/20-40	3/10-29
ryhmät	2/14	2/20	3/30	4/50
Kriminaali- ja mielenterveystyö				
ryhmät	2	5/20	5/24	5/29
Kuulo-, näkö- ja kehitysvammais- työn ryhmätapaamiset	25/322	25/300	25/300	24/856
Päihdetyö retket	4/70	10/70	12/100	11/103
Kriminaali- ja mielenterveystyö				
leiripvät		1/7	2/20	2/20
Kuulo-, näkö- ja kehitysvammais- työn retket	11/167	11/150	11/150	5/139
Kuulo-, näkö- ja kehitysvammais- työn Hartaudet ja jumalanpalvelukset	13/322	13/300	13/300	24/475
Päihdetyö				
Asiakaskohtaamiset yksilötyö			-	37
vierailut			8/20	15/120
tapahtumat			25/50	1/55
Kriminaali- ja mielenterveystyö				
vierailut/asiakastapaamiset	14/33	25/50		3/15
Kuulo-, näkö- ja kehitysvammais- työn asiakaskohtaamiset				43/94

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
YHTEINEN DIAKONIAITYÖ				
Korvaukset	0	175	-175	0 %
Maksutuotot	200	323	-123	161 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	25 000	22 075	2 925	88 %
TOIMINTATUOTOT	25 200	22 573	2 627	90 %
Henkilöstökulut	-152 075	-152 698	623	100 %
Palvelujen ostot	-139 730	-38 012	-101 718	27 %
Vuokrakulut	-2 000	-829	-1 171	41 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 400	-6 305	-5 095	55 %
Annetut avustukset	-41 141	-58 129	16 988	141 %
Muut toimintakulut	-60	-108	48	180 %
TOIMINTAKULUT	-346 406	-256 081	-90 324	74 %
TOIMINTAKATE	-321 206	-233 508	-87 697	73 %

KUOPION PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUS

TOIMINTA-AJATUS	Kirkon perheneuvonnassa vahvistamme ihmisen kokonaisvaltaista hyvinvointia tukemalla sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun avulla hänen kykyään elää lähisuhteissa.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	Parisuhdeasiakkaat ja parisuhdeasioissa yksilökävijät Ryhmätoimintojen jatkaminen nykyisillä ryhmillä Yhteistyön jatkuminen Pohjois-Savon hyvinvointialueen kanssa sovitteluasiakkaiden hoidossa
HALLINTO	Perheasiain neuvottelukeskus on osa Kuopion seurakuntayhtymän yhteistä seurakuntatyötä ja sen toimintaa ohjaa ja valvoo yhteisen seurakuntatyön johtokunta, joka kokoontui toimintavuonna viisi kertaa: 7.2., 6.5., 3.6., 16.9. ja 3.12. Perheneuvonnan kannalta keskeisimmät päätökset ja tiedoksi merkitsemiset kokouksissa olivat vuoden 2023 toimintakertomuksen hyväksyminen, Kuopion seurakuntayhtymän strategia, johtavan perheneuvojan viran täyttäminen, vuoden 2025 toimintasuunnitelman ja talousarvioehdotuksen hyväksyminen sekä perheasioiden sovittelua koskevan sopimuksen irtisanominen.

YLEISKATSAUS	Kuopion perheasiain neuvottelukeskus palvelee Pohjois-Savon alueen 19 kunnan asukkaita neljän perheneuvojan voimin. Palvelualueen väestöpohja on noin 248 000. Toimintavuonna perheneuvonnassa kävi asiakkaana yhteensä 1036 aikuista. Kaikkiaan perheneuvojien työ sisälsi yhteensä 3395 moduulia erilaisia tapahtumia. Valtaosa perheneuvonnan asiakkaista oli pariskuntia; noin 71 % asiakastyöstä oli parityötä ja yleisin tulosyö oli vuorovaikutusongelmat. Toimintavuonna johtava perheneuvoja vaihtui Irene Venejärven jäätyä eläkkeelle ja Ilse Parviaisen aloittaessa tehtävässä. Yhteisen seurakuntatyön strategiatyö käynnistyi toimintavuonna. Lokakuussa Pohjois-Savon hyvinvointialue irtisanoi perheasioiden sovittelua koskevan sopimuksen, mikä vaikutti sovittelusta saatavan tulon pienentymiseen loppuvuodesta.
---------------------	--

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Perheneuvonta-palveluja tarjotaan Kuopion ja sopimus-seurakuntien asuk-kaille Kuopiossa ja Iisalmen sivuvastaanotolla asiakkaan valinnan mukaan live- tai etätapaami-sissa.	1.1. Ajanvarauskäytäntö jatkuu edelleen sujuvana.	Toimintavuonna ajanvarauksen kautta tuli 484 uutta asiakkuutta, jotka saivat vastaanottoneuvotte-lussa ajan suoraan. Yhteensä toi-mintavuonna perheneuvonnassa kävi 1036 aikuista ja 89 lasta tai nuorta. Asiakkaita kävi Kuopion ja Iisalmen seurakuntayhtymien li-säksi Joroisten, Kiuruveden, Lep-pävirran, Niiniveden, Rautalam-min, Rautavaaran, Siilinjärven, Suonenjoen, Varkauden ja Viere-män seurakuntien alueelta.
	1.2. Iisalmen sivuvastaan-ottoa pidetään kesään 2024 asti normaalisti muu-taman viikon välein, kun asiakkaita on tulossa neljä.	Iisalmen sivuvastaanotto toteutui 24 päivänä. Lähivastaanotolla kävi yhteensä 49 yksilö- tai pari-asiakasta ja asiakastyön moduu-leita kertyi yhteensä 115.
2. Autetaan palvelu-alueen asukkaita heidän tarpeidensa mukaan erilaisissa elämäntilanteissa sekä tarjotaan kou-lutusta ja työnoh-jausta työntekijöille.	2.1. Parisuhde- ja eroryh-mä kerran vuodessa.	Vuonna 2024 järjestettiin eroryh-mä sekä Tanssii puolison kanssa -ryhmä. Ryhmiin osallistui yhteen-sä 32 henkilöä. Hoidollista ryhmä-toimintaa oli yhteensä 31 moduu-lia.
	2.2. Työnohjausta ja työ-yhteisökonsultointia seura-kunnissa sekä muille alu-eella toimiville tahoille pa-risuhdeasioissa koulutusta ja työnohjausta.	Yksilö- ja ryhmätyönohjausta an-nettiin yhteensä 166 moduulia, konsultaatiota 15 moduulia ja lu-entoja tai alustuksia pidettiin yh-teensä 7 moduulia.

3. Tehdään yhteistyötä parisuhteen asioissa seurakuntayhtymän, sopimusseurakuntien, järjestöjen ja Pohjois-Savon hyvinvointialueen kanssa.	3.1. Perhe- ja parityön kehittäminen, suunnittelu ja toteutus seurakuntayhtymän työntekijöiden kanssa yhteisessä perhetyön ryhmässä.	Perheneuvoja osallistui yhtymän parisuhdetoiminnan työryhmään, joka kokoontui 4 kertaa. Yhteistyössä toteutettiin kaksi Illallinen kahdelle -musiikillinen hetki - tapahtumaa sekä Babyshower-kutsut.
	3.2. Pohjois-Savon hyvinvointialueen kanssa yhteistyö sovitteluasiakkuuksissa sekä toiminnan suunnittelussa. Eri järjestöjen kanssa heidän toimialueensa mukaan (eroauttaminen, perhetyö).	Perheasioiden sovitteluyhteistyö Pohjois-Savon hyvinvointialueen kanssa toteutui suunnitellusti lokakuuhun saakka. Lokakuussa perheasioiden sovittelua koskeva sopimus irtisanottiin hyvinvointialueen puolesta taloudellisin perustein. Perheneuvojat osallistuivat eroverkostoon, perhetyön verkostoon, väkivaltatyön verkostoon sekä seksuaaliterveyden edistämisen työryhmään.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Asiakkaiden toiveiden mukaisesti tehdään videovälitteistä työtä, jolloin voidaan vähentää autoilua.	17 % asiakastyön moduuleista toteutui etänä asiakkaiden toiveiden mukaisesti.
	4.2. Pyritään toteuttamaan paperittomuutta vähentämässä printtaamista.	Digitaaliset asiakirjat pääsääntöisesti käytössä.

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Kesälomasijainen 50 %	Perheneuvonnan toiminnan turvaamiseksi perheneuvonnassa tarpeellista palkata kesälomasijainen 1.5.-30.9.2024.	Perheneuvonnan kesälomasijainen työskenteli 70 % työajalla 7.5.-30.6. ja jatkoi 1.7.-30.9.2024 johdettavan perheneuvojan vi-ransijaisena.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on toteutettu yhteisen seurakuntatyön ja Kuopion seurakuntayhtymän suunnitelman, lainsäädännön sekä valtakunnallisesti kirkon perheneuvontaa koskevien ohjeiden mukaisesti.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Vastaanotto- ja asiakasneuvottelut (moduulit)	2840	2936	2800	2768
Perheasioiden sovittelu (moduulit)	162	147	230	219
Annettu työnohjaus, konsultaatio ja työyhteisön kehittäminen (moduulit)	164	161	100	182

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Perheneuvonta				
Korvaukset	89 000	93 941	-4 941	106 %
TOIMINTATUOTOT	89 000	93 941	-4 941	106 %
Henkilöstökulut	-284 287	-269 949	-14 338	95 %
Palvelujen ostot	-12 000	-13 272	1 272	111 %
Vuokratkulut	-3 000	-3 133	133	104 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-850	-1 145	295	135 %
Muut toimintakulut	-20	-18	-2	90 %
TOIMINTAKULUT	-300 157	-287 518	-12 640	96 %
TOIMINTAKATE	-211 157	-193 576	-17 581	92 %

SAIRAALASIELUNHOITO

TOIMINTA-AJATUS	Sairaalasielunhoito on potilaiden, omaisten ja henkilökunnan vakaumuksen mukaista eksistentiaalista tukemista ja auttamista. Työ tapahtuu moniammatillisessa yhteistyössä terveydenhuollon henkilöstön kanssa Kuopion yliopistollisen sairaalan sairaaloissa, Harjulan sairaalassa ja Niuvanniemen oikeuspsykiatrisessa sairaalassa.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	1. Sairaalapappien keskinäisen työnjaon uudelleen organisointi. 2. Potilaan tukeminen palliatiivisessa hoidossa, erityisesti lasten palliatiivisessa hoidossa
HALLINTO	Yhteisen seurakuntatyön johtokunta kokoontui vuoden 2024 aikana viisi kertaa. Johtokunnan vuosittain toistuvien päätösten ohella johtokunnassa päätettiin seurakuntayhtymän yhteisestä toimintasuunnitelmasta sekä yhteisen seurakuntatyön strategiasta ja tehtiin esitys sairaalapastorin virkaan valittavasta henkilöstä. Vuoden viimeisessä kokouksessa esitettiin hyväksyttäväksi sielunhoidon järjestämistä koskeva sopimus seurakuntayhtymän ja Niuvanniemen sairaalan välillä.
YLEISKATSAUS	Vuoden 2024 aikana sairaalasielunhoidon yksikössä aloittivat uusina työntekijöinä johtava sairaalapastori sekä heinäkuun alussa sairaalapastori. Työryhmässä yhtä virkaa hoidettiin viransijaisuuden kautta. Toimintaan keskeisesti vaikuttaneita asioita ovat olleet työryhmässä tapahtuneet henkilömuutokset, Lainesairaalan avautuminen, palliatiivisen hoidon kehittämisessä mukana oleminen sekä hyvinvointialueella tapahtuviin muutoksiin reagoiminen. Kuopion hiippakunnan piispa vieraili sairaalassa piispantarkastukseen liittyen.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Sairaalapappien sisäisen työnjaon suunnittelu	1.1. Luodaan sairaalasielunhoidon toimintamalli Psykiatriatalon osalta	Toiminta alkoi Lainesairaalla huhtikuussa. Säännölliset jumalanpalvelukset toteutuneet. Kuukausittaiset osastokahvit sekä yhteys osastonhoitajiin toteutunut.
	1.2. Käydään läpi osastojako ja vastuu Palvelevan Puhelimen toiminnasta	Sairaalapappien vastuuyksiköt jaettu uudelleen vuoden 2024 aikana. Johtava sairaalapastori otti Palvelevan puhelimen toiminnanohjaajan paikan 5/2024.

	1.3. Uusi työtiimi luodaan mahdollisimman toimivaksi	Työnjako sairaalapappien välille tehty, sairaalasielunhoidon päivystyksen sekä toiminnan tarkastelu koko toimintavuoden ajan säännöllisesti toteutunut.
2. Palliatiivisessa hoidossa oleva lapsipotilas ja hänen läheisensä saavat henkistä ja hengellistä tukea hoitopolkunsa jokaisessa vaiheessa	2.1. Sairaalapapit osallistuvat lasten palliatiivisen hoitopolun moniammatilliseen kehittämisryhmään	Sairaalapapit ovat olleet mukana sekä lasten palliatiivisessa työryhmässä ja psykososiaalisen tuen työryhmässä vuoden 2024 ajan.
	2.2. Sairaalapappi toimii potilaitten ja omaisten keskustelukumppanina sekä kouluttajana hoito-henkilökunnan keskuudessa sielunhoitoon liittyvissä kysymyksissä	Keskustelut potilaiden, potilaiden läheisten ja hoitohenkilökunnan kanssa. Ryhmätoiminta vastasyntyneiden tehohoidossa sekä lasten syöpätautien osastolla. Osallistuminen koulutustilanteisiin ja alustuksiin toteutunut.
3. Terveystieteiden henkilökunnan työn tukeminen hyvinvointialueen toiminnan ollessa edelleen käynnistymisvaiheessa	3.1. Työnohjaus	Työnohjaukset toteutuneet sopimusten mukaisesti.
	3.2. Kahdenkeskiset ja osastojen yhteiset keskustelut	Sairaalapapit ovat olleet käytettävissä henkilökunnan kanssa käytäviin keskusteluihin. Papit ovat käyneet vastuualueensa mukaisesti osastojen kokouksissa sekä yhteydenpito osastonhoitajiin toteutunut säännöllisesti.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Jumalanpalvelus- ja harrastuselämässä luonnon ja ympäristövastuullisuuden huomioiminen	Ympäristövastuullisuus huomioitu kulloisenkin kohderyhmän mukaan.
	4.2. Jätteiden lajittelu	Toteutettu hyvinvointialueen ohjeistuksen mukaan.
	4.3 Asiakkaan ympäristöahdistuksen tunnistaminen ja sen äärellä viipyminen	Ympäristövastuullisuus huomioitu kulloisenkin kohderyhmän mukaan.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäistä valvontaa on toteutettu yhteisen seurakuntatyön suunnitelman mukaisesti.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Yksilön kohtaamiset	1165	1465	1300	937
Jumalanpalvelukset + kirkolliset toimitukset	32+35	23+35	32+40	27+41
Yksityiset ehtoolliset	55	74	60	66
Saattohartaudet + muut hartaudet	133	54	130	174
Alustukset, työryhmät ja annetut koulutukset	65	19	60	27+24
Ryhmiä kokoontumiset	30	69	40	46
Työnohjaukset	128	158	120	111

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut

Hartaus- ja rukoushetkiä toteutui vuoden 2024 aikana 174. Hartaus- ja rukoushetkistä osa toteutui osastojen yhteisissä tiloissa, osa potilashuoneissa sekä sairaalan kappelissa. Lainesairaalassa ja Niuvanniemien sairaalassa pidettiin kerran kuukaudessa messu, kesä-heinäkuussa ja jouluna toteutettiin sanajumalanpalvelus. Sairaalasielunhoito oli mukana Tyhjän sylin messun suunnittelussa ja toteutuksessa, pyhäinpäivän hautausmaa päivystyksessä sekä teologiopiskelijoiden sielunhoito- ja identiteettiryhmän vastuuohjauksessa. Sairaalapapit osallistuivat pyydettäessä purkukeskusteluihin sekä potilastilanteissa että sairaalan henkilökuntaa koskevissa tilanteissa. Vuoden 2024 aikana papit toteuttivat pääsiäiseen ja joulukuun liittyviä tilaisuuksia eri sairaaloissa.

Kirkollisia toimituksia toteutui seuraavasti: hautaan siunaamiset 38, yksityinen ehtoollinen tai rikki 66 ja kasteita kolme. Etukäteen sovittuja kohtaamisia oli 678 ja satunnaisia kohtaamisia 259. Työnohjauksia toteutui vuoden 2024 aikana 65 ja ryhmäkoontumia 46 kertaa. Alustuksia ja koulutustilanteita oli 27 ja erilaisten työryhmien toimintaan osallistumisia 24 kertaa.

Sairaalapapit päivystivät vuoden jokaisena päivänä, arkisin kello 16–21 sekä viikonloppuisin ja arkipyhinä kello 8–21 välisenä aikana. Vuoden 2024 aikana päivystyspahtumia oli 141.

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Sairaalasielunhoito				
Korvaukset	57 000	66 696	-9 696	117 %
TOIMINTATUOTOT	57 000	66 696	-9 696	117 %
Henkilöstökulut	-251 966	-228 828	-23 138	91 %
Palvelujen ostot	-11 970	-6 541	-5 429	55 %
Vuokrakulut	-3 000	-1 896	-1 104	63 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 430	-1 084	-346	76 %
Muut toimintakulut	0	-73	73	0 %
TOIMINTAKULUT	-268 366	-238 422	-29 944	89 %
TOIMINTAKATE	-211 366	-171 725	-39 640	81 %

KIRKON KESKUSTELUAPU: PALVELEVA PUHELIN JA PALVELEVA CHAT

TOIMINTA-AJATUS	Kirkon Keskusteluapu on kirkon valtakunnallista sielunhoitotyötä, jota Palvelevassa puhelimessa ja chatissa tekevät vaitiolovelvolliset ja koulutetut vapaaehtoiset päivystäjät. Keskusteluavun pääperiaatteina ovat luottamuksellisuus ja anonyymius ja sen tavoitteena on kuulluksi tulemisen ja yhteisen jakamisen kokemus siten, että kunnioitetaan yhteydenottajan oikeutta tehdä omia ratkaisuja ilman painostusta.
UUDEEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	1. Uusien vapaaehtoisten päivystäjien etsiminen. 2. Päivystäjien jaksamisen tukeminen
HALLINTO	Yhteisen seurakuntatyön johtokunta kokoontui vuoden 2024 aikana viisi kertaa.
YLEISKATSAUS	Vuoden 2024 aikana Kirkon keskusteluavun palvelevassa puhelimessa oli mukana 32 vapaaehtoista, palvelevassa chatissa yksi henkilö. Toiminnanohjaa vaihtui toukokuussa. Vuoden aikana toteutettiin suunnitelman mukaisesti koulutuskoulutuksia ja virkistystoimintaa. Marraskuussa haettiin uusia päivystäjiä lehti-ilmoituksen kautta, seuraava koulutusjakso uusille päivystäjille alkaa helmikuussa 2025.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Puhelin- ja chat-päivystäjä kokee vapaaehtoistyön mielekkääksi	1.1. Koulutuspäivä/-ilta 4x vuodessa sekä osallistuminen valtakunnallisille neuvottelupäiville	Kolme koulutusiltaa toteutui. Kajaanin neuvottelupäivillä mukana 14 päivystäjää.
	1.2. Säännölliset purkupalaverit päivystysvuoron jälkeen	Toteutunut päivystysryhmien sopimalla tavalla.
	1.3. Rauhallinen ja viihtyisä päivystystila, jossa kahvinkeittomahdollisuus + paikka kirjallisuudelle	Vanhan pappilan päivystystilan suunnittelu aloitettu loppuvuonna 2024.
	1.4. Päivystystehtävän vastapainona virkistystoiminta: yhteinen illanvietto keväällä + syksyllä sekä yhteinen matka	Kesäkuussa risteily ja illallinen. Joulukuussa illallinen. Matka tehtiin Kajaanin neuvottelupäiville.
2. Viisi uutta päivystäjää aloittaa vapaaehtoistoiminnan	2.1. Rekrytointi lehti- ja someilmoituksilla sekä nykyisten päivystäjien välityksellä	Uusia päivystäjiä ei aloittanut vuoden 2024 aikana. Hakuilmoitus uusille päivystäjille julkaistu lehdessä marraskuussa 2024.
	2.2. Koulutuksen järjestäminen	Koulutus alkaa helmikuussa 2025.
3. Hiippakunnallinen toiminta vahvistuu	3.1. Yhteinen koulutuspäivä uusille päivystäjille	Koulutus alkaa helmikuussa 2025.
	3.2. Toiminnan suunnittelu yhdessä Kirkon keskusteluavun työntekijöiden kanssa	Yhteinen virkistyspäivä suunniteltu toukokuulle 2025 Kajaanin ja Joensuun toiminnanohjaajien kanssa. Toiminnanohjaaja osallistunut toiminnanohjaajien kokoontumisiin.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Ilmastoahdistuksen kuuleminen, toivon näkökulman vahvistaminen ja vaikutusmahdollisuuksien miettiminen päivystystehtävässä.	Toteutunut
	4.2. Reilun kaupan kahvin ja teen käyttäminen	Toteutunut
	4.3. Jätteiden lajittelu	Vanhan pappilan ohjeiden mukaan.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäistä valvontaa on toteutettu yhteisen seurakuntatyön suunnitelman mukaisesti.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Puhelinkeskustelut	1731	1242	2000	610
Chat-keskustelut	317	126	400	*)
Vapaaehtoiset päivystäjät	37+5	35+1	45+5	32+1

*) lukua ei saatavilla

Toimintaa kuvaavat tilastot ja tunnusluvut

Kirkon keskusteluavun palveluihin (KKA + Samtalstjänst) otettiin yhteyttä yhteensä 107417 kertaa, joista puheluita oli 101 438. Chattiin ja nettikirjeeseen tuli 5979 yhteydenottoa. Puheluihin vastattiin yhteensä 32782 kertaa. Vastattujen puheluiden määrä laski noin 20 prosentilla, samaan aikaan puhelujen pituuden keskiarvo nousi neljällä minuutilla. Yleisimmät puhelujen teemat olivat ihmissuhteet (14 %), sairaus tai arjen tilanne (14 %), yksinäisyyden kokemus (11 %), hyvinvointi (10 %) sekä usko, elämänmerkitys ja eettiset kysymykset (8 %). Arviolta soittajista 47 % oli naisia ja 43 % miehiä, yksin asuvien osuus oli 73 %, soittajista 64 % oli 40–73-vuotiaita.

Kuopiossa vastattuja puheluita toteutui 610. Tässä luvussa ovat mukana vain ne puhelut, joissa päivystäjä on ollut paikalla seurakuntayhtymän päivystystilassa. Kotona vastattujen puheluiden tilastoa ei ollut mahdollista saada puhelunvälitysjärjestelmän vaihduttua. Vapaaehtoisia päivystäjiä oli vuoden 2024 aikana mukana 32. Määrä on laskenut tasaisesti muutaman päivystäjän vuosivauhdilla. Keväällä 2025 alkavaa uusien päivystäjien koulutukseen on tulossa mukaan kahdeksan vapaaehtoista, samaan aikaan toiminnan lopetti vuoden 2024 loppuun kolme päivystäjää.

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Palveleva puhelin				
Henkilöstökulut	-30 311	-21 953	-8 359	72 %
Palvelujen ostot	-16 990	-8 228	-8 762	48 %
Vuokrakulut	-700	-523	-177	75 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 920	-234	-1 686	12 %
TOIMINTAKULUT	-49 921	-30 937	-18 984	62 %
TOIMINTAKATE	-49 921	-30 937	-18 984	62 %

MUU YHTEINEN SEURAKUNTATYÖ

Yhteiseen seurakuntatyöhön sisältyvät yhteisten työalojen työntekijöiden palkkoja siitä osin kuin he osallistuvat jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten toteuttamiseen sekä yhteiskunnalliseen työhön.

Tähän kohtaan on kirjattu myös yhteisen musiikkityön, lähetystyön, kansainvälisen toiminnan, avustustyöryhmän sekä eräiden vakiintuneiden projektien kuten Tuomas-messun ja Riemu-festareiden tulot ja menot samoin kuin kristillisille järjestöille annettavat avustukset.

Ystävyyssseurakunnille, Kirkon Ulkomaanavulle ja lähetysjärjestöille annettavat avustukset on kirjattu tähän samoin kuin Kuopiossa tehtävän ulkomaalaistyön kulut.

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
Muu yhteinen seurakuntatyö				
Maksutuotot	0	134	-134	0 %
TOIMINTATUOTOT	0	134	-134	0 %
Henkilöstökulut	-78 832	-73 862	-4 970	94 %
Palvelujen ostot	-9 779	-15 661	5 882	160 %
Vuokrakulut	0	-517	517	0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 075	-1 287	-2 788	32 %
Annetut avustukset	-574 409	-561 233	-13 176	98 %
Muut toimintakulut	-19 085	-320	-18 765	2 %
TOIMINTAKULUT	-686 180	-652 880	-33 300	95 %
TOIMINTAKATE	-686 180	-652 746	-33 434	95 %

	TA 2024	Toteutuma 2024	Yli/ali	Tot. %
PL3 YHTEISET SEURAKUNNALL. TEHTÄVÄT				
TOIMINTATUOTOT	187 020	279 436,46	92 416	149,4
TOIMINTAKULUT	-3 062 118	-2 727 157,10	334 961	89,1
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 875 098	-2 447 720,64	427 377	85,1

TOIMINTAMENOT, SISÄINEN	0	-304 057,69	-304 058	0,0
TOIMINTAKATE ULK. + SIS.	0	-304 057,69	-304 058	0,0

Sisäiset vyörytyserät	0	-457 907,60	-457 908	0,0
TYÖALAKATE ULK+SIS	-2 875 098	-3 209 685,93	-334 588	111,6

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 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. Hautaustoimi vastaa Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän hautausmaiden 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.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	1. Hoitaa hautaustoimelle kuuluvat työtehtävät 2. Sopeudutaan ympäristödiplomin mukanaan tuomiin ympäristöohjelman vaatimuksiin 3. Jatketaan edelleen akkukäyttöisten pienkoneiden käyttöönottamista 4. Jatketaan keskeytynyttä sankarihautausmaiden kunnostamista 5. Uuden krematorion toimintakuntoon saattaminen 6. Ison hautausmaan sähköistysurakan aloitus
HALLINTO	Kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunta ohjaa toiminnallaan hautaustoimea. Kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunnan kokouksia oli vuonna 2024 yhdeksän (9). Johtokunnassa tehtiin hautaustoimen osalta merkittäviä päätöksiä mm. Ison hautausmaan sähköistysurakan urakoitsijasta ja Kauniskummun hautausmaan uudesta varastorakennuksesta.
YLEISKATSAUS	Puisto- ja hautaustoimi on suoriutunut sille ohjatuista tehtävistään. Ylimääräistä työtä aiheuttanut uuden krematorion uuni- ja suodatinlaitteisto on todennäköisesti saatu toimimaan normaalisti vuoden 2024 lopulla. Ison hautausmaan sähköistys- ja valaisin remontti on aloitettu ja se saatettaneen loppuun vuoden 2025 syksyllä. Opintomatka hautaustoimen henkilökunnalle toteutettiin joulukuussa 2024 Tallinnaan.

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Uusi krematorio	1.1. Jatketaan käyttöönottoa	Uusi krematorio toimii hyvin
	1.2. Selvitetään tarvetta sähköiselle vainajaseurannalle	Tarvetta Kuopion alueella ei ole havaittu
2. Hautausmaantoimistorakennuksen hankesuunnitelma	2.1. Selvitetään tilatarpeet	Selvitys aloitettu
3. Kone- ja laiteinvestointien toteutus	3.1. Kuljetusjärjestelmään liittyvät hankinnat	Hankintoja on siirretty vuodelle 2025
	3.2. Koneiden hankinnat	Osa koneista on hankittu, osa hankitaan vuonna 2025
4. Toimintojen ulkoistaminen	4.1 Selvitetään tarpeita ja mahdollisuuksia	Selvitystyö jatkuu
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	5.1. Haetaan ympäristöystävällisiä työlaitteita	Hankittu ja työ jatkuu edelleen
	5.2. Jätehuollon ja -lajittelun tehostaminen	Osittain tehty ja työ jatkuu edelleen

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Sankarihautausmaat	Sankarihautausmaan muistomerkkien kunnostaminen	Tehty, tarvittaessa jatketaan.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Talousarvio:

Vuoden 2024 talousarvion toiminnalliset tavoitteet toteutuivat osittain. Pääsääntöisesti budjetti toteutui, mutta henkilöstökulut ylittyivät huomattavasti etukäteen (syksy 2023) odotettua suurempien palkkakorotusten vuoksi. Toimintatuotot olivat 1 353 809 euroa, 67 129 ennakoitua suuremmat. Toimintakulut olivat 2 712 371 euroa, 58 369 euroa ennakoitua suuremmat. Kokonaisuudessa henkilökulut ylittivät budjetin 92 709 eurolla, tätä pyrittiin kompensoimaan muita kuluja vähentämällä. Kun kaikki tulot ja kulut lasketaan, niin alitusta vuoden 2024 talousraamiin tulee 8 760 euroa.

Hyvä hallinto: Hyvän hallinnon periaatteita toteutettiin henkilökunnan koulutusta ja työpaikkakokouksia pitämällä. Hautaustoimessa asioivia omaisia ja yrittäjiä on palveltu tasa-arvo ja yhdenmukaisuusohjeita noudattaen.

Koulutussuunnitelmat on laadittu vuosittain. Opintomatkoja pyritään tekemään joka toinen vuosi, seuraava tehtänee vuonna 2025.

Henkilöstöasiat: Henkilöstön rekrytoinneissa on ollut haasteita sekä vakituisten että määräaikaisten osalta.

Tietoturva: Kausityöntekijöillä ei ole pääsyä sähköiseen tietoverkkoon. Työasioihin liittyvät tulosteet säilytetään asiallisesti omissa tiloissa. Ulkopuolisilla ei ole pääsyä lukittuihin tiloihin.

Hankinnat ja omaisuuden turvaaminen: Hankintaohjetta on päivitetty 2022. Hankinnat on tehty hankintaohjetta noudattaen. Hoitokukkien hankinta on yksi HHR:n suurimmista yksittäisistä hankinnoista ja kulueristä. Irtainta omaisuutta hautainhoitorahastolla ei juurikaan ole.

Toimintaympäristön turvaaminen: Riskien hallintaa silmällä pitäen on työsuojeluun liittyvien ohjeistusten tasoa pidetty korkealla ja omaisuuden turvaamisessa on noudatettu omaisuuden kunnossapitoa ja harkittuja hankintoja noudattavaa suositusta.

Toimintaympäristön turvaaminen on jatkuvassa seurannassa ja poikkeamiin on reagoitu välittömästi.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Hautauksia (kpl)	1339	1 262	1 300	1 227
Tuhkauksia (kpl)	1844	1 729	1 830	1 730
Vakituisia työntekijöitä (hlö)	17	17	17	17
Määräaikaisia työntekijöitä (hlö työvuotta)	18	18	17	18
Hautaustoimen nettokulut/srk-yhtymän alueen asukas (€)	19,11	20,71	21,39	21,31
Saattoväen määrä / siunaus	17	19	19	19

	TA 2024	Toteutuma 2024	Yli/ali	Tot. %
PL4 HAUTAUSTOIMI				
TOIMINTATUOTOT	1 286 680	1 353 808,55	67 129	105,2
TOIMINTAKULUT	-2 654 002	-2 712 370,88	-58 369	102,2
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 367 322	-1 358 562,33	8 760	99,4
TOIMINTAMENOT, SISÄINEN	0	-4 231,51	-4 232	0,0
TOIMINTAKATE ULK. + SIS.	0	-4 231,51	-4 232	0,0
Poistot ja arvonalentumiset	-678 343	-674 718,56	3 624	99,5
Sisäiset vyörytyserät	0	-587 719,50	-587 720	0,0
TYÖALAKATE ULK+SIS	-2 045 665	-2 625 231,90	-579 567	128,3

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 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 2024 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 - Hiilijalanjälki- ja päästölaskelmien laatiminen vuoden 2024 aikana
HALLINTO	Hauta- ja kiinteistötoimen johtokunta kokoontui vuoden 2024 aikana 9 kertaa. Kokousasioita oli yht. 76 pykälää. Keskeisimpiä päätöksiä oli Rytkyn kaksisarjaisuus ja Maaningan kirkon monikäyttöisyys hankkeet.
YLEISKATSAUS	Seurakuntayhtymän lukitusjärjestelmä muutos aloitettiin vuoden alussa, jota päätettiin jatkaa vuonna 2025. Vuonna 2025 otetaan mukaan rakennusten sisäkuoret. Rytkyn leirikeskukseen suunnittelu aloitettiin ja saatiin päätökseen vuoden 2024 aikana, toteutus on vuoden 2025 – 2026 aikana.

	Maaningan kirkon monikäyttöisyys hankkeen suunnittelu aloitettiin ja L2 suunnitelmat saatiin päätöksen tekoon vuoden loppupuolella. Kirkon korjaus valmistunee 2026 marraskuussa. Näiden lisäksi tehtiin paljon erilaisia tutkimuksia, selvityksiä ja investointeja yhtymän alueella.
--	---

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Kiinteistöstrategian mukaisista kiinteistöistä luopuminen.	1.1. Riistaveden seurakuntatalon myynti	Riistaveden seurakuntatalolle löytyi ostajaehdokas. Myynti toteutunee vuonna 2025.
	1.2. Hirvijärven leirikeskuksen myynnin valmistelu. Luopuminen 2025 aikana.	Suunnittelun yhteydessä havaittiin, että on järkevää siirtää myyntiä vuodella. Myynti aloitetaan 2025 kesällä ja kiinteistö on luovutettavissa vuoden 2026 alussa.
2. Uuden kiinteistötietojärjestelmän käyttöönotto (Buildercom)	2.1. Koulutukset 09/2023 ja tarvittaessa 2024 jatkokoulutuksia.	Koulutuksia pidettiin vuoden 2024 aikana ja Buildercom on käytössä.
	2.2. Projektipankin käyttöönotto.	Projektipankki on otettu käyttöön ja edellisestä on luovuttu.
3. Investoinnit 2024	3.1. Investointi suunnitelman toteuttaminen.	Investoinnit toteutuivat suunnitelmien mukaisesti.
4. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	4.1. Hiilijalanjälki- ja päästölaskelmien laatiminen vuoden 2024 aikana.	Hiilijalanjälki- ja päästölaskelmat saatiin laskettua. Laskelmat esiteltiin hallinnolle vuoden loppupuolella.

Investoinnit toteutettiin talousarvion mukaisesti. Budjetoitu oli talousarvio muutoksen jälkeen 3 636 500 € ja toteutuma oli 2 173 022 € (60 %). Vuoden 2024 suurimpia investointeja olivat Petosen srk-talon julkisivujen korjaus (101%), Tuusniemen kirkon vesikatto (98%) ja Rytkyn hankesuunnittelu ja peruskorjaus. Ylitystä oli 90 463 euroa. Hankkeen suunnittelu painottuikin vuodelle 2024. Rytkyn hanke jatkuu 2025 ja valmistunee keväällä 2026. Muilta osin investoinnit toteutuivat budjetin mukaisesti. Lisäksi oli monia pieniä investointeja ja osa pienistä investoinneista jäi toteutumatta tai siirrettiin seuraavalle vuodelle.

Kaavahankkeita oli menossa mm. Alavassa, Puijolla ja Suokadulla. Nämä kaavahankkeet jatkuvat vielä vuonna 2025.

Sitovuustaso on ulkoinen toimintakate, jossa toteumaprosentti oli 85,0%. Alitusta oli 759 440 euroa. Toimintatuotot kokonaisuudessaan ylittivät tavoitteista 797 207 (+153 %). Puun myyntitulot ylittivät 480 493 euroa. Ylitys johtui suurilta osin siitä, että metsätuloja siirtyi edelliseltä vuodelta. Vuokratuotot ylittivät 128 862 euroa (22 %). Maksutuotot ylittivät yhteensä 22 468 euroa (115 %).

Toimintakulut kokonaisuudessaan ylittyi 37 766 euroa (101%). Henkilöstökulut ylittivät 242 165 euroa (+110%). Palveluiden ostot alittuivat 60 246 euroa (96%). Vuokratulot ylittivät 33 436 euroa (+109%). Aineet, tarvikkeet ja tavarat alittui 106 120 euroa (+94%). Muut toimintakulut alittuivat 74 086 euroa (84%).

Toimintakatteen alitus johtui suurilta osin metsätuloista, myyntituottojen ja vuokratulojen kasvusta. Henkilöstö kulujen kasvun (110 %) syynä oli pitkät sairauslomat ja sijaisten palkkaus.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Talousarvion toteutuminen: Tuusniemen kirkon vesikaton korjaukseen jouduttiin hakemaan lisämääräraha, mutta muilta osin investoinnit toteutuivat suunnitellusti. Tulopuolella metsätuloja siirtyi edelliseltä vuodelta, jonka johdosta tulot ylittivät 480 493 euroa. Menopuolella pitkät sairauslomat rasittivat henkilöstökuluja, ylitystä oli 10%. Palveluiden ostot toteutettiin suunnitellusti. Toimintakulut kokonaisuudessaan toteutuivat suunnitellusti, ylitystä oli 37 766 euroa. Kiinteistöissä tehtiin joitain energiaa alentavia ratkaisuja, joilla oli vaikutuksia sähköenergian kulutukseen. Toimintakate alittui kokonaisuudessaan 759 440 euroa.

Hyvä hallinto: Hallinnon osalta työyhteisö kokouksia on pidetty säännöllisesti. Koulutussuunnitelmat on laadittu vuosittain.

Henkilöstöasiat: Lähiesimiehet ovat pitäneet huolta suunnitelmallisesta henkilöstön käytöstä. Pitkät poissaolot ovat aiheuttivat vuoden mittaan lisäkustannuksia, koska jouduttiin palkkaamaan tilalle henkilöstöä.

Tietoturva: Kirkon tietosuojamääräysten ohjeiden noudattamista on valvottu ja tietoturvakoulutukset on tehty.

Hankinnat ja omaisuuden turvaaminen: Hankintaohjetta on päivitetty 2022. Irtain omaisuus siirrettiin uuteen kiinteistön hallinta Buildercom ohjelmistoon vuoden 2024 alussa. Valmistuneiden hankkeiden dokumentointia on tehty kohteiden valmistuttua.

Toimintaympäristön turvaaminen: Toimintaympäristön turvaaminen on jatkuvassa seurannassa ja poikkeamiin on reagoitu välittömästi.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Toiminnallisten tilojen keskimääräinen käyttöaste % (09:00 – 21:00, 12h)	16	15	18	14
Korjausvastuu on korkeintaan tuloslaskelman vuosikatteen suuruinen (10v)	36	26	26	26
Sijoituskiinteistöjen vuokrausaste	55	55	70	70

LEIRIKESKUKSET

TOIMINTA-AJATUS	Leirikeskusten toiminnan tarkoituksena on tukea Kuopion seurakuntien tekemää kasvatus- 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 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	<u>Poukama:</u> leirikeskuksen uudistaminen työryhmän suunnitelman perusteella <u>Rytty:</u> Normaalia kokous ja leiritoimintaa, sekä kesäisin rippijä kesäleiritoiminta. Ulkopuoliset asiakkaat ja niiden palveleminen. <u>Hirvijärvi:</u> Kesäleirien-, rippileirien ja lasten leirien normaalia toimintaa. Viikolla on talkooleiri, luokkaretkiä, muutama ulkopuolinen varaus.
HALLINTO	Leirikeskukset kuuluvat kokonaisuudessaan kiinteistötoimen alaisuuteen. Kiinteistötoimen kokouksia on pidetty kerran kuukaudessa ja leirikeskushenkilökunnan kokouksia on pidetty säännöllisesti.
YLEISKATSAUS	Leirikeskustentoiminta on ollut suunnitelmien mukaista toimintakaudella.

Toiminnalliset tavoitteet Poukama

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Puijon srk alueellisen toiminnan, perhekerhojen, diakonisen-, partio ja kerhotoiminnan sekä lenkkipiirien järjestelyt	Puijon seurakunnan alueellisen toiminnan, perhekerhojen, diakonian eri kerhojen, partio- ja varhaisnuorten kerhojen, sekä naisten- ja miesten lenkkipiirien toiminnan järjestelyt. Poukaman leirikeskus huolehtii näiden sujuvuudesta.	Toiminnan järjestelyt sujuivat hyvin.
2. Omat ja ulkopuoliset rippileirit ja niiden järjestelyt	Kolme omaa ja kaksi ulkopuolista rippikoululeiriä, kesällä muutamia lasten kesäleirejä, joiden ruoka- ja siivousjärjestelyiden ja palveluiden toteutuksesta.	Omia rippileirejä oli 4 kpl, Tampereen rippileirejä 3 kpl, Kuopion Kaupungin leirejä 1 kpl ja omia kesäleirejä 3 kpl. Ruoka- ja siivouspalvelut toteutuivat hyvin.
3. Ulkopuolisten leirien ja ulkopuolisten asiakkaiden, sekä järjestöjen palveleminen	Kesää myydään ulkopuolisille mm. Kuopion kaupungille kesäleiritoimintaan. Yksityisten ja järjestöjen tilaisuuksia pitkin vuotta. Huolehditaan kaikkien varausten järjestelyistä varaajan toiveiden mukaan.	Toteutuivat sovitusti.
4. Kaste- ja siunaustilaisuuksien järjestelyt	Kaste- ja siunausjärjestelyt	Kaste- ja siunaus järjestelyt toteutuivat tilaajan toiveiden mukaan.
	Poukamaa kehitetään päivä- ja iltatoimintaan sekä luontokohteeksi.	Päivä- ja iltatoimintaa on kehitetty ja mainostettu.

Toiminnalliset tavoitteet Rytky

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Rytlyn leirikeskuksessa toimivat Kallaveden alueen päivä- ja perhekerhot, diakoniatyön päivät sekä lenkkipiirit. Liikuntasalin runsas käyttö. Lähialueiden liikuntaryhmiä ja kansalaisopiston ryhmiä 3/vko. Kahdeksan rippileiriä ja 3-4 lasten leiriä kesällä. Viikonloppuvaraukset kaikille viikonlopuille.	Kallaveden alueen päivä- ja perhekerhojen, diakoniatyön sekä lenkkipiirien järjesteleminen ja sujuva toiminta. Rippileirien ja lasten leirien palveluiden järjestäminen. Liikuntasalin vuorojen ja siisteyden varmistaminen. Ulkopuolisten asiakkaiden palveleminen varausten ja asiakkaiden toiveiden mukaan.	Toteutimme kaikki varatut leirit sovitusti noudattaen varaajien toiveita.

2. Ulkopuolisten asiakkaiden lisääminen	Ulkopuolisten asiakkaiden palveluminen varaajan toiveiden ja henkilökunnan riittävyyden mukaan.	Toteutuivat sovitusti.
---	--	------------------------

Toiminnalliset tavoitteet Hirvijärvi

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Normaalin viikonlopputoiminnan, rippileirien ja kesäleirien sujuva toteutuminen.	Hirvijärven leirikeskuksen viikonloppukäyttö omilla leireillä. Kesällä 8 rippileiriä ja 3 lastenleiriä, kesäajan 1.6.-10.8. täysimääräisesti yksisarjaisina leireinä.	Toteutuivat sovitusti.
2. Työntekijöiden työskentely tarvittaessa muissa leirikeskuksissa ja Karttulassa.	Työntekijät työskentelevät myös Rytkyllä, Poukamassa ja Karttulassa.	Toteutui sovitusti.
3. Hirvijärven leirikeskuksen lopetus 2025	Työryhmä valmistelee Hirvijärven leirikeskuksen lopettamista 2025.	Toteutui sovitusti.

YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ		
1. Hiljaisuuden paikat ja tekstit	Poukamassa rakennetaan kyltit ja penkit sekä laitetaan hiljaisuuden teksti lähteelle. Rytkyllä saatetaan suunnitellut hiljentymisen paikat kyltteineen valmiiksi. Hirvijärvellä lisätään opasteita ja kylttejä.	Toteutui sovitusti.
2. Luontopolut	Luontopolkujen kehittäminen jatkuu.	Jatkui ja kehittämistä jatketaan.
3. Ruokalistasuunnittelu ympäristödiplomin mukaiseksi	Valvonta ja suunnittelu ympäristöasiat huomioiden. Ruokalistasuunnittelu asiakasryhmän toiveiden ja ympäristödiplomin mukaan. Käytetään ympäristön kannalta hyviä raaka-ainevaihtoehtoja.	Ympäristöasiat toteutuivat suunnitelman mukaan.
4. Kierrätysasiat kunnossa	Kierrätysasioiden valvonta, oikea ruokalistasuunnittelu jokaiselle kohderyhmälle. Hävikkiruoan vähentäminen.	Toteutui.

Erillisprojektit

Projekti	Tavoite	Toteuma, arviointi
Ympäristödiplomin luon- topolut ja hiljentymisen paikat	Tehtävä lisää hiljentymisen paikkoja	Toteutui

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Noudatamme annettuja sisäisen valvonnan sääntöjä ja ohjeita ja toimimme niiden mukaan. Valvonta ja riskien hallinta ovat onnistuneet.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut					
Tunnusluku		Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Asiakkaita	Poukama	5752	6055	5800	6053
	Rytky	4721	5494	4800	4447
	Hirvijärvi	1687	2137	1687	1784
Majoitus vrk	Poukama	2177	2615	2200	2754
	Rytky	4382	4835	4400	5724
	Hirvijärvi	3961	4543	4000	3816
Käyttöpäiviä	Poukama	7777	6055	7777	7723
	Rytky	7502	9500	7500	8847
	Hirvijärvi	5455	6316	6000	5260
Kalenterikäyttöpäiviä	Poukama	267	281	267	270
	Rytky	264	313	270	280
	Hirvijärvi	170	183	170	154
Ulkopuolinen käyttö	Poukama %	27	22,2	27	16,8
	Rytky %	13,3	15,7	14	17,2
	Hirvijärvi %	7,6	1,3	1	2,5

	TA 2024	Toteuma 12-2024	Poikkeama summa	Toteuma-%
LEIRIKESKUKSET				
Korvaukset	800	457	343	57 %
Myyntituotot	14 400	44 441	-30 041	309 %
Maksutuotot	0	179	-179	0 %
Vuokratuotot	38 400	21 772	16 628	57 %
TOIMINTATUOTOT	53 600	66 849	-13 249	125 %
Henkilöstökulut	-246 533	-258 869	12 336	105 %
Palvelujen ostot	-119 620	-118 332	-1 288	99 %
Vuokrakulut	-13 400	-14 364	964	107 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-268 520	-209 937	-58 583	78 %
Muut toimintakulut	-11 680	-11 572	-108	99 %
TOIMINTAKULUT	-659 753	-613 073	-46 680	93 %
TOIMINTAKATE	-606 153	-546 224	-59 929	90 %

	TA 2024	Toteutuma 2024	Yli/ali	Tot. %
PL5 KIIINTEISTÖTOIMI				
TOIMINTATUOTOT	1 513 199	2 310 405,68	797 207	152,7
TOIMINTAKULUT	-6 658 262	-6 696 028,22	-37 766	100,6
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-5 145 063	-4 385 622,54	759 440	85,2
TOIMINTATULOT, SISÄINEN	0	8 296 727,35	8 296 727	0,0
TOIMINTAMENOT, SISÄINEN	0	-120 560,54	-120 561	0,0
TOIMINTAKATE ULK. + SIS.	0	8 176 166,81	8 176 167	0,0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 145 809	-2 119 868,87	25 940	98,8
Sisäiset vyörytyserät	0	-314 421,85	-314 422	0,0
TYÖALAKATE ULK+SIS	-7 290 872	1 356 253,55	8 647 125	-18,6

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen (ulk.+sis.)

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu (ulkoinen + sisäinen)

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	13 823 087,22	5 274 396,20	15 004 094,03	-9 729 697,83	284,5
Korvaukset	1 270 574,39	1 485 110,20	1 865 093,66	-379 983,46	125,6
Myyntituotot	85 746,57	68 349,00	167 602,13	-99 253,13	245,2
Maksutuotot	2 174 056,43	1 888 056,00	2 286 991,33	-398 935,33	121,1
Vuokratuotot	910 188,45	771 830,00	907 574,63	-135 744,63	117,6
Metsätalouden tuotot	394 734,90	680 000,00	1 160 492,99	-480 492,99	170,7
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	299 360,54	296 951,00	194 789,23	102 161,77	65,6
Tuet ja avustukset	99 093,14	69 100,00	79 101,53	-10 001,53	114,5
Muut toimintatuotot	303 863,75	15 000,00	45 541,18	-30 541,18	303,6
Sisäiset tuotot	8 285 469,05		8 296 907,35	-8 296 907,35	
Toimintakulut	-31 908 867,16	-25 021 290,72	-33 064 087,82	8 042 797,10	132,1
Henkilöstökulut	-13 999 249,03	-14 585 191,72	-14 468 485,03	-116 706,69	99,2
Palkat ja palkkiot	-11 380 776,58	-11 722 844,66	-11 932 479,43	209 634,77	101,8
Henkilösivukulut	-2 738 449,31	-2 862 347,06	-2 689 620,91	-172 726,15	94,0
Henkilökulujen oikaisuerät	119 976,86		153 615,31	-153 615,31	
Palvelujen ostot	-4 844 419,53	-5 077 238,00	-5 444 585,18	367 347,18	107,2
Palvelun ostot - sisäiset	-969 329,44		-986 557,25	986 557,25	
Vuokrakulut	-801 688,49	-744 980,00	-831 913,15	86 933,15	111,7
Sisäiset vuokrakulut	-7 316 139,61		-7 310 350,10	7 310 350,10	
Aineet ja tarvikkeet	-2 503 035,88	-2 737 433,00	-2 571 449,51	-165 983,49	93,9
Ostot tilikauden aikana	-2 503 035,88	-2 737 433,00	-2 571 449,51	-165 983,49	93,9
Annetut avustukset	-839 552,00	-942 592,00	-865 456,11	-77 135,89	91,8
Muut toimintakulut	-635 453,18	-933 856,00	-585 291,49	-348 564,51	62,7
TOIMINTAKATE	-18 085 779,94	-19 746 894,52	-18 059 993,79	-1 686 900,73	91,5
Kirkollisverotulot	23 423 920,58	22 023 000,00	24 655 105,00	-2 632 105,00	112,0
Valtionrahoitus	2 569 496,04	2 595 000,00	2 610 747,96	-15 747,96	100,6
Verotuskulut	-312 342,15	-325 000,00	-342 505,52	17 505,52	105,4
Kirkon rahastomaksut	-1 957 962,00	-1 995 215,00	-2 008 092,00	12 877,00	100,6
Rahoitustuotot ja -kulut	312 818,60	9 000,00	631 236,39	-622 236,39	7 013,7
Korkotuotot	132 141,41	1 000,00	327 116,29	-326 116,29	32 711,6
Muut rahoitustuotot	277 797,47	100 000,00	507 272,05	-407 272,05	507,3
Sisäiset korkotuotot	1 062 210,19		723 318,76	-723 318,76	

	Toteuma 2023 TA 2024		Toteuma 2024	Yli-ali T-%	
Arvonalentumiset sijoituksista	-142 117,38		-62 040,76	62 040,76	
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	202 573,10		65 038,40	-65 038,40	
Korkokulut	-111 064,13	-42 000,00	-42 443,01	443,01	101,1
Muut rahoituskulut	-46 511,87	-50 000,00	-163 706,58	113 706,58	327,4
Sisäiset korkokulut	-1 062 210,19		-723 318,76	723 318,76	
VUOSIKATE	5 950 151,13	2 559 890,48	7 486 498,04	-4 926 607,56	292,5
Poistot ja arvonalentumiset	-3 082 707,24	-2 824 152,00	-2 794 587,43	-29 564,57	99,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 687 380,88	-2 824 152,00	-2 794 587,43	-29 564,57	99,0
Kertaluonteiset poistot	-395 326,36				
Sisäiset vyörytyserät	0,00		0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		0,00	0,00	
Tuotot	931 812,22		999 496,14	-999 496,14	
Kulut	-855 710,52		-1 000 382,41	1 000 382,41	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-76 101,70		886,27	-886,27	
TILIKAUDEN TULOS	2 867 443,89	-264 261,52	4 691 910,61	-4 956 172,13	-1 775,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	74 020,18	74 000,00	73 986,68	13,32	100,0
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			-1 975 000,00	1 975 000,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 941 464,07	-190 261,52	2 790 897,29	-2 981 158,81	-1 466,9

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,45	24 655 105,00	2 610 747,96
2023	1,45	23 423 920,58	2 569 496,04
2022	1,5	21 337 298,08	2 482 704,00
2021	1,5	20 939 625,58	2 436 144,00
2020	1,5	20 425 574,72	2 399 412,00
2019	1,5	20 054 197,89	2 358 852,00
2018	1,5	19 440 137,41	2 401 916,40
2017	1,5	20 101 860,76	2 395 206,96

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

	Talousarvio 2024	Muutoks et 2024	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 01-12/2024	Ylitys/alitus	Tot.-%
1000404 Alavan srk kaavamuutos	-35 000	0	-35 000	-32 881,87	-2 118,00	94,0 %
2003982 Keskusseudakuntatalo, Suokatu 22, kaavam	0	0	0	-8 976,99	8 977,00	0,0 %
2003983 Krematorio, lämmöntalteenottojärjestelmä	0	-67 868	-67 868	-67 868,19	0,00	100,0 %
2007089 Flodbergin hautausmaa, aidan uusiminen	-40 000	0	-40 000	0,00	-40 000,00	0,0 %
2007093 Iso h.maa, sähkön- ja valaistuksen uusim	-600 000	0	-600 000	-331 799,40	-268 201,00	55,0 %
2007108 Kauniskummun hautausmaa, huoltorakennus	-98 000	0	-98 000	-85 605,11	-12 395,00	87,0 %
2007121 Puijon kirkko, kaavamuutos	-20 000	0	-20 000	-20 378,60	379,00	102,0 %
2008025 Maaningan kirkko, monikäyttöisyys	-60 000	0	-60 000	-68 369,89	8 370,00	114,0 %
2008027 Kettulanlahden hautausmaa, uusi osasto	-125 000	81 252	-43 748	0,00	-43 748,00	0,0 %
2008037 Iso hautausmaa, vaunuvaajan kunnostus	-25 000	0	-25 000	-27 248,71	2 249,00	109,0 %
2009194 Iso hautausmaa, Tstorakennus, ilmalämpöp	-30 000	0	-30 000	-11 332,60	-18 667,00	38,0 %
2009208 Vehmersalmen kko, vesikaton+ julkisivunk	-60 000	0	-60 000	-9 291,10	-50 709,00	15,0 %
2009896 Yhtymän lukitusjärjestelmä (ulkovaipat)	-260 000	0	-260 000	-266 621,24	6 621,00	103,0 %
2009897 Tuomiokirkon lämpölinjojen siirto	-105 000	0	-105 000	-1 842,64	-103 157,00	2,0 %
2009899 Tuomiokirkon pihan saneeraus	-125 000	0	-125 000	-54 694,63	-70 305,00	44,0 %
2009908 Alavan kirkko, viemäreiden sukutus	-45 000	0	-45 000	-51 068,89	6 069,00	113,0 %
2009909 Petosen srk-talo, julkisivujen korjaus	-315 000	0	-315 000	-316 757,35	1 757,00	101,0 %
2009910 Syvänniemen kirkon vesikatto	-25 000	0	-25 000	-7 806,88	-17 193,00	31,0 %
2009911 Kallaveden kirkon korjaus	-40 000	0	-40 000	-35 034,99	-4 965,00	88,0 %
2009912 Vehmersalmen kirkko, monikäyttöisyys	-30 000	0	-30 000	5 053,71	-35 054,00	-17,0 %
2009916 Poukama, hankesuunnittelu+peruskorjaus	-40 000	0	-40 000	0,00	-40 000,00	0,0 %
2009918 Rytty, hankesuunnittelu+peruskorjaus	-40 000	0	-40 000	-130 463,01	90 463,00	326,0 %
2009924 Flodbergin kappeli, huoltokorjaus (RHS)	-265 000	0	-265 000	-9 238,42	-255 762,00	3,0 %
2009925 Horkanlahden hm varaston pärekaton uusim	-17 000	0	-17 000	0,00	-17 000,00	0,0 %
2009930 Riistaveden hautausmaa, ajoleikkuri	-13 000	0	-13 000	-14 035,00	1 035,00	108,0 %
2009931 Syvänniemen hm, varastorak. peruskorjaus	-17 500	0	-17 500	0,00	-17 500,00	0,0 %
2011040 Seurakuntakeskus sähköinen ilmoitustaulu	-26 000	0	-26 000	-20 549,81	-5 450,00	79,0 %
2011041 Alavan srk-talo, käyttöveden saneeraus	-55 000	0	-55 000	-24 199,73	-30 800,00	44,0 %
2011043 Alavan srk-talo, LVIA-saneeraus	-25 000	0	-25 000	-11 468,96	-13 531,00	46,0 %
2011044 Alavan kirkko, sähköinen ilmoitustaulu	-26 000	0	-26 000	-20 522,31	-5 478,00	79,0 %
2011047 Karttulan kirkko, rakennushist.servitys	-17 000	0	-17 000	0,00	-17 000,00	0,0 %
2011050 Ylösnousemuksen kirkko, vesikatto	-255 000	0	-255 000	-80 613,85	-174 386,00	32,0 %
2011051 Tuusniemen kirkko, vesikatto	-108 000	-86 000	-194 000	-191 254,49	-2 746,00	99,0 %
2011052 Tuusniemen kko, lahovauriokorj.+ maalaus	-20 000	0	-20 000	-10 037,55	-9 962,00	50,0 %
2011053 Tuusniemen kirkko, alttarin esteettömyys	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	0,0 %
2011054 Kaavin kirkko, vesikaton pinnoitus	-150 000	86 000	-64 000	0,00	-64 000,00	0,0 %
2011055 Nielsin kirkko, tilamuutos	-10 000	0	-10 000	-10 852,90	853,00	109,0 %
2011056 Riistaveden kirkko, urkujen peruskorjaus	-40 000	0	-40 000	-40 000,00	0,00	100,0 %
2011057 Iso hautausmaa, puutarhatraktori	-27 000	-13 384	-40 384	-40 384,00	0,00	100,0 %
2011058 Iso hautausmaa, ympäristödiplomin mukaan	-18 000	0	-18 000	-13 154,85	-4 845,00	73,0 %
2011059 Iso hautausmaa, kastelujärjestelmä	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	0,0 %
2011061 Iso hautausmaa, sadevesiviemäröinti	-150 000	0	-150 000	-97 952,79	-52 047,00	65,0 %
2011063 Iso hautausmaa, kaivinkone	-45 000	0	-45 000	0,00	-45 000,00	0,0 %
2011064 Iso hautausmaa, kuljetuslavetti	-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00	0,0 %
2011065 Iso hautausmaa, ajoleikkuri	-27 000	0	-27 000	-24 978,00	-2 022,00	93,0 %
2011066 Iso hautausmaa, kuljetusjärjestelmän päi	-60 000	0	-60 000	0,00	-60 000,00	0,0 %
2011067 Iso hautausmaa, sekajätepuristin	-25 000	0	-25 000	0,00	-25 000,00	0,0 %
2011068 Iso hautausmaa, huoltorakennus	-20 000	0	-20 000	-18 156,29	-1 844,00	91,0 %
2011070 Hussonlahden hautausmaa, kuusiaidan korj	-30 000	0	-30 000	-21 752,80	-8 247,00	73,0 %
2011072 Riistaveden hautausmaa, p-paikan aita	-22 000	0	-22 000	0,00	-22 000,00	0,0 %
YHTEENSÄ	-3 636 500	0	-3 636 500	-2 172 140,13	-1 464 360,00	60,0 %

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	5 696 368,21	2 548 890,48	7 451 104,28	-4 902 213,80	292,3
Vuosikate	5 950 151,13	2 559 890,48	7 486 498,04	-4 926 607,56	292,5
Tulorahoituksen korjauserät	-253 782,92	-11 000,00	-35 393,76	24 393,76	321,8
Investoinnit	-3 194 009,65	-3 636 500,00	-2 034 040,13	-1 602 459,87	55,9
Investointimenot	-3 567 108,19	-3 636 500,00	-2 172 140,13	-1 464 359,87	59,7
Pysyvien vastaavien myyntitulot	373 098,54		61 100,00	-61 100,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00		77 000,00	-77 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	2 502 358,56	-1 087 609,52	5 417 064,15	-6 504 673,67	-498,1
Lainakannan muutokset	0,00		-4 500 000,00	4 500 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 500 000,00				
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 500 000,00		-4 500 000,00	4 500 000,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-133 589,74		-425 348,86	425 348,86	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	44 429,41		-646 017,35	646 017,35	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	5 717,59				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-480 979,08		127 387,57	-127 387,57	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	297 242,34		93 280,92	-93 280,92	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-133 589,74		-4 925 348,86	4 925 348,86	
Rahavarojen muutos	2 368 768,82	-1 087 609,52	491 715,29	-1 579 324,81	-45,2
Rahavarojen muutos (tase)	2 368 768,82		491 715,29	-491 715,29	

5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Käyttötalousosa, sitovuustasolla (toimintakate)	TA 2024	Toteutuma 2024	Poikkeama €	Toteutuma %
PL 1 Hallinto	2 112 149	1 720 802	-391 347	81,5
PL 2 Seurakunnat (ilman rahastoja)				
Tuomiokirkkoseurakunta	1 095 580	1 026 357	-69 223	93,7
Alavan seurakunta	1 190 687	1 073 864	-116 823	90,2
Kallaveden seurakunta	2 363 346	2 365 561	2 215	100,1
Männistön seurakunta	800 521	794 077	-6 444	99,2
Puijon seurakunta	962 207	909 387	-52 820	94,5
Järvi-Kuopion seurakunta	1 834 922	1 760 384	-74 538	95,9
PL 3 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	2 875 098	2 447 721	-427 377	85,1
PL 4 Hautaustoimi	1 367 322	1 358 562	-8 760	99,4
PL 5 Kiinteistötoimi	5 145 063	4 385 623	-759 440	85,2
PL 1-5 YHTEENSÄ	19 766 645	17 889 525	-1 877 120	90,5
Investoinnit	3 636 500	2 172 140	-1 464 360	59,7

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Toimintatuotot	6 707 186,68	5 537 618,17
Korvaukset	1 865 093,66	1 270 574,39
Myyntituotot	167 602,13	85 746,57
Maksutuotot	2 286 991,33	2 174 056,43
Vuokratuotot	907 574,63	910 188,45
Metsätalouden tuotot	1 160 492,99	394 734,90
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	194 789,23	299 360,54
Tuet ja avustukset	79 101,53	99 093,14
Muut toimintatuotot	45 541,18	303 863,75
Toimintakulut	-24 767 180,47	-23 623 398,11
Henkilöstökulut	-14 468 485,03	-13 999 249,03
Palkat ja palkkiot	-11 932 479,43	-11 380 776,58
Henkilösivukulut	-2 689 620,91	-2 738 449,31
Henkilökulujen oikaisuerät	153 615,31	119 976,86
Palvelujen ostot	-5 444 585,18	-4 844 419,53
Vuokrakulut	-831 913,15	-801 688,49
Aineet ja tarvikkeet	-2 571 449,51	-2 503 035,88
Ostot tilikauden aikana	-2 571 449,51	-2 503 035,88
Annetut avustukset	-865 456,11	-839 552,00
Muut toimintakulut	-585 291,49	-635 453,18
TOIMINTAKATE	-18 059 993,79	-18 085 779,94
Kirkollisverotulot	24 655 105,00	23 423 920,58
Valtionrahoitus	2 610 747,96	2 569 496,04
Verotuskulut	-342 505,52	-312 342,15
Kirkon rahastomaksut	-2 008 092,00	-1 957 962,00
Rahoitustuotot ja -kulut	631 236,39	312 818,60
Korkotuotot	327 116,29	132 141,41
Muut rahoitustuotot	507 272,05	277 797,47
Arvon alentumiset sijoituksista	-62 040,76	-142 117,38
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	65 038,40	202 573,10
Korkokulut	-42 443,01	-111 064,13
Muut rahoituskulut	-163 706,58	-46 511,87

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
VUOSIKATE	7 486 498,04	5 950 151,13
Poistot ja arvonalentumiset	-2 794 587,43	-3 082 707,24
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 794 587,43	-2 687 380,88
Kertaluonteiset poistot	0,00	-395 326,36
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	999 496,14	931 812,22
Kulut	-1 000 382,41	-855 710,52
Siirrot rahastosta/rahastoon	886,27	-76 101,70
TILIKAUDEN TULOS	4 691 910,61	2 867 443,89
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	73 986,68	74 020,18
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 975 000,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 790 897,29	2 941 464,07

2 Rahoituslaskelma

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Tulorahoitus	7 451 104,28	5 696 368,21
Vuosikate	7 486 498,04	5 950 151,13
Tulorahoituksen korjauserät	-35 393,76	-253 782,92
Investoinnit	-2 034 040,13	-3 194 009,65
Investointimenot	-2 172 140,13	-3 567 108,19
Pysyvien vastaavien myyntitulot	61 100,00	373 098,54
Rahoitusosuudet investointimenoihin	77 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	5 417 064,15	2 502 358,56
Lainakannan muutokset	-4 500 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-4 500 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 500 000,00	4 500 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-425 348,86	-133 589,74
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-646 017,35	44 429,41
Pitkäaikaisten saamisten muutos		5 717,59
Lyhytaikaisten saamisten muutos	127 387,57	-480 979,08
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	93 280,92	297 242,34
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-4 925 348,86	-133 589,74
Rahavarojen muutos	491 715,29	2 368 768,82
Rahavarojen muutos (tase)	491 715,29	2 368 768,82
	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Rahavarojen muutos	491 715,29	2 368 768,82
Rahavarat kauden lopussa	22 097 837,04	21 606 121,75
Rahavarat kauden alussa	21 606 121,75	19 237 352,93

3 Tase

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
VASTAAVAA	80 992 509,30	79 839 187,18
PYSYVÄT VASTAAVAT	49 502 112,68	50 227 266,22
Aineettomat hyödykkeet	1 549 234,31	1 516 352,44
Aineettomat oikeudet	5 453,00	5 453,00
Muut pitkävaikutteiset menot	1 543 781,31	1 510 899,44
Aineelliset hyödykkeet	39 445 722,18	40 181 893,16
Maa- ja vesialueet	9 111 999,96	9 115 700,10
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	5 108 038,34	4 648 961,60
Rakennukset	21 370 038,54	22 433 454,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 713 497,24	1 796 413,82
Koneet ja kalusto	576 994,67	723 090,20
Muut aineelliset hyödykkeet	119 291,71	119 291,71
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankin- nat	1 445 861,72	1 344 980,75
Sijoitukset	8 507 156,19	8 529 020,62
Osakkeet ja osuudet	8 507 156,19	8 529 020,62
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	8 570 739,99	7 056 592,05
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	3 699 413,31	2 542 569,32
Muut toimeksiantojen varat	4 871 326,68	4 514 022,73
VAIHTUVAT VASTAAVAT	22 919 656,63	22 555 328,91
Saamiset	821 819,59	949 207,16
Pitkäaikaiset saamiset	6 750,87	6 750,87
Siirtosaamiset	6 750,87	6 750,87
Lyhytaikaiset saamiset	815 068,72	942 456,29
Myyntisaamiset	266 344,05	351 215,95
Muut saamiset	484 215,97	84 911,08
Siirtosaamiset	64 508,70	506 329,26
Rahoitusarvopaperit	16 434 801,42	15 088 735,52
Osakkeet ja osuudet	11 437 691,29	9 390 628,62
Muut arvopaperit	4 997 110,13	5 698 106,90
Rahat ja pankkisaamiset	5 663 035,62	6 517 386,23
VASTAAVAA	80 992 509,30	79 839 187,18

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
VASTATTAVAA	80 992 509,30	79 839 187,18
OMA PÄÄOMA	65 236 959,93	62 446 062,64
Peruspääoma	33 065 104,13	33 065 104,13
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	29 380 958,51	26 439 494,44
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 790 897,29	2 941 464,07
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 301 214,64	400 201,32
Poistoero	326 214,64	400 201,32
Vapaaehtoiset varaukset	1 975 000,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	9 154 018,76	8 285 888,17
Lahjoitusrahastojen pääomat	4 185 014,98	3 648 102,49
Muut toimeksiantojen pääomat	4 969 003,78	4 637 785,68
VIERAS PÄÄOMA	4 300 315,97	8 707 035,05
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 709,00	2 728,00
Saadut ennakot	1 709,00	2 728,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	4 298 606,97	8 704 307,05
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	4 500 000,00
Ostovelat	940 698,92	933 619,70
Muut velat	538 113,92	482 320,74
Siirtovelat	2 819 794,13	2 788 366,61
VASTATTAVAA	80 992 509,30	79 839 187,18

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot ja puunmyynnin tulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Kuopion seurakuntayhtymässä taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

2 Tuloslaskelman liitetiedot

Tilikauden puutavaranmyyntitulot olivat keskimääräistä suuremmat. Aluekeskusrekisterin laajeneminen edelleen johti maksutuottojen lisäykseen, tosin myös henkilöstömenot kasvoivat laajenemisen myötä.

Luottotappioiksi kirjattiin 28 576,72 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten leiri- ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 29 565 euroa pienemmät kuin vuoden 2024 talousarviossa.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

PYSYVIEN VASTAAVIEN POISTOAJAT	poistoaika vuosina
1.1. Aineettomat hyödykkeet aikaisempi uusi	
1. Aineettomat oikeudet	
Tietojärjestelmien käyttöoikeus	3
2. Muut pitkävaikutteiset menot	
Perustamis- ja järjestelymenot	3
Tutkimus- ja kehittämismenot	3
Tietojärjestelmät	3
Muut	3
1.2. Aineelliset hyödykkeet	
1. Maa- ja vesialueet	ei poistoa
2. Hautausmaat	
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, atk-ohjelmat)	3
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoa
Hautausmaiden muut rakennukset (varastot, kylmiöt)	10
Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat, portit, vesijohdot, sähköjohdot,)	15
Hautausmaiden koneet ja laitteet	5
Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet (esim. maa-aineksen vaihto)	käyttöajan muk. ei poistoa
3. Rakennukset	
Kirkot	50
Seurakuntatalot	20
Kappelit	30
Siunauskappelit	30
Leiri- ja kurssikeskukset	20
Asuinrakennukset	20
Hallinto- ja laitosrakennukset	15
Huolto- ja talousrakennukset	10
Muut rakennukset	10
Peruskorjaukset	10-30
4. Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	15
Urut	15
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	15
5. Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	5
Atk-laitteisto	3
Muut koneet ja kalusto	5
6. Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	ei poistoa

3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET 1.1.-31.12.2024

Eur

Aineettomat oikeudet

Kirjanpitoarvo 31.12.2023 5 453,00

Kirjanpitoarvo 31.12.2024 5 453,00

Muut pitkävaikutt. menot

Kirjanpitoarvo 31.12.2023 1 510 899,44

Lisäykset

TIL 1000404 Alavan srk kaavamuutos 32 881,87

Lisäykset yhteensä 32 881,87

Kirjanpitoarvo 31.12.2024 1 543 781,31

Maa- ja vesialueet

Kirjanpitoarvo 31.12.2023 9 115 700,10

Vähennykset

1 Saaristo-Pappilan mökkitontti myyty -3 700,14

Vähennykset yhteensä -3 700,14

Kirjanpitoarvo 31.12.2024 9 111 999,96

Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet

Kirjanpitoarvo 31.12.2023 4 648 961,60

Lisäykset

TIL 2003983 Krematorio, lämmöntalteenottojärjestelmä 937 166,75

TIL 2007108 Kauniskummun hautausmaa, huoltorakennus 96 630,22

TIL 2009194 Iso hautausmaa, Tstorakennus, ilmalämpöpumput 14 232,46

TIL 2009930 Riistaveden hautausmaa, ajoleikkuri 14 035,00

TIL 2011057 Iso hautausmaa, puutarhatraktori 40 384,00

TIL 2011058 Iso hautausmaa, ympäristödiplomin mukaan (Molokit) 13 154,85

TIL 2011065 Iso hautausmaa, ajoleikkuri 24 978,00

TIL 2011068 Iso hautausmaa, huoltorakennus 18 156,29

TIL 2011070 Hussonlahden hautausmaa, kuusiaidan korjaus 21 752,80

Lisäykset yhteensä 1 180 490,37

Sumu-poistot -721 413,63

Kirjanpitoarvo 31.12.2024 5 108 038,34

Rakennukset

Kirjanpitoarvo 31.12.2023 22 433 454,98

Lisäykset

TIL 2009908 Alavan kirkko, viemäreiden sukitus 56 436,02

TIL 2009910 Syvänniemen kirkon vesikatto 15 395,68

TIL 2011050 Ylösnousemuksen kirkko, vesikatto 80 613,85

TIL 2011051 Tuusniemen kirkko, vesikatto 191 254,49

TIL 2009909 Petosen srk-talo, julkisivujen korjaus 322 559,43

TIL 2009924 Flodbergin kappeli, huoltokorjaus (RHS) 20 192,01

<u>Lisäykset yhteensä</u>	686 451,48
<u>Sumu-poistot</u>	-1 749 867,92
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	21 370 038,54

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kirjanpitoarvo 31.12.2023	1 796 413,82
<u>Lisäykset</u>	
TIL 2009899 Tuomiokirkon pihan saneeraus	54 694,63
TIL 2011056 Riistaveden kirkko, urkujen peruskorjaus	40 000,00
TIL 2011041 Alavan srk-talo, käyttöveden saneeraus	24 199,73
TIL 2011043 Alavan srk-talo, LVIA-saneeraus	11 468,96
<u>Lisäykset yhteensä</u>	130 363,32
<u>Sumu-poistot</u>	-213 279,90
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	1 713 497,24

Koneet ja kalusto

Kirjanpitoarvo 31.12.2023	723 090,20
<u>Lisäykset</u>	
TIL 2011040 Seurakuntakeskus sähköinen ilmoitustaulu	20 549,81
TIL 2011044 Alavan kirkko, sähköinen ilmoitustaulu	20 522,31
<u>Lisäykset yhteensä</u>	41 072,12
<u>Sumu-poistot</u>	-187 167,65
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	576 994,67

Muut aineelliset hyödykkeet

Kirjanpitoarvo 31.12.2023	119 291,71
<u>Lisäykset</u>	
<u>Sumu-poistot</u>	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2024	119 291,71

Keskeneräiset hankinnat

Kirjanpitoarvo 31.12.2023	1 344 980,75
TIL 2003982 Virastotalo, Keskuseurakuntatalon kaavamuutos	81 498,06
TIL 2003983 Krematorion lämmöntalteenottojärjestelmän ja hiukkaspäästön	869 298,56
TIL 2007093 Iso h.maa, sähkön- ja valaistuksen uusim	81 233,36
TIL 2007108 Kauniskummun hautausmaa, huoltorakennus	11 025,11
TIL 2007121 Puijon kirkko, kaavamuutos	43 486,17
TIL 2008025 Maaningan kirkko, monikäyttöisyys	106 677,29
TIL 2201013 Iso hautausmaa, Tstorakennus, ilmalämpöpumput	2 899,86
TIL 2009199 Juankosken kirkko, julkisivusaumausten korjaus	10 348,27
TIL 2009204 Rytlyn leirikeskus, saunarakennus	16 552,85
TIL 2009208 Vehmersalmen kko, vesikaton+ julkisivunk	29 026,61
TIL 2009896 Yhtymän lukitusjärjestelmä (ulkovaipat)	39 341,47
TIL 2009897 Tuomiokirkon lämpölinjojen siirto	9 401,08
TIL 2009908 Alavan kirkko, viemäreiden sukitus	5 367,13
TIL 2009909 Petosen srk-talo, julkisivujen korjaus	5 802,08
TIL 2009910 Syvänniemen kirkon vesikatto	7 588,80
TIL 2009911 Kallaveden kirkon korjaus	6 289,55

TIL 2009912 Vehmersalmen kirkko, monikäyttöisyys	5 053,71
TIL 2009918 Rytty, hankesuunnittelu+peruskorjaus	3 137,20
TIL 2009924 Flodbergin kappeli, huoltokorjaus (RHS)	10 953,59

Lisäykset

TIL 2003982 Virastotalo, Keskusseurakuntatalon kaavamuutos	8 976,99
TIL 2007093 Iso h.maa, sähkön- ja valaistuksen uusim	331 799,40
TIL 2007121 Puijon kirkko, kaavamuutos	20 378,60
TIL 2008025 Maaningan kirkko, monikäyttöisyys	68 369,89
TIL 2008037 Iso hautausmaa, vaunuvajan kunnostus	27 248,71
TIL 2009208 Vehmersalmen kko, vesikaton+ julkisivunk	9 291,10
TIL 2009896 Yhtymän lukitusjärjestelmä (ulkovaipat)	266 621,24
TIL 2009897 Tuomiokirkon lämpölinjojen siirto	1 842,64
TIL 2009911 Kallaveden kirkon korjaus	35 034,99
TIL 2009918 Rytty, hankesuunnittelu+peruskorjaus	130 463,01
TIL 2011052 Tuusniemen kko, lahovauriokorj.+ maalaus	10 037,55
TIL 2011055 Nilsiä kirkko, tilamuutos	10 852,90
TIL 2011061 Iso hautausmaa, sadevesiviemäröinti	97 952,79

Lisäykset yhteensä

1 018 869,81

Siirrot valmiisiin hyödykkeisiin

TIL 2003983 Krematorion lämmöntalteenottojärjestelmän ja hiukkaspäästön	-869 298,56
TIL 2007108 Kauniskummun hautausmaa, huoltorakennus	-11 025,11
TIL 2201013 Iso hautausmaa, Tstorakennus, ilmalämpöpumput	-2 899,86
TIL 2009908 Alavan kirkko, viemäreiden sukitus	-5 367,13
TIL 2009909 Petosen srk-talo, julkisivujen korjaus	-5 802,08
TIL 2009910 Syvänniemen kirkon vesikatto	-7 588,80
TIL 2009912 Vehmersalmen kirkko, monikäyttöisyys, käyttötalouteen	-5 053,71
TIL 2009924 Flodbergin kappeli, huoltokorjaus (RHS)	-10 953,59

Siirrot valmiisiin hyödykkeisiin yhteensä

-917 988,84

Kirjanpitoarvo 31.12.2024

1 445 861,72

Osakkeet ja osuudet

Kirjanpitoarvo 31.12.2023	8 529 020,62
---------------------------	--------------

Vähennykset

As Oy Lujakumpu osakehuoneisto	-21 864,43
--------------------------------	------------

Vähennykset yhteensä

-21 864,43

Kirjanpitoarvo 31.12.2024

8 507 156,19

Pysyvät vastaavat yhteensä

Kirjanpitoarvo 31.12.2023	50 227 266,22
---------------------------	---------------

Lisäykset

3 090 128,97

Vähennykset

-943 553,41

Sumu-poistot

-2 871 729,10

Kirjanpitoarvo 31.12.2024

49 502 112,68

RAHOITUSARVOPAPERIT 31.12.2024	kpl 31.12.2024	Arvonl. (-) Arvonkor. (+) 2003- 2023	Hankinta-arvo 31.12.2024	Kirjanpitoarvo 31.12.2024 (ennen ar- vonl/kor)	Markkina- arvo 31.12.2024	Arvonl. (-) Arvonkor. (+) 31.12.2024	Kirjanpito- arvo 31.12.2024
-----------------------------------	-------------------	---	-----------------------------	---	---------------------------------	--	-----------------------------------

**KUOPION EV.LUT. SRK-YHTYMÄ
Osakkeet (170000)**

Elisa	3 000,00	503,41	50 003,41	50 003,41	125 400,00	0,00	50 003,41
Fortum	7 008,00	-49 072,78	137 373,10	91 524,48	94 713,12	3 188,64	94 713,12
Kone B	2 483,00	374,95	35 882,66	35 882,66	116 701,00	0,00	35 882,66
Metsä Board B, Tuusniemi	379,00	0,00	641,64	641,64	1 607,72	0,00	641,64
Neste Oil	3 700,00	0,00	15 793,75	15 793,75	44 862,50	0,00	15 793,75
Nokia	11 800,00	-73 608,40	110 014,10	36 013,60	50 445,00	14 431,40	50 445,00
Nordea Bank Fdr	3 552,00	1 802,08	28 378,63	28 378,63	37 296,00	0,00	28 378,63
Orion B	2 551,00	-1 667,64	40 990,48	40 990,48	109 131,78	0,00	40 990,48
Mandatum Oyj (Sampo A sulaut.	2 971,00	0,00	4 446,10	4 446,10	13 310,08	0,00	4 446,10
Sampo A	2 971,00	-2 280,42	48 864,50	48 864,50	116 997,98	0,00	48 864,50
Sanoma	7 240,00	-74 421,80	125 193,19	50 318,00	55 530,80	5 212,80	55 530,80
Telia Company	20 000,00	-53 840,00	100 358,41	46 160,00	53 300,00	7 140,00	53 300,00
Tieto	2 850,00	402,85	39 846,85	39 846,85	48 507,00	0,00	39 846,85
UPM-Kymmene	5 751,00	-1 006,80	43 382,07	43 382,07	152 746,56	0,00	43 382,07
Dolphin Drilling ASA,	3 400,00	-98 724,03	99 464,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Osuuskunta KPY	18 000,00	7 708,98	13 805,57	13 805,57	99 000,00	0,00	13 805,57
Osuuskunta KPY, ent. Maaninka	4 000,00	0,00	3 103,07	3 103,07	22 000,00	0,00	3 103,07
Väärnin pappila Oy *)	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
OP-Obligaatio Tuotto B-osuudet	136,44	-2 040,52	12 614,09	11 140,41	10 933,02	-207,39	10 933,02
OP-Suomi (ent Delta) A-osuude	166,03	223,32	30 000,00	30 000,00	61 748,07	0,00	30 000,00
OP-Mallittinen A-osuudet	311,59	223,32	30 000,00	30 000,00	51 957,97	0,00	30 000,00
SEB Sustainability Fund Europe C	44 394,13	0,00	229 808,96	229 808,96	312 712,27	0,00	229 808,96
SEB Cash			6 784,43	6 784,43	6 784,43	0,00	6 784,43
Metsäliitto, Metsä1 -lisäosuudet *)	0,00	0,00	561 357,00	561 357,00	561 357,00	0,00	561 357,00
Taaleri Tonttirahasto Syöttörahasto	240 280,00	-20 000,00	240 280,00	236 797,17	246 140,93	3 482,83	240 280,00
Erikoissij.rah.Taaleri Varovainen	3 548,17	0,00	413 037,60	413 037,60	484 661,52	0,00	413 037,60
Taaleri EUR Salkkutili, asiakasvarat	0,00		10 548,34	10 548,34	10 548,34	0,00	10 548,34
Nordea C814 IRL COLLAR	800 000,00	-10 160,00	799 680,00	789 520,00	795 040,00	5 520,00	795 040,00
Nordea Vastuull. Valinta Kasvu 1	235 854,13		3 480 000,00	3 480 000,00	4 430 519,80	0,00	3 480 000,00
Nordea 1 European Corporation	3 939,28	0,00	400 000,00	400 000,00	405 174,24	0,00	400 000,00
Nordea Vastuulliset Korot sij.rah.	50 234,70	0,00	500 000,00	500 000,00	501 442,74	0,00	500 000,00
Nordea Premium Varainhoito Maltti	6 445,16	9 077,90	84 495,49	84 495,49	142 678,49	0,00	84 495,49
Nordea Sivac 1 Vakaat Osakkeet	24 617,47	0,00	483 000,00	483 000,00	574 670,30	0,00	483 000,00
Nordea Säästö 15 Kasvu	8 880,31	-21 561,99	150 000,00	128 438,01	134 441,19	6 003,18	134 441,19
170000 Osakkeet (srk-yhtymä)	1 520 463,40	-388 067,57	8 330 647,88	7 945 580,56	9 872 359,85	44 771,46	7 990 352,02

**Danske Invest rahastosalkku
3018168901**

DI Select Global Quant – Accumul.	24 932,16	0,00	449 789,16	449 789,16	719 043,40	0,00	449 789,16
DI Global High Yield Bonds	9 212,88	0,00	103 000,00	103 000,00	116 542,93	0,00	103 000,00
DIX Japan Restricted, os. EUR W	3 106,20	0,00	35 725,27	35 725,27	45 723,24	0,00	35 725,27
DI Kehittävät Korkomarkk.p	3 597,98	0,00	37 685,44	37 685,44	40 441,28	0,00	37 685,44
DI SELE Tactical Asset Allocation	17 370,85	0,00	182 900,00	182 900,00	188 647,42	0,00	182 900,00
Danske Invest Emerging Markets	236 561,48	0,00	231 792,86	231 792,86	237 041,70	0,00	231 792,86
Danske Invest Euro Yrityslaina W K	308 198,16	0,00	302 147,27	302 147,27	315 468,56	0,00	302 147,27
Danske Invest Euro Government B	509 092,70	0,00	528 410,93	528 410,93	488 153,71	-40 257,22	488 153,71
Danske Invest Euro High Yield W K	46 553,07	0,00	43 015,04	43 015,04	50 143,25	0,00	43 015,04
Danske Invest Eurooppa Osake W	28 414,45	0,00	37 672,57	37 672,57	47 201,01	0,00	37 672,57
Danske Invest Yhteisömarkko W K	466 086,10	0,00	468 717,32	468 717,32	516 083,16	0,00	468 717,32
Danske Invest Euroopan Pieniyhtiöt	35 703,78	0,00	51 330,49	51 330,49	48 968,44	-2 362,05	48 968,44
Danske Invest Suomi Osake IW K	58 966,38	0,00	63 518,86	63 518,86	75 702,80	0,00	63 518,86
DI SICAV Global Sustainable Future I	2 320,84	0,00	59 596,32	59 596,32	80 746,68	0,00	59 596,32
DI SICAV Nordic Corporate Bond I	22 576,73	0,00	244 045,45	244 045,45	265 750,74	0,00	244 045,45
DI SICAV European Corp. Sust. Bond	26 346,74	0,00	270 363,65	270 363,65	276 350,97	0,00	270 363,65
DI SICAV SIF Alt- Global Private Cr	1 189,16	0,00	137 981,20	137 981,20	152 200,83	0,00	137 981,20
DI SICAV SIF Alternatives Global PE	586,79	0,00	103 987,55	103 987,55	105 105,90	0,00	103 987,55
DI SICAV Global Emerging Markets	7 799,67	0,00	76 840,18	76 840,18	72 053,38	-4 786,80	72 053,38
DI SICAV GIB Infl Lnk Bond Short Dur	6 217,22	0,00	66 750,00	66 750,00	66 225,78	-524,22	66 225,78
Danske Invest rahastosalkku 3018168901			3 495 269,56	3 495 269,56	3 907 595,18	-47 930,29	3 447 339,27
170000 Osakkeet (srk-yhtymä) yhteensä	1 520 463,40	-388 067,57	11 825 917,44	11 440 850,12	13 779 955,03	-3 158,83	11 437 691,29

Rahamarkkinasijoitukset (172000)

Stora Enso - Tähtitili	0,00			160 596,05		0,00	160 596,05
EQ Hoivakiinteistöt	4 389,41	0,00	505 000,00	505 000,00	498 558,08	-6 441,92	498 558,08
Rahamarkkinasijoitukset yhteensä	4 389,41	0,00	505 000,00	665 596,05	498 558,08	-6 441,92	659 154,13

Muut arvopaperit (179000)

Nordea Capital Corporate (PB) no. 006008139		0,00	4 337 956,00	4 337 956,00	5 004 024,57	0,00	4 337 956,00
Muut arvopaperit yhteensä	0,00	0,00	4 337 956,00	4 337 956,00	5 004 024,57	0,00	4 337 956,00

*) noteeraamaton

TESTAMENTTIRAHASTOJEN
OMAISUUS

RAHOITUSARVOPAPERIT 31.12.2024	kpl 31.12.2024	Arvonl. (-) Arvonkor. (+) 2003- 2023	Hankinta-arvo 31.12.2024	Kirjanpitoarvo 31.12.2024 (ennen ar- vonl/kor)	Markkina- arvo 31.12.2024	Arvonl. (-) Arvonkor. (+) 31.12.2024	Kirjanpito- arvo 31.12.2024
Lapsi- ja nuorisotyön rahasto (140800/220000.1002360806)							
Op Yrityslaina A	220,07		47 123,81	47 123,81	46 225,93	-897,88	46 225,93
OP Varovainen A	1 828,37		248 914,30	248 914,30	259 591,99	0,00	248 914,30
Osuuskunta KPY	200		0,00	0,00	1 040,00	0,00	0,00
Yhteensä	2 048,44	0,00	296 038,11	296 038,11	306 857,92	-897,88	295 140,23
Hilja Seppäsen rahasto (140800/220000.1002410800)							
Nordea Yhteisö Vastuullinen Global	6 714,98	0,00	100 000,00	100 000,00	101 194,80	0,00	100 000,00
Osuuskunta KPY	400,00	0,00	336,38	336,38	2 080,00	0,00	336,38
Yhteensä	7 114,98	0,00	100 336,38	100 336,38	103 274,80	0,00	100 336,38
Yhteisen vanhustyön rahasto (140800/220000.1002410800)							
Nordea Vastuullinen Valinta Tasp	14 561,15	0,00	184 312,00	184 312,00	196 488,18	0,00	184 312,00
Nordea Korko A Kasvu	4 569,62	0,00	50 015,00	50 015,00	51 088,22	0,00	50 015,00
Yhteensä	19 130,77	0,00	234 327,00	234 327,00	247 576,40	0,00	234 327,00
Eevi Pirisen rahasto (140800/220000.1005080892)							
Nordea Capital Corporate	0,00		90 400,00	90 400,00	115 723,05	0,00	90 400,00
Yhteensä	0,00	0,00	90 400,00	90 400,00	115 723,05	0,00	90 400,00
Liisa ja Sulo Räsänen rahasto (140800/220000.1005110891)							
Nordea Capital Corporate	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	211 089,42	0,00	170 000,00
Yhteensä	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	211 089,42	0,00	170 000,00
Vanhustyön rahasto (140800/220000.1012410810)							
Fortum	855,00	-918,23	12 287,10	11 166,30	11 555,33	389,03	11 555,33
Kesko A	1 118,00	72,79	11 511,67	11 511,67	20 191,08	0,00	11 511,67
Metso Outotec Oyj	1 840,00	0,00	7 535,25	7 535,25	16 523,20	0,00	7 535,25
Metso Outotec Oyj	98,00	0,00	299,86	299,86	880,04	0,00	299,86
Neste	489,00	51,11	1 801,44	1 801,44	5 929,12	0,00	1 801,44
Nordea Bank Fdr	1 862,00	-375,19	15 640,29	15 640,29	19 551,00	0,00	15 640,29
Mandatum Oyj (Sampo A sulaut.)	501,00		1 073,07	1 073,07	2 244,48	0,00	1 073,07
Sampo A	501,00	1 838,97	11 793,43	11 793,43	19 729,38	0,00	11 793,43
Telia Company	3 735,00	-10 217,45	18 920,59	8 620,38	9 953,77	1 333,39	9 953,77
Valmet	813,00	22,59	9 082,56	8 825,07	18 967,29	257,49	9 082,56
Wärtsilä B	1 419,00	1 408,84	13 194,96	12 849,82	24 279,09	345,14	13 194,96
YIT	900,00	-14 407,81	16 264,00	1 786,50	2 241,00	454,50	2 241,00
Osuuskunta KPY (noteeraamaton)	400,00	0,00	0,00	0,00	2 080,00	0,00	0,00
Valmet (ent. Rakel Väinölä)	30,00	-80,67	0,00	0,00	699,90	0,00	0,00
Nordea Capital Corporat (PB)	0,00	0,00	329 000,00	329 000,00	377 965,68	0,00	329 000,00
Nordea Maailma osinko B, tuotto	1 841,74	59,82	20 000,00	20 000,00	37 160,81	0,00	20 000,00
Nordea Vastuullinen Valinta Maltti Y	28 010,93	0,00	308 585,00	308 585,00	332 433,69	0,00	308 585,00
Nordea Vastuull. Osakk. Maailma	9 318,69	0,00	100 000,00	100 000,00	168 472,54	0,00	100 000,00
Yhteensä	53 732,36	-22 545,23	876 989,22	850 488,09	1 070 857,40	2 779,54	853 267,63
Diakoniatyön rahasto (140800/220000.1012410811)							
Kesko B	4 084,00	1,62	3 305,23	3 305,23	74 247,12	0,00	3 305,23
Osuuskunta KPY (noteeraamaton)	800,00	0,00	790,49	790,49	4 160,00	0,00	790,49
Yhteensä	4 884,00	1,62	4 095,72	4 095,72	78 407,12	0,00	4 095,72
Aili Parviaisen rahasto (140800/220000.1012600813)							
Osuuskunta KPY (noteeraamaton)	400,00	0,00	0,00	0,00	2 080,00	0,00	0,00
Yhteensä	400,00	0,00	0,00	0,00	2 080,00	0,00	0,00

RAHOITUSARVOPAPERIT 31.12.2024	kpl 31.12.2024	Arvonl. (-) Arvonkor. (+) 2003- 2023	Hankinta-arvo 31.12.2024	Kirjanpitoarvo 31.12.2024 (ennen ar- vonl/kor)	Markkina- arvo 31.12.2024	Arvonl. (-) Arvonkor. (+) 31.12.2024	Kirjanpito- arvo 31.12.2024
Aino ja Olavi Talveksen rahasto (140800/220000.1012900814)							
Huhtamäki FI0009000459	247,00	-1 289,75	9 617,14	9 072,31	8 442,46	-629,85	8 442,46
Kesko B, 1722-18278030	492,00	0,00	6 647,97	6 647,97	8 944,56	0,00	6 647,97
Kone B 000000031366	173,00	-466,01	7 671,62	7 671,62	8 131,00	0,00	7 671,62
Metsä Board B FI0009000665	1 439,00	-539,62	7 685,72	7 685,72	6 104,24	-1 581,48	6 104,24
Nokia	1 956,00	-5 192,56	10 191,09	5 969,71	8 316,90	2 347,19	8 316,90
Nordea Bank Fdr	753,00	0,00	6 987,24	7 144,05	7 906,50	-156,81	6 987,24
Mandatum Oyj (Sampo A sulaut.)	0,00	390,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sampo A FI0009003305	204,00	553,62	7 569,36	7 569,36	8 033,52	0,00	7 569,36
Telia Company 000000021418	3 264,00	-8 569,94	13 145,63	7 533,31	8 698,56	1 165,25	8 698,56
Nordea Vastuullinen Valinta Kasvu	4 706,68	0,00	55 990,87	55 990,87	72 318,06	0,00	55 990,87
Nordea Capital Corporation vak	0,00	0,00	260 230,00	260 230,00	328 366,58	0,00	260 230,00
Osuuskunta KPY (noteeraamaton)	1 600,00	0,00	0,00	0,00	8 320,00	0,00	0,00
Osuuskauppa PeeÄssän jäsenos.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	14 834,68	-15 113,67	385 736,64	375 514,92	473 582,38	1 144,30	376 659,22
Aino Saxbomin rahasto (140800/220000.1022410820)							
Elisa	214,00	131,44	3 286,50	3 286,50	8 945,20	0,00	3 286,50
Fiskars	495,00	-231,22	0,00	83,14	7 395,30	-83,14	0,00
Kesko B	553,00	56,17	5 740,17	5 740,17	10 053,54	-3 876,97	1 863,20
Neste	387,00	67,63	1 493,30	1 493,29	4 692,38	0,01	1 493,30
Nokia	2 420,00	0,00	307,99	307,99	10 345,50	0,00	307,99
Nokian renkaat	0,00	-7 402,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nordea Bank Fdr	923,00	0,00	1 501,53	1 501,53	9 691,50	0,00	1 501,53
Orion B	222,00	-159,30	3 899,01	3 899,01	9 497,16	0,00	3 899,01
Stora Enso R	651,00	-237,62	1 213,34	1 213,34	6 326,42	0,00	1 213,34
UPM-Kymmene	365,00	-861,84	0,00	235,03	9 694,40	-235,03	0,00
Wärtsilä	586,00	11 934,09	7 900,64	2 308,67	10 026,46	5 591,97	7 900,64
Nordea Maailma osinko B Tuotto	2 238,66	89,74	24 123,61	20 000,00	45 169,46	4 123,61	24 123,61
Nordea yht.vast.Global Maltti T	12 191,75	0,00	131 565,00	131 565,00	144 691,27	0,00	131 565,00
Nordea Vastuulliset	5 297,35	0,00	56 745,97	56 687,01	95 770,85	58,96	56 745,97
Yhteensä	26 543,76	3 386,13	237 777,07	228 320,71	372 299,44	5 579,40	233 900,12
Asta Heimon rahasto (140800/220000.1042410840)							
Kone B 000000031366	141,00	-876,38	6 245,52	6 245,52	6 627,00	0,00	6 245,52
Nokia FI0009000681	2 430,00	-7 442,38	12 061,63	7 416,36	10 388,25	2 971,89	10 388,25
Nordea Bank Fdr	284,00		1 126,12	1 126,12	2 982,00	0,00	1 126,12
Mandatum Oyj (Sampo A sulaut.)	135,00		451,94	451,94	604,80	0,00	451,94
Sampo A FI0009003305	135,00	246,26	4 966,96	4 966,96	5 316,30	0,00	4 966,96
Stora Enso R FI0009005961	268,00	1 697,95	2 101,75	2 101,75	2 604,42	0,00	2 101,75
Tokmanni Group1722-16318487	406,00	0,00	4 176,07	4 176,07	4 916,66	0,00	4 176,07
Uponor FI0009002158	0,00	-127,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Osuuskunta KPY (noteeraamaton)	800,00	0,00	0,00	1 009,13	4 160,00	0,00	1 009,13
Nordea Capital Corporation vak	0,00	0,00	235 144,90	235 144,90	301 906,50	0,00	235 144,90
Nordea Global Enhanced Fund)	3 422,11	0,00	38 648,44	38 648,44	78 035,46	0,00	38 648,44
Yhteensä	8 021,11	-6 502,11	304 923,33	301 287,19	417 541,39	2 971,89	304 259,08
Pekka Partasen rahasto (140800/220000.1062410861)							
Nordea Korko A Kasvu	1 941,76	0,00	21 261,75	21 261,75	21 708,82	0,00	21 261,75
Nordea Inst Vastuullinen Global	23 285,98	0,00	310 000,00	310 000,00	329 403,51	0,00	310 000,00
Yhteensä	25 227,74	0,00	331 261,75	331 261,75	351 112,33	0,00	331 261,75
Alina ja Hannes Partasen rahasto (140800/220000.1062410863)							
Nordea Vastuullinen Valinta Tasp.	4 328,48	0,00	54 789,00	54 789,00	58 408,52	0,00	54 789,00
Yhteensä	4 328,48	0,00	54 789,00	54 789,00	58 408,52	0,00	54 789,00
Pentti Rissasen rahasto (140800/220000.1062410869)							
Nordea YhteisVastuullinen	1 275,85	0,00	19 000,00	19 000,00	19 227,01	0,00	19 000,00
Yhteensä	1 275,85	0,00	19 000,00	19 000,00	19 227,01	0,00	19 000,00
Anna Niskasen rahasto (140800/220000.1062900865)							
Sijoitusrahasto Nordea Vast.Valinta	1 530,59	0,00	17 312,00	17 312,00	18 165,04	0,00	17 312,00
Yhteensä	1 530,59	0,00	17 312,00	17 312,00	18 165,04	0,00	17 312,00
Vieno Lippoisen rahasto (140800/220000.1062900868)							
Nordea Korko A Kasvu	1 640,00	0,00	17 950,00	17 950,00	18 335,17	0,00	17 950,00
Yhteensä	1 640,00	0,00	17 950,00	17 950,00	18 335,17	0,00	17 950,00

4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2024 alkusaldo	lisäys/ vähennys	31.12.2024 loppusaldo
Peruspääoma	33 065 104,13		
Ed. tilikausien ylijäämä	29 380 958,51		
Tilikauden yli-/alijäämä		2 792 576,74	
Oma pääoma yhteensä	62 446 062,64	2 792 576,74	65 238 639,38

Lahjoitus- ja testamenttirahastojen pääomat

Kettukankaan testamentilla v. 2021 saadut rahoitusarvopaperit on arvostettu vuoden 2024 taseeseen.

Pitkäaikaiset lainat

Postitalon investointimenoja varten otettiin v. 2022 Pohjois-Savon Osuuspankista 4,5 milj. euron laina, joka maksettiin pois kokonaisuudessaan heinäkuussa 2024. Tilinpäätöshetkellä yhtymällä ei ole pankkilainoja.

Siirtovelat

Lomapalkkavaraus 31.12.2024 on 2 470 160,90 euroa, jossa vähennystä edellisvuoden vastaavaan 47 872,34 euroa. Muita siirtovelkoja 349 633,23 euroa. Näistä suurimman erän muodostavat Aluekeskusrekisterin sopimusseurakunnille palautettavat tasauserät vuodelta 2024.

5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 82,1 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,7 miljardia euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Krematorion rakentamiseen liittyen on Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymällä takuuajan vakuus: Fidelix Oy 30 090,00 euroa. Ison siunauskappelin kattoremontin takuuajan vakuus: Kattoapu Lastikka Oy 5 782,66 euroa, yhteensä 35 862,66 euroa.

Vuokra(leasing)vastuut laitteista

iT-laitteista ja -lisensseistä, posti- ja kopiokoneista sekä kahviautomaatista on Tukirahoitus Oy, Op Yrityspankki Oyj ja De Lagen Landen Finans AB:ltä vastuita yhteensä 431 842,08 euroa, joista lyhytaikaisia vastuita 172 753,43 euroa ja pitkäaikaisia vastuita (2026-2018) 259 088,65 euroa.

Vastuut kiinteistöjen vuokrista

		e/kk	irtisanomis- aika kk	kesto
106439	Kuopion kaupunki, Maaningan virastotalo	6 866,32	6	toistaiseksi
164693	Kiinteistö Oy Kuopion Vanttitie 7			
	Kiinteistötoimen varasto	4 568,93	3	toistaiseksi
	Vuokravastuut irtisanomisajalta	54 904,71		
	Muut vastuut			
	Nordea Rahoitus Suomi Oy			
	First Card/Yrityskortit/Rah.yht.vastuu	30 574,05		

Arvonlisäveron palautusvastuu

	palautusvastuu 2024
Nilsin seurakuntakoti	11 258,27
Alavan srk-talo, keittiön muutostyö	1 060,59
Alavan kirkko, alakerran putkiremontti	5 781,20
Nilsin srk-koti tilojen muutos/laajennus	2 466,62
Alavan srk-talon keittiön muutostyö	2 835,89
Männistön PJK, srk-salin akustiikkapinnoite	143,18
Kallaveden kko, keittiökalusteiden uusiminen	104,07
Alavan kkon ja srk-talon viemäreiden sukitus	1 776,80
Poukama, päätalon yläkerran ja portaikon	1 762,28
Säyneisen kirkko, katon maalaus	632,73
Pyhän Johanneksen kirkon kunnostus	1 284,59
Säyneisten kirkko, ikkunoiden kunnostus	584,55
Postitalo, kalusteet	2 359,54
Postitalo, av-laitteet	459,28
Postitalo, Tmk uudet toimitilat	1 415,62
	33 925,20

6 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

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.
VUODEN 2024 TOIMINNAN PAINOPIS-TEET	1. Asiakkaiden tilaamien hoitojen, kukkien ja havutusten hoitaminen sovitusti. 2. Tarjouspyynnön mukaisten ryhmäkasvien saaminen taimitarhalta.
HALLINTO	Hautainhoitorahaston hoidosta ja hautojen hoidon järjestämisestä vastaa kiinteistö- ja hautaus-toimen johtokunta. Johtokunta kokoontui yhdeksän kertaa ja sen pöytäkirjoihin kirjattiin yhteensä 76 pykälää. Hautainhoitorahaston toimeenpanevana virkamiehenä toimii puistopäällikkö.

YLEISKATSAUS	Vuoden 2024 hoitokaudesta suoriuduttiin hyvin. Kokeiltavana uutena kukkana Mocca-begonia todettiin hyväksi ja testausta jatketaan kasvukaudella 2025.
---------------------	---

Toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	Toimenpide	Toteuma, arviointi
1. Tilattujen hoitojen ja muiden töiden hyvä toteutus	1.1. Tarjouspyynnön mukaiset ryhmäkasvit	Tehty
	1.2.1.2. Ryhmäkasvi-istutukset valmiiksi juhannukseen mennessä	Suoriuduttu
	1.3. Työntekijöiden koulutus ja informointi	Pyritty saamaan alaan liittyvää koulutusta työntekijöille. Tarjonta on heikkoa.
2. Ammattitaitoisten työntekijöiden palkkaaminen	2.1. Aikainen, tarpeeksi pitkäkestoinen kesätyön haku aika	Haku aika oli helmikuun loppuun ja se olisi saanut loppua helmikuun puolivälissä.
	2.2. Rekrytointi haastattelut	Uudet työntekijät haastatellaan.
3. YMPÄRISTÖOHJELMAN TOTEUTAMINEN YKSIKÖSSÄ	3.1. Vältetään turhia lannoituksia.	Suoriuduttu, käytössä pitkäaikaislannoite
	3.2. Vältetään kasvinsuojeluaineita ja torjunta-aineita.	Suoriuduttu, ei ole käytetty.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on suoritettu annettujen ohjeistusten mukaisesti ja ongelmia ei ole ollut.

Talousarvion toteutuminen:

Hautainhoitorahasto muodostaa itsenäisen talousyksikön. Rahastolla oli vuoden 2024 lopussa viisi asunto-osaketta. Hautainhoitorahaston pääoma vuoden 2024 lopussa oli 3 549 905 euroa.

Käyttötalouden toimintatuotot olivat 662 284 euroa ja toimintakulut 866 015 euroa. Toimintakate oli -203 731 euroa, 62 513 euroa talousarviota suurempi, joten vuoden 2024 käyttötalous ylittyi etukäteen arvioidusta. Rahoitustuotot ja -kulut toivat 180 028 euroa, jonka myötä HHR:n tilikauden 2024 vuosikate oli 85 015 euroa odotettua parempi. Rahaston taloudellinen tila on kokonaisuudessaan erittäin hyvä.

Kukkien (noin 36 000 kpl) hankinta sujui budjetin mukaisesti, toimittajana Heimosen puutarha. Palveluiden ostot ovat melko pienimuotoisia ja niihin budjetoitu rahasumma ylittyi hieman (17 %). Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoon varattu budjetti alittui noin 2 % arvioidusta summasta.

Hyvä hallinto: Koulutussuunnitelmat on laadittu vuosittain. Opintomatkoja pyritään tekemään joka toinen vuosi, seuraava tehtäen vuonna 2025.

Henkilöstö asiat: Henkilöstön rekrytoinneissa on ollut haasteita sekä vakituisten että määräaikaisten osalta.

Tietoturva: Kausityöntekijöillä ei ole pääsyä sähköiseen tietoverkkoon. Työasioihin liittyvät tulosteet säilytetään asiallisesti omissa tiloissa. Ulkopuolisilla ei ole pääsyä lukittuihin tiloihin.

Hankinnat ja omaisuuden turvaaminen: Hankintaohjetta on päivitetty 2022. Hankinnat on tehty hankintaohjetta noudattaen. Hoitokukkien hankinta on yksi HHR:n suurimmista yksittäisistä hankinnoista ja kulueristä. Irtainta omaisuutta hautainhoitorahastolla ei juurikaan ole.

Toimintaympäristön turvaaminen: Toimintaympäristön turvaaminen on jatkuvassa seurannassa ja poikkeamiin on reagoitu välittömästi.

Toimintaa kuvaavat tilastot/tunnusluvut				
Tunnusluku	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Arvio 2024	Toteuma 2024
Vakituisia työntekijöitä (hlö)	1	1	2	1
Määräaikaisia työntekijöitä (hlö työvuotta)	15	15	15	15
Määräaikaishoitoja (kpl) (perennoja)	4247 (485)	4181 (622)	4300 (490)	4108 (820)
Vuosihoitoja (kpl)	1891	1875 (485)	1820	1847
Hoitoja yhteensä (kpl)	6138	6056	6120	5955

HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	624 860,00	662 284,37	-37 424,37	106,0
Maksutuotot	596 500,00	632 253,83	-35 753,83	106,0
Vuokratuotot	28 360,00	30 030,54	-1 670,54	105,9
Muut toimintatuotot				
Toimintakulut	-766 078,26	-866 015,54	99 937,28	113,0
Henkilöstökulut	-531 004,26	-610 432,10	79 427,84	115,0
Palkat ja palkkiot	-491 680,00	-495 613,59	3 933,59	100,8
Henkilösivukulut	-39 324,26	-117 374,09	78 049,83	298,5
Henkilökulujen oikaisuerät		2 555,58	-2 555,58	
Palvelujen ostot	-22 670,00	-46 600,32	23 930,32	205,6
Vuokrakulut	-132 754,00	-133 832,64	1 078,64	100,8
Aineet ja tarvikkeet	-79 650,00	-75 150,48	-4 499,52	94,4
Ostot tilikauden aikana	-79 650,00	-75 150,48	-4 499,52	94,4
Muut toimintakulut				
TOIMINTAKATE	-141 218,26	-203 731,17	62 512,91	144,3
Rahoitustuotot ja -kulut	32 500,00	180 028,04	-147 528,04	553,9
Korkotuotot		17 213,43	-17 213,43	
Muut rahoitustuotot	36 000,00	160 949,37	-124 949,37	447,1
Arvon alentumiset sijoituksista		-7 427,44	7 427,44	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista		12 638,10	-12 638,10	
Muut rahoituskulut	-3 500,00	-3 345,42	-154,58	95,6
VUOSIKATE	-108 718,26	-23 703,13	-85 015,13	21,8
TILIKAUDEN TULOS	-108 718,26	-23 703,13	-85 015,13	21,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-108 718,26	-23 703,13	-85 015,13	21,8

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	Toteuma 01- 12 2024	Toteuma 01- 12 2023
Toimintatuotot	662 284,37	637 261,34
Maksutuotot	632 253,83	609 309,35
323200 Hautojen kesähoitomaksut	219 156,30	200 638,00
323700 Muut hautojen hoitoon liittyvät tuotot	12 091,60	11 683,01
323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	401 005,93	396 988,34
Vuokratuotot	30 030,54	27 946,99
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	28 825,00	26 654,00
356500 Vesi-, sähkö-, sauna- ja pesutupamaksut	1 205,54	1 292,99
Muut toimintatuotot		5,00
381100 Perintätuotot		5,00
Toimintakulut	-866 015,54	-738 178,62
Henkilöstökulut	-610 432,10	-510 347,17
Palkat ja palkkiot	-495 613,59	-409 556,33
401000 Työajan palkat	-495 613,59	-32 014,03
402000 Määräaikaisten palkat		-377 542,30
409800 Jaksotetut palkat	0,00	0,00
Henkilösivukulut	-117 374,09	-100 790,84
410000 Sosiaaliturvamaksut	-5 719,92	-6 266,70
412000 Eläkemaksut	-105 374,13	-84 927,59
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-6 280,04	-9 596,55
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	0,00	0,00
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0,00	0,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 555,58	
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	863,58	
421000 Tapaturmakorvaukset	1 692,00	
Palvelujen ostot	-46 600,32	-27 651,89
430000 Postipalvelut	-9 585,20	-5 320,39
432000 Toimistopalvelut	-6 312,27	-5 244,67
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-576,70	-622,73
433000 ICT-palvelut	-15 807,11	-6 386,90
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapi- topalvelut	-398,19	
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut		
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-2 372,42	-2 150,04
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-387,42	-209,71
440000 Asiantuntijapalvelut		
447000 Muut palvelut	-11 161,01	-7 717,45

	Toteuma 01- 12 2024	Toteuma 01- 12 2023
Vuokrakulut	-133 832,64	-125 463,88
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-51 930,00	-48 760,00
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-68 570,00	-64 380,00
458140 Asuinhuoneistojen hoitovastikkeet	-13 332,64	-12 323,88
458150 Toimitilahuoneistojen hoitovastikkeet		0,00
Aineet ja tarvikkeet	-75 150,48	-74 695,68
Ostot tilikauden aikana	-75 150,48	-74 695,68
460000 Kalusteet	-499,00	
462000 Muut koneet ja laitteet		
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit		
471000 Sähkö		-94,67
471300 Vesi	-1 215,54	-1 100,33
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-31,78	
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-72 804,16	-73 500,68
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	0,00	0,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-600,00	
Muut toimintakulut		-20,00
495500 Luottokorttikulut		-20,00
TOIMINTAKATE	-203 731,17	-100 917,28
Rahoitustuotot ja -kulut	180 028,04	169 178,32
Korkotuotot	17 213,43	16 045,61
601000 Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkina-sijoit.	17 213,43	16 045,61
Muut rahoitustuotot	160 949,37	129 600,17
605000 Osinkotuotot	39 070,89	43 798,74
606000 Sijoitusarvopaperien myyntivoitot	111 795,65	79 650,61
607000 Muut rahoitustuotot	10 082,83	6 150,82
Arvonalentumiset sijoituksista	-7 427,44	-19 423,64
609400 Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien si-joituks.	-7 427,44	-19 423,64
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	12 638,10	44 939,98
609410 Arvonalentumisten palautukset	12 638,10	44 939,98
Muut rahoituskulut	-3 345,42	-1 983,80
625200 Sijoitusarvopaperien myyntitappiot		-123,80
625300 Omaisuudenhoitopalvelut	-3 345,42	-1 860,00
VUOSIKATE	-23 703,13	68 261,04
TILIKAUDEN TULOS	-23 703,13	68 261,04
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-23 703,13	68 261,04

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	Toteuma 1.1.-31.12. 2024	Toteuma 1.1.-31.12. 2023
Tulorahoitus	-23 703,13	68 261,04
Vuosikate	-23 703,13	68 261,04
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-23 703,13	68 261,04
Muut maksuvalmiuden muutokset	348 242,80	64 617,61
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 685,50	-643,50
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-118,87	-112,14
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	351 047,17	65 373,25
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	348 242,80	64 617,61
Rahavarojen muutos	324 539,67	132 878,65
Rahavarojen muutos (tase)	324 539,67	132 878,65
	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Rahavarojen muutos	324 539,67	132 878,65
Rahavarat kauden lopussa	3 241 971,59	2 917 431,92
Rahavarat kauden alussa	2 917 431,92	2 784 553,27

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
VASTAAVAA	3 549 905,63	3 225 247,09
PYSYVÄT VASTAAVAT	307 703,03	307 703,03
Sijoitukset	307 703,03	307 703,03
Osakkeet ja osuudet	307 703,03	307 703,03
130000 Asunto-osakkeet	307 703,03	307 703,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 242 202,60	2 917 544,06
Saamiset	231,01	112,14
Lyhytaikaiset saamiset	231,01	112,14
Myyntisaamiset	231,01	112,14
160000 Lyhytaikaiset myyntisaamiset	231,01	112,14
Rahoitusarvopaperit	2 919 271,25	2 304 825,43
Osakkeet ja osuudet	2 919 271,25	2 304 825,43
170000 Osakkeet	2 919 271,25	2 304 825,43
Rahat ja pankkisaamiset	322 700,34	612 606,49
190500 OP - Pohjola 6	0,00	220 072,33
191200 Nordea Pankki Suomi Oyj 3	280 029,59	289 991,29
192200 Danske Bank 3	42 596,22	101 986,12
192300 Danske Bank 4	74,53	556,75
VASTAAVAA	3 549 905,63	3 225 247,09
VASTATTAVAA	3 549 905,63	3 225 247,09
OMA PÄÄOMA	1 423 217,79	1 446 920,92
Ainaishoitosisopimusten pääomat	11 144,35	11 144,35
200800 Ainaishoitosisopimusten pääomat	11 144,35	11 144,35
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 435 776,57	1 367 515,53
208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 435 776,57	1 367 515,53
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-23 703,13	68 261,04
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	87 318,86	90 004,36
Lahjoitusrahastojen pääomat	87 318,86	90 004,36
220000 Testamenttirahastojen pääomat	49 867,64	50 994,14
221000 Lahjoitusrahastojen pääomat	37 451,22	39 010,22
VIERAS PÄÄOMA	2 039 368,98	1 688 321,81
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 140 724,41	1 201 027,42
Saadut ennakot	1 140 724,41	1 201 027,42
238000 Pitkäaikaiset saadut ennakot	1 140 724,41	1 201 027,42
Lyhytaikainen vieras pääoma	898 644,57	487 294,39

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Saadut ennakot	413 628,11	402 506,83
253000 Lyhytaikaiset saadut ennakot	413 628,11	402 506,83
Ostovelat	0,00	682,30
254000 Lyhytaikaiset ostovelat	0,00	682,30
Muut velat	484 314,73	84 105,26
259000 Muut lyhytaikaiset velat	484 314,73	84 105,26
Siirtovelat	701,73	0,00
288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat	701,73	0,00
VASTATTAVAA	3 549 905,63	3 225 247,09

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	74,00	93,74
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	32,84	33,39
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	73,23	13,30
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	5 953	kpl
Hoitohautojen määrä (hautasijoja)	11 329	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	866 016	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	76,44	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	19 038	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	1 905 483	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	3 549 906	euroa
Yli-/alikatteisuus	1 644 423,46	euroa

RAHOITUSARVOPAPERIT 31.12.2024 (EUR)	Kirjanpito- arvo 31.12.2023	kpl 31.12.2024	Hankinta-hinta 31.12.2024	Kirjanpitoarvo 31.12.2024 (ennen arvonkor./ kor)	Markkina- arvo 31.12.2024	Arvonkor. (-) Arvonkor. (+) 2024	Kirjanpito- arvo 31.12.2024
Fortum	55 374,40	4 240	80 194,68	55 374,40	57 303,60	1 929,20	57 303,60
Kesko A	20 168,73	1 960	20 168,73	20 168,73	35 397,60	0,00	20 168,73
Kesko B	34 148,84	4 116	30 155,89	30 155,89	74 828,88	0,00	30 155,89
Metso Outotec Oyj	10 396,95	2 107	10 396,95	10 396,95	18 920,86	0,00	10 396,95
Neste	8 623,37	2 287	8 623,37	8 623,37	27 729,88	0,00	8 623,37
Nokia	19 685,40	6 450	82 910,79	19 685,40	27 573,75	7 888,35	27 573,75
Nokian renkaat Oy	7 203,00	2 401	7 203,00	7 203,00	17 637,75	0,00	7 203,00
Nordea Bank Fdr	21 514,63	5 305	21 514,63	21 514,63	55 702,50	0,00	21 514,63
Orion B	27 499,68	1 671	20 040,11	20 040,11	71 485,38	0,00	20 040,11
Osuuskunta KPY (Nilsin HHR)	672,75	400	672,75	672,75	2 080,00	0,00	672,75
Mandatum Oyj (Sampo A sulautunut 29.9.2024)	4 248,61	2 611	4 248,61	4 248,61	11 697,28	0,00	4 248,61
Sampo A	46 693,97	2 119	37 895,26	37 895,26	83 446,22	0,00	37 895,26
Stora Enso R	50 627,50	5 500	50 627,50	50 627,50	53 449,00	0,00	50 627,50
Telia Company	18 163,96	7 870	39 496,13	18 163,96	20 973,55	2 809,59	20 973,55
UPM-Kymmene	38 216,95	2 972	38 216,95	38 216,95	78 936,32	0,00	38 216,95
Valmet	9 615,33	650	9 610,37	9 615,33	15 164,50	-4,96	9 610,37
Wärtsilä	45 516,64	3 761	23 493,55	23 482,59	64 350,71	10,96	23 493,55
Osakkeet yhteensä	418 370,71	56 420,00	485 469,27	376 085,43	716 677,78	12 633,14	388 718,57
Nordea Maailma Osinko B tuotto	85 000,00	9 724	125 000,00	125 000,00	196 209,88	0,00	125 000,00
Nordea -vastuullinen Valinta Maltti Y tuotto, en	301 210,06	54 571	601 210,06	601 210,06	647 643,46	0,00	601 210,06
Nordea Capital Corporate (PB) 006113639	750 000,00	0	1 035 000,00	1 035 000,00	1 147 524,34	0,00	1 035 000,00
SEB Microfinance Fund VII - B/C -NH EUR	274 000,00	137	13 595,98	13 595,98	15 393,43	0,00	13 595,98
SEB Corporate Bond Fund EUR IC (Acc)		894	97 491,00	97 491,00	99 200,67	0,00	97 491,00
SEB Climate Focus High Yield Fund IC (EUR)		864	97 491,00	97 491,00	100 191,40	0,00	97 491,00
SEB Global Exposure Fund C (USD)		40 560	97 491,00	97 491,00	107 207,10	0,00	97 491,00
SEB Mikrofinance II / Jaettu tuotto Cash	6 784,43	0	84,14	84,14	84,14	0,00	84,14
Osuudet yhteensä	1 416 994,49	106 749,20	2 067 363,18	2 067 363,18	2 313 454,42	0,00	2 067 363,18
Danske Capital, täyden valtakirjan omaisuudenhoito, 3022859048							
DI SELE Global Equity Solution FIN, oEW	60 001,90	3 566,81	60 001,90	60 001,90	102 866,69	0,00	60 001,90
DI Global High Yield Bonds, osuuslaji EUR W h	14 100,00	1 261,18	14 100,00	14 100,00	15 953,94	0,00	14 100,00
DIX Japan Restricted, os. EUR W	5 329,08	495,27	5 329,08	5 329,08	7 290,34	0,00	5 329,08
DI Kehittyvät Korkomarkk, paikallisval, osuuslaji EU	9 200,00	456,97	4 907,82	4 907,82	5 136,30	0,00	4 907,82
DI SELE Tactical Asset Allocation EURO kl EUR W	25 000,00	2 380,95	25 000,00	25 000,00	25 857,14	0,00	25 000,00
Danske Invest Emerging Markets Debt W K	27 752,64	32 919,78	32 252,64	32 252,64	32 986,60	0,00	32 252,64
Danske Invest Euro Yrityslaina W K	40 584,09	41 894,03	39 962,27	39 962,27	42 882,31	0,00	39 962,27
Danske Invest Euro Government Bond Index W K	59 814,81	69 164,38	72 475,48	72 475,48	66 319,65	-6 155,83	66 319,65
Danske Invest Euro High Yield W K	5 876,88	6 360,26	5 876,88	5 876,88	6 850,76	0,00	5 876,88
Danske Invest Eurooppa Osake W K	6 650,67	4 019,75	5 120,57	5 120,57	6 677,29	0,00	5 120,57
Danske Invest Yhteisökorko W K	60 824,47	59 176,31	59 429,45	59 429,45	65 524,15	0,00	59 429,45
Danske Invest Euroopan Pieniyhtiöt W K	6 462,00	4 585,19	6 462,00	6 462,00	6 288,68	-173,32	6 288,68
Danske Invest Suomi Osake IW K	8 076,15	8 388,96	8 076,15	8 076,15	10 770,00	0,00	8 076,15
DI SICAV Global Sustainable Future I	15 118,25	276,78	6 948,37	6 948,37	9 629,69	0,00	6 948,37
DI SICAV Nordic Corporate Bond I	23 260,77	2 168,03	23 260,77	23 260,77	25 519,86	0,00	23 260,77
DI SICAV European Corp. Sust. Bond I	48 703,04	4 766,03	48 703,04	48 703,04	49 990,91	0,00	48 703,04
DI SICAV SIF Alternatives Defensive Class W d	18 997,40	163,73	18 997,40	18 997,40	20 955,18	0,00	18 997,40
DI SICAV SIF Alternatives Offensive Class W d	13 998,32	78,99	13 998,32	13 998,32	14 148,87	0,00	13 998,32
DI SICAV Global Emerging Markets WI-eur	10 709,84	1 040,97	10 709,84	10 709,84	9 616,51	-1 093,33	9 616,51
DI SICAV Glb Infl Lnk Bond Short Duration WA	9 000,00	851,47	9 000,00	9 000,00	9 069,82	0,00	9 000,00
Danske Capital, täyden valtakirjan salkku yht.	469 460,31	244 015,83	470 611,98	470 611,98	534 334,69	-7 422,48	463 189,50
Tili 170000 yhteensä	2 304 825,51	407 185,03	3 023 444,43	2 914 060,59	3 564 466,89	5 210,66	2 919 271,25

ELLI KANKKUSEN RAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleistä

Elli Kankkuselta seurakuntayhtymälle 11.3.1993 päivätyn testamentin perusteella siirtynyt omaisuus on testamentin määräyksen mukaisesti rahastoitunut Elli Kankkusen nimeä kantavaan rahastoon. Testamentin määräysten mukaan omaisuuden puhtaasta tuotosta on käytettävä 4/5 osaa Kuopion läänissä asuvien, 75 vuotta täyttäneiden vähävaraisten vanhusten kuntoutushoitoon ja loppuosa on rahastoitava. Kuopion läänin tultua lääniuudistuksen yhteydessä lakkautetuksi testamentin määräystä on tulkittava siten, että avustuksen saajina ovat testamentin tekoaikana Kuopion lääniin kuuluneiden kuntien yli 75-vuotiaat vähävaraiset vanhukset.

Yhteisen kirkkovaltuuston 27.9.1994 vahvistamien sääntöjen mukaan rahaston hallituksena toimii ja sen hallinnosta vastaa kolmijäseninen hoitokunta, joka huolehtii avustusten jakamisesta testamentintekijän määräämään tarkoitukseen. Yhteisen kirkkoneuvoston 29.8.2016 tekemän päätöksellä hoitokunnan nimi muutettiin testamenttirahastojen hoitokunnaksi.

Rahaston sääntöjen mukaan hoitokunnan on vuosittain annettava hoitokunnan toiminnasta kertomus.

Hoitokunnan jäseninä ovat kertomusvuonna toimineet hallintojohtaja Mika Pulkkinen, tuomiorovasti Risto Voutilainen ja Järvi-Kuopion kirkkoherra Juha Hagman, jotka yhteinen kirkkoneuvosto on 20.2.2023 pitämässään kokouksessa tehtävään valinnut vuosille 2023-2024. Vuonna 2024 myytiin rahaston osakkeita 61 833,46 euron tasearvosta, joiden yhteenlaskettu myyntivoitto oli 34 343,10 euroa, vaikka osassa myynneistä myytiin tappiolla. Vastaavasti sijoitettiin lisää varoja kahteen yhdistelmärahastoon, yhteensä 126 176,56 euroa.

Varojen käyttö

Hoitokunta jakoi keväällä 2024 avustuksena Pohjois-Savon hyvinvointialueelle vuoden 2023 ylijäämästä yhteensä 31 362,63 euroa.

Avustuksen jakoperusteena on edelleen käytetty KELA:lta saatua tietoa ao. kunnissa asuvien täyttä kansaneläkettä saavien lukumääristä. Vuoden 2024 tilinpäätöksestä jaettavan avustuksen määrän perusteena on tieto 31.12.2024 tilanteesta.

Varojen hoito

Rahaston taloudellinen tilanne käy ilmi liitteenä olevista rahaston tuloslaskelmasta ja taseesta. Rahaston varat ovat olleet sijoitettuina asunto-osakkeisiin, joukkovelkakirjalainoihin, sijoitusrahastoihin, pörssiosakkeisiin ja talletuksiin. Rahastolla on kertomusvuoden lopussa 6 huoneistoa, jotka on vuokrattu asunnoiksi lukuun ottamatta yhtä pientä yksiotä, joka on vuokrattu liikehuoneistoksi.

Kertomusvuonna rahaston tulos oli 109 959,29 euroa ylijäämäinen. Tästä tulee testamentin määräysten mukaan jakaa avustuksina 4/5 eli 87 967,43 euroa ja loppuosa

ylijäämästä – 1/5, 22 816,86 euroa – rahastoida testamenttirahaston pääoman li-säykseksi.

Seurakuntayhtymän tilintarkastajat suorittavat tarkastuksen myös Elli Kankkusen tes-tamenttirahaston osalta.

Sisäinen valvonta

Elli Kankkusen rahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapai-nottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Elli Kankkusen rahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 109 959,29 euroa, josta rahaston sääntöjen mukaan jaetaan avustuksina 4/5 eli 87 967,43 euroa. Tili-kauden 2024 ylijäämäksi jää 22 816,86 euroa, joka kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

Tilinpäätöslaskelmat

Elli Kankkusen rahaston tuloslaskelma

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Toimintatuotot	47 126,67	41 848,33
Vuokratuotot	47 121,67	41 833,33
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	41 855,50	35 668,00
340000 Toimisto- ja liikehuoneistojen vuokrat	4 728,00	4 564,00
356500 Vesi-, sähkö-, sauna- ja pesutupamaksut	538,17	1 601,33
Muut toimintatuotot	5,00	15,00
381100 Perintätuotot	5,00	15,00
Toimintakulut	-110 107,68	-54 744,91
Palvelujen ostot	-1 867,80	-432,53
432000 Toimistopalvelut	-726,24	0,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-339,21	-311,70
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapi- topalvelut	-744,00	-120,83
435310 Muu talotekniikka	-58,35	0,00
Vuokrakulut	-19 288,61	-19 687,67
458100 Vastikkeet	0,00	-225,78
458140 Asuinhuoneistojen hoitovastikkeet	-19 288,61	-17 842,10
458200 Rahoitusvastikkeet	0,00	-1 619,79
Aineet ja tarvikkeet	-983,84	-2 691,08
Ostot tilikauden aikana	-983,84	-2 691,08
462000 Muut koneet ja laitteet	0,00	-1 640,01
470000 Lämmitys	0,00	-1,40
471000 Sähkö	0,00	-44,76
471300 Vesi	-796,09	-772,14
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-187,75	-232,77
Annetut avustukset	-87 967,43	-31 362,63
489000 Muut avustukset	-87 967,43	-31 362,63
Muut toimintakulut	0,00	-571,00
495000 Luottotappiot	0,00	-571,00
TOIMINTAKATE	-62 981,01	-12 896,58
Rahoitustuotot ja -kulut	85 797,87	20 737,24
Muut rahoitustuotot	80 006,37	36 145,40
605000 Osinkotuotot	28 665,54	30 694,56
606000 Sijoitusarvopaperien myyntivoitot	44 235,03	0,00
607000 Muut rahoitustuotot	7 105,80	5 450,84

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Arvon alentumiset sijoituksista	-3 594,12	-41 379,55
609400 Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.	-3 594,12	-41 379,55
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	19 277,83	25 971,39
609410 Arvon alentumisten palautukset	19 277,83	25 971,39
Muut rahoituskulut	-9 892,21	0,00
625200 Sijoitusarvopaperien myyntitappiot	-9 892,21	0,00
VUOSIKATE	22 816,86	7 840,66
TILIKAUDEN TULOS	22 816,86	7 840,66
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	22 816,86	7 840,66

Elli Kankkusen rahaston rahoituslaskelma

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Tulorahoitus	22 816,86	7 840,66
Vuosikate	22 816,86	7 840,66
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	22 816,86	7 840,66
Muut maksuvalmiuden muutokset	54 970,20	-26 621,51
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 027,76	978,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	55 997,96	-27 599,51
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	54 970,20	-26 621,51
Rahavarojen muutos	77 787,06	-18 780,85
Rahavarojen muutos (tase)	77 787,06	-18 780,85
	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Rahavarojen muutos	77 787,06	-18 780,85
Rahavarat kauden lopussa	1 008 853,00	931 065,94
Rahavarat kauden alussa	931 065,94	949 846,79

Elli Kankkusen rahaston tase

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
VASTAAVAA	1 321 421,05	1 242 606,23
PYSYVÄT VASTAAVAT	312 469,29	312 469,29
Aineelliset hyödykkeet	6 248,18	6 248,18
Muut aineelliset hyödykkeet	6 248,18	6 248,18
127000 Muut aineelliset hyödykkeet	6 248,18	6 248,18
Sijoitukset	306 221,11	306 221,11
Osakkeet ja osuudet	306 221,11	306 221,11
130000 Asunto-osakkeet	305 598,81	305 598,81
134000 Muut osakkeet ja osuudet	622,30	622,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 008 951,76	930 136,94
Saamiset	98,76	-929,00
Lyhytaikaiset saamiset	98,76	-929,00
Myyntisaamiset	0,00	-929,00
160000 Lyhytaikaiset myyntisaamiset	0,00	-929,00
Siirtosaamiset	98,76	0,00
168700 Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset	98,76	0,00
Rahoitusarvopaperit	934 077,26	884 050,73
Osakkeet ja osuudet	585 691,30	505 664,77
170000 Osakkeet	267 684,74	315 545,20
170700 Yhdistelmä- ja muut rahastot	318 006,56	190 119,57
Muut arvopaperit	348 385,96	378 385,96
179000 Muut arvopaperit	348 385,96	378 385,96
Rahat ja pankkisaamiset	74 775,74	47 015,21
191300 Nordea Pankki Suomi Oyj 4	74 775,74	47 015,21
VASTAAVAA	1 321 421,05	1 242 606,23
VASTATTAVAA	1 321 421,05	1 242 606,23
OMA PÄÄOMA	1 231 704,54	1 208 887,68
Peruspääoma	1 096 438,87	1 096 438,87
200000 Peruspääoma	1 096 438,87	1 096 438,87
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	112 448,81	104 608,15
208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	112 448,81	104 608,15
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	22 816,86	7 840,66
VIERAS PÄÄOMA	89 716,51	33 718,55
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 550,10	1 550,10
Saadut ennakot	1 550,10	1 550,10

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
238500 Pitkäaikaiset vuokraennakot	1 550,10	1 550,10
Lyhytaikainen vieras pääoma	88 166,41	32 168,45
Ostovelat	198,98	0,00
254000 Lyhytaikaiset ostovelat	198,98	0,00
Muut velat	0,00	805,82
259000 Muut lyhytaikaiset velat	0,00	805,82
Siirtovelat	87 967,43	31 362,63
288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat	87 967,43	31 362,63
VASTATTAVAA	1 321 421,05	1 242 606,23

Elli Kankkusen rahaston taseen liitetiedot

RAHOITUSARVOPAPERIT 31.12.2024	Kirjanpito- arvo 31.12.2023	kpl 31.12.2024	Hankinta-arvo 31.12.2024	Kirjanpitoarvo 31.12.2024 (ennen arvonkor.)	Markkina- arvo 31.12.2024	Arvonl. (-) Arvonkor. (+) 31.12.2024	Kirjanpito- arvo 31.12.2024
Osakkeet (170000) salkku 0012527073							
Fortum	36 568,00	2800	54 977,80	36 568,00	37 842,00	1 274,00	37 842,00
Kansalliskauppa *)	13,46	4	0,00	13,46		0,00	13,46
Kesko B	10 046,39	2251	10 046,39	10 046,39	40 923,18	0,00	10 046,39
Kone B	18 617,55	872	13 958,21	13 959,16	40 984,00	-0,95	13 958,21
Neste Oil	7 730,28	1516	7 730,28	7 730,28	18 381,50	0,00	7 730,28
Nokia	29 665,44	9720	50 000,00	29 665,44	41 553,00	11 887,56	41 553,00
Nokian renkaat	15 690,20	1900	23 718,24	15 690,20	13 957,40	-1 732,80	13 957,40
Nordea Bank Fdr	44 734,19	5172	37 770,87	35 518,15	54 306,00	2 252,72	37 770,87
Orion B	15 002,53	1108	10 191,79	10 191,79	47 400,24	0,00	10 191,79
Mandatum Oyj (Sampo A sulautun	2 509,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sampo A	27 580,30	1285	23 772,78	22 879,72	50 603,30	893,06	23 772,78
Sanoma	9 035,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SSAB A	7 523,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SSAB B	19 379,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stora Enso R	26 117,30	4046	26 117,30	26 117,30	39 319,03	0,00	26 117,30
Telia Company	9 809,00	4250	18 945,48	9 809,00	11 326,25	1 517,25	11 326,25
TIETO	17 016,60	790	18 996,17	17 016,60	13 445,80	-3 570,80	13 445,80
Wärtsilä	18 506,25	1410	19 959,49	18 506,25	24 125,10	1 453,24	19 959,49
Osuuskunta KPY	0,00	400	0,00	0,00	2 080,00	0,00	0,00
170000 Yhteensä	315 545,20	37 124,00	316 184,80	253 711,74	436 246,80	13 973,28	267 685,74
*) noteeraamaton							
**) pääomaturvattu indeksilaina, korko maksetaan eräpäivänä tai lunastuksen yhteydessä							
Yhdistelmärahastot ym 170700, rahastosalkku 10000009775246							
Maaailma Osinko A Tuotto	59 000,00	4 423,372	59 000,00	59 000,00	83 455,76	0,00	59 000,00
Nordea Global Enchanged Fund Pr	62 830,00	9 316,892	137 738,76	137 738,76	196 120,58	0,00	137 738,76
Nordea Yht.vast.Global tasap	68 289,57	9 512,192	121 267,80	119 557,37	128 357,52	1 710,43	121 267,80
170700 Yhteensä	190 119,57	23 252,46	318 006,56	316 296,13	407 933,86	1 710,43	318 006,56
Muut arvopaperit (179000)							
Nordea Capital Corporate (PB), sa	378 385,96		348 385,96	348 385,96	566 240,65	0,00	348 385,96
179000 Yhteensä	378 385,96	0,00	348 385,96	348 385,96	566 240,65	0,00	348 385,96

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Kuopiossa 17. maaliskuuta 2025

Anu Kiviranta

Antti Airas

Teemu Kallio

Kari Ikonen

Sakari Kainulainen

Olli Kankimäki

Anna Ojala

Anu-Kaisa Ruponen

Liisa Tiilikainen

Heli Vuojärvi

Eija Vähälä

Eero Wetzell

Mika Pulkkinen, hallintojohtaja

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Seinäjoella 16. toukokuuta 2025

KPMG Oy Ab
tilintarkastusyhteisö

Esko Säilä, JHT, HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

1. Päiväkirja
2. Pääkirja
3. Ostoreskontra
4. Myyntireskontra
5. Kassakirjanpito
6. Palkkakirjanpito
7. Käyttöomaisuuskirjanpito
8. Tuloslaskelma
9. Tase
10. Rahoituslaskelma
11. Tasekirja tilikaudelta
12. Liitetiedot ja niiden erittelyt
13. Talousarvion toteutumisvertailu

Luettelo tositelajeista

Tosite-laji	Nimi	Numero-sarja	Tosite-laji	Nimi	Numero-sarja
RV	Laskun siirto	00	AF	Poistokirjaukset	03
AB	Kirjanpitotosite	01	AV	MR Diakonia-	14
AI	Investointituet KOM	01	DP	Perintätoim.suorit	14
AM	KOM myynnit	01	DZ	Asiakkaat - maksu	14
AZ	Purku KOM:iin	01	MV	Maksuvapautukset	14
K4	Verkkomaksut	01	KZ	Toimittajat -	15
P1	Palkat verokäsittely	01	DA	Asiakastosite	18
PV	Palkkavaraus	01	DG	Asiakkaat - hyvitys	18
SA	Pääkirjatiliotosite	01	DR	Asiakkaat - lasku	18
SE	Sisäiset erät	01	M1	Hautainhoitojärj.	18
SK	Srk:n muistiotosite	01	M2	Resurssivarausjärj	18
SN	Kolehdit muistiotos.	01	ZD	Luottotappiokirjau	18
SR	Sijoitus/rahasto	01	KA	Toimittajatosite	19
SZ	Peruutus muistio	01	KG	Toimittajat - hyvity	19
T1	Maksul. tiliote, vero	01	KR	Toimittajat - lasku	19
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01			

Numero sarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90010529	0		
01	1000000	1003921	0		
14	14000000	14015650	0		
15	15000000	15012303	0		
18	18000000	18005521	0		
19	19000000	19013131	0		
03	3000000	3000071	0		

Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymä, Hautainhoitorahasto ja Elli Kankkusen rahasto käyttävät samoja tositelajeja ja järjestelmä ottaa tositenumerot samasta sarjasta, eikä niitä voida eritellä segmenteittäin.

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa. Tasekirja myös paperisena. Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.

