

Rautalammin seurakunta

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027

Sisällys

I	Yleisperustelut	2
1	Yleiskatsaus.....	2
1.1	Yleinen talouden kehitys	2
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys	2
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus.....	3
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	7
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	8
1.6	Henkilöstö	9
1.7	Talousarvion rakenne	10
1.8	Talousarvion sitovuus	11
II	Käyttötalousosa	12
2	Perustelut..... Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.	
2.1	Hallinto (pl 1)	14
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	17
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	37
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	40
III	Tuloslaskelmaosa	44
3.1	Perustelut	44
3.2	Tuloslaskelmat.....	44
IV	Investointiosa	47
4.1	Perustelut	47
4.2	Investointiosa hankkeittain.....	47
V	Rahoitusosa	49
VI	Yhteenvedotaulukko	Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.
VII	Hautainhoitorahasto	50

I Yleisperustelut

Rautalammin seurakunnan taloudellinen tilanne on erityisesti tehtyjen suurien investointien ja niistä seuraavien poistojen vuoksi haasteellinen. Kunnan väkiluvun lasku, kirkosta eroaminen ja työikäisten väheneminen näkyy kirkollisverotuotoissa. Toisaalta erityisesti vuonna 2025 palkkatulojen roima aleneminen vaikuttaa taloutta tasapainottavasti. Rautalammin seurakunta joutuu tarkasti punnitsemaan eri rakenteellisia, työnjaollisia ja toiminnallisia ratkaisuja vuoden 2025 aikana, jotta seurakunnan toiminta säilyy yhtä vireänä kuin tähänkin saakka.

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumien pohja on kuitenkin nyt säädetty ja talous virkkaa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vauhtia talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohenevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuk-

sen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalityottoa. Seurakunta-kohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

Toisaalta valtion kirkolle myöntämä, julkisen palvelun määräraha, laskee n. 20 Milj. euroa, tämä tarkoittanee Rautalammin seurakunnan kohdalla vajaata 10.000 euroa.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Rautalammin seurakunnan taloudellinen tilanne on suurten investointien vuoksi (srk-talon remontti ja kirkon sprinklerjärjestelmän uudistus) haastava. Seurakunta pysyi talousarvioraamisissaan vuonna 2023. Tilikauden tulos oli n. 39.000 euroa positiivinen vuonna 2023 (107 320 eur ylijäämäinen 2022).

Vuoden 2025 talousarvio on 147.767 eur alijäämäinen.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä (Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi), että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotulojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille jaettava summa olisi 94 078 900 euroa.

Valtion rahoituksen jakoperustetta (euroa/kunnan jäsen) seurakunnille ollaan muuttamassa. Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määräämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksiin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siir-

tymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 15/2024, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Myös Rautalammin seurakunnassa tullaan käymään alkuvuodesta 2025 läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Rautalammin seurakunta on arvioitu saavan vuonna 61.500 euroa, vuodelle arvioidaan sen olevan 62.000 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vähenevän, mikäli kirkolliskokous päättää jakoperusteista kuten esitetään.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Rautalammin seurakunnan tilanne on ennallaan. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 45 päivää (alaraja alle 90 päivää). Rahavarojen riittävyttä pyritään parantamaan toimintakuluja karsimalla. Henkilöstökulut ovat vähentyneet elokuusta 2024 alkaen ja jatkavat vähenemistään myös 2025 kirkkoherran eläköitymisen sekä seurakuntapastorin irtisanoutumisen myötä, koska korvaavaa rekrytointia ei seurakuntapastorin osalta tehdä.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esimiestyötä ylläpitämään hankkimalla lisäkoulutusta esimiehille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit		Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2025
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito- tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. 	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpito- tehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti,	Kulttuurihistoriallisen esi- neistön saattaminen Basis tietokantaan	Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustan-

<ul style="list-style-type: none"> • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<p>mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestäväällä pohjalla. Seurakunta kuuluu Kuopion aluekeskusrekisteriin.</p>		<p>nusten kohdentumisen oikeellisuus.</p> <p>Tapulin huolto- maalaus</p> <p>Hautaustoimen ohjesääntö</p> <p>Haudausmaan hoitosuunnitelma</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p>		<p>Valtuuston jäsenmäärä on alle alkuperäisen irtisanoutumisien myötä, varajäseniä ei ole</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut yli 10 % viiden vuoden aikana.</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut yli 11 % viiden vuoden aikana.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on 2070 jäsentä</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 13 % viiden vuoden aikana.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä saattaa laskea alle 2000 jäsenen</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat 	<p>Strategiset linjaukset on kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.</p>		<p>Valmiussuunnitelman päivitys</p> <p>Hallintosäännön puuttuvat ohjeja muut säännöt</p> <p>Kirkkoherran vaihdoksesta johtuva epävarmuus</p>

<ul style="list-style-type: none"> • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 			
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloitain tarkasteltuna. 	Henkilöstön määrä on 7. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2024 ollut.	Vakituisen henkilöstön määrä on 7.	Vakituisen henkilöstön määrä on 6.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio KULUVA VUOSI	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio TALOUSARVIO 2025
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on n. 250.000 euroa alijäämäinen (ilman metsänmyyntituloja)	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia 307.767 euroa alijäämäinen. (ilman metsänmyyntituloja)	Tilikauden tulos on alijäämäinen 307.767 euroa Kirkollisvero prosentti on 1,8
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -	Taseessa oleva edellisten tilikausien ylijäämä	Taseessa on edellisten tilikausien	Taseen edellisten tilikausien yli/alijäämä vähenee, mutta tarkka

luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelein osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	on 501.833 euroa.	ylijäämää 499.997 euroa (20.11.2024)	summa ei ole tiedossa
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 45 päivää.	Maksuvalmius on yli 45 päivää.	Maksuvalmius on yli 45 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvava.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista vähenee.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Rautalammin asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 2 prosenttia vuodessa. Asukasluku oli 2933 (31.12.2023). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste oli 12 prosenttia (vuonna 2023). Eläkeläisiä kunnan asukkaista oli 41,4 %

Seurakunnan jäsenmäärä oli 31.11.2024 2073 jäsentä. Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä vuoden 2025 lopulla olisi 2002 jäsentä, vuonna 2026 se olisi 1949 jäsentä, vuonna 2027 se olisi 1899jäsentä ja vuonna 2028 se olisi 1855jäsentä. Vuonna 2030 jäsenmäärä olisi ennusteen mukaan 1769. Jäsenistö vähenee noin 50 henkilöä vuo-

dessa, eli noin 2-3 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Rautalammilla on noin 71 % (31.12.2023).

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi noin kahden prosentin vuositason. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla. Vuoden 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,8. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Seurakunnan missio, visio ja strategia

Seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Rautalammilla. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa. Visiomme puolestaan kannustaa meitä kohtaamaan ja vahvistamaan ihmisiä sekä uudistumaan työssämme. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025 ovat seurakuntalaisten osallistaminen ja seurakuntalaisten toiveiden ja tarpeiden tunnistaminen ja toteuttaminen. Tarkoituksena on talousarviovuonna toteuttaa yhdessä naapuriseurakuntien (Niinivesi, Suonenjoki) kanssa yhteinen selvitys hallinnon ja toimintojen uudelleenorganisointitarpeesta.

Seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2025–2028 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla ottaen huomioon väestömuutokset (mm. lapsi-, perhe- ja nuorisotyössä tapahtuvat muutokset) sekä diakoniatyön tarpeen jatkuva kasvu (vrt. ikääntyneiden suuri osuus kuntalaisista sekä työttömyysaste).

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kuluvana vuonna valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunta luopuu vuoden 2025 aikana vuokratiloista (entinen kirkkoherranvirasto), pois lukien arkistotilat, ja toiminta siirtyy kokonaisuudessaan remontoidulle seurakuntatalolle. Tästä seuraa vuokrien ja siihen liittyvien muiden maksujen väheneminen noin 15.000 euroalla vuositasolla.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Seurakunta selvittää vuoden 2025 aikana yhteistyömahdollisuuksia naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Vuonna 2025 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on esineistön ja taiteen vakuutusarvot tarkistettava oikealle tasolle.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskentelee 12 henkilöä (30.11.2024). Vakituudessa palvelussuhteessa työskenteli 8 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Vakituista naisia oli 6 ja miehiä 2. Määräaikaisissa ja sijaistyösuhteissa työskenteli 4 henkilöä, joista 2 olivat naisia. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2024. Talousarviovuonna henkilöstön määrä tulee vähenemään yhdellä seurakuntapastorin irtisanouduttua 1.1.2025 alkaen. Korvaavaa rekrytointia ei tehdä.

Nuorisopastorin siirtyessä vt. kirkkoherran tehtäviin, tarvitaan hänen tilalleen nuorisopastori.

Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	0
Muut seurakuntatyöntekijät	0
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	0
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1
Muut työntekijät	0
YHTEENSÄ	8

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

Seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinna:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2025 loppuun.

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 600 eur/hlö euroa.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa ja mm. toimitilamuutoksissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

Seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun ja tekee pitkän aikavälin henkilöstösuunnittelua rovastikuntatasolla. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöresurssien hyödyntäminen lähialue- ja rovastikuntatasolla. Tätä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessa.

1.7 Talousarvion rakenne

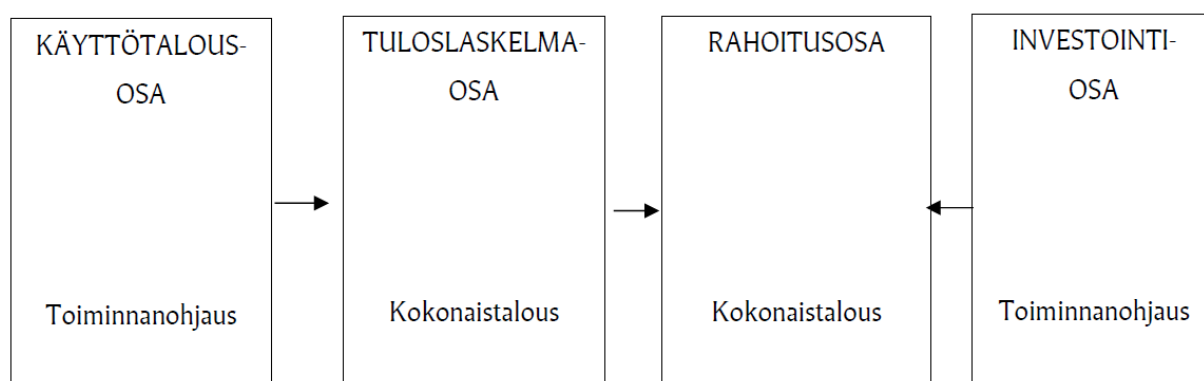
Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto/yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto/yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea

vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai

menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, **jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate** on sitova.

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

Seurakunnan talousarvion sitovuustasot

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

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

Yhteensä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	476 702,68	371 750,00	290 090,00	290 090,00	290 090,00
Korvaukset	47 994,40	46 500,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00
Myyntituotot	5 196,68	900,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Maksutuotot	55 282,07	53 150,00	57 990,00	57 990,00	57 990,00
Vuokratuotot	48 609,90	52 600,00	54 500,00	54 500,00	54 500,00
Metsätalouden tuotot	283 141,79	216 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 884,96		2 600,00	2 600,00	2 600,00
Tuet ja avustukset	7 867,80	2 500,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	20 725,08	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-987 590,87	-997 885,00	-955 820,00	-955 820,00	-955 820,00
Henkilöstökulut	-501 431,92	-529 785,00	-485 200,00	-485 200,00	-485 200,00
Palkat ja palkkiot	-411 611,55	-427 185,00	-391 080,00	-391 080,00	-391 080,00
Henkilösivukulut	-96 048,72	-102 600,00	-94 120,00	-94 120,00	-94 120,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 228,35				
Palvelujen ostot	-254 194,93	-268 950,00	-262 820,00	-262 820,00	-262 820,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-17 215,02	-23 500,00	-20 800,00	-20 800,00	-20 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-130 138,33	-124 640,00	-133 900,00	-133 900,00	-133 900,00
Ostot tilikauden aikana	-130 138,33	-124 640,00	-133 900,00	-133 900,00	-133 900,00
Annetut avustukset	-30 124,76	-16 800,00	-21 100,00	-21 100,00	-21 100,00
Muut toimintakulut	-54 485,91	-34 210,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Toimintakate 1	-510 888,19	-626 135,00	-665 730,00	-665 730,00	-665 730,00
Toimintatuotot (sisäiset)	332 731,36				
Sisäiset tuotot	332 731,36				
Toimintakulut (sisäiset)	-332 731,36				
Sisäiset vuokratulut	-332 731,36				
Toimintakate 2	-510 888,19	-626 135,00	-665 730,00	-665 730,00	-665 730,00
Poistot ja arvonalentumiset	-59 097,52	-122 480,00	-84 367,00	-84 367,00	-84 367,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-59 097,52	-73 480,00	-80 367,00	-80 367,00	-80 367,00
Kertaluonteiset poistot		-49 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Laskennalliset erät	-150 155,41				
Sisäiset korkokulut	-93 144,31				
Sisäiset vyörytyserät	-57 011,10				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-720 141,12	-748 615,00	-750 097,00	-750 097,00	-750 097,00

1.1 Hallinto (pl 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1001010101 - Kirkkovaltuusto					
Toimintakulut	-1 941,72	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00
TOIMINTAKATE	-1 941,72	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00
VUOSIKATE	-1 941,72	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 941,72	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 941,72	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00
1001010102 - Kirkkoneuvosto					
Toimintakulut	-4 409,90	-3 900,00	-3 160,00	-3 160,00	-3 160,00
TOIMINTAKATE	-4 409,90	-3 900,00	-3 160,00	-3 160,00	-3 160,00
VUOSIKATE	-4 409,90	-3 900,00	-3 160,00	-3 160,00	-3 160,00
TILIKAUDEN TULOS	-4 409,90	-3 900,00	-3 160,00	-3 160,00	-3 160,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 409,90	-3 900,00	-3 160,00	-3 160,00	-3 160,00
1001050000 - Taloushallinto					
Toimintatuotot	45,00	3 100,00	200,00	200,00	200,00
Toimintakulut	-53 741,73	-61 900,00	-58 110,00	-58 110,00	-58 110,00
TOIMINTAKATE	-53 696,73	-58 800,00	-57 910,00	-57 910,00	-57 910,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-577,32	0,00	-300,00	-300,00	-300,00
VUOSIKATE	-54 274,05	-58 800,00	-58 210,00	-58 210,00	-58 210,00
TILIKAUDEN TULOS	-54 274,05	-58 800,00	-58 210,00	-58 210,00	-58 210,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-54 274,05	-58 800,00	-58 210,00	-58 210,00	-58 210,00
1001050100 - Henkilöstöhallinto					
Toimintatuotot	2 667,80	2 500,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Toimintakulut	-23 266,10	-24 750,00	-25 370,00	-25 370,00	-25 370,00
TOIMINTAKATE	-20 598,30	-22 250,00	-22 570,00	-22 570,00	-22 570,00
VUOSIKATE	-20 598,30	-22 250,00	-22 570,00	-22 570,00	-22 570,00
TILIKAUDEN TULOS	-20 598,30	-22 250,00	-22 570,00	-22 570,00	-22 570,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-20 598,30	-22 250,00	-22 570,00	-22 570,00	-22 570,00
1001050200 - Tilintarkastus					
Toimintakulut	-1 195,70	-5 600,00	-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00
TOIMINTAKATE	-1 195,70	-5 600,00	-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00
VUOSIKATE	-1 195,70	-5 600,00	-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 195,70	-5 600,00	-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 195,70	-5 600,00	-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00
1001070000 - Kirkonkirjojen pito					
Toimintakulut	-1 988,33	-4 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
TOIMINTAKATE	-1 988,33	-4 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
VUOSIKATE	-1 988,33	-4 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 988,33	-4 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 988,33	-4 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
1001080000 - Kirkkoherranvirasto					
Toimintakulut	-27 215,36	-29 800,00	-30 200,00	-30 200,00	-30 200,00
TOIMINTAKATE	-27 215,36	-29 800,00	-30 200,00	-30 200,00	-30 200,00
VUOSIKATE	-27 215,36	-29 800,00	-30 200,00	-30 200,00	-30 200,00
TILIKAUDEN TULOS	-27 215,36	-29 800,00	-30 200,00	-30 200,00	-30 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-27 215,36	-29 800,00	-30 200,00	-30 200,00	-30 200,00

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto. Vastuuryhmät ovat toimintaa suunnittelevia ja -tukevia seurakuntalaisista muodostettuja elimiä, niillä ei kuitenkaan ole esittely- tai päätösvaltaa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet: Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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

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

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen	Irtaimistoluettelo on päivitetty.	Kyllä/ei
2. Basis-järjestelmän tiedot on ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökirja on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.	Kyllä/ei
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
4. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävä poissaolo).	Sijaisia ei ole palkattu hallinnon henkilöstön lyhytaikaisen poissaolon ajaksi.	Kyllä/ei
5. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Taloustoimisto (taloustoimi, kiinteistötoimi, hautatoimi) on jatkuvasti kuormittunut kasvavan työmäärän ja seurakuntaa sitovien ohjeistusten muutosten alla.

Kirkonkirjojenpito (107)

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

1.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

1002050000 - Muut seurakuntatil					
Toimintatuotot	33 258,24	32 100,00			
Korvaukset	33 258,24	32 000,00			
Maksutuotot		100,00			
Toimintakulut	-171 398,88	-196 350,00	-120 200,00	-120 200,00	-120 200,00
Henkilöstökulut	-139 817,42	-158 900,00	-89 900,00	-89 900,00	-89 900,00
Palkat ja palkkiot	-113 280,07	-128 200,00	-72 300,00	-72 300,00	-72 300,00
Henkilösivukulut	-27 508,85	-30 700,00	-17 600,00	-17 600,00	-17 600,00
Henkilökulujen oikaisuerät	971,50				
Palvelujen ostot	-18 649,87	-24 200,00	-20 200,00	-20 200,00	-20 200,00
Vuokratulot	-2 192,92	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00
Aineet ja tarvikkeet	-8 406,80	-8 100,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Ostot tilikauden aikana	-8 406,80	-8 100,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Annetut avustukset	-1 200,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Muut toimintakulut	-1 131,87	-1 200,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
TOIMINTAKATE	-138 140,64	-164 250,00	-120 200,00	-120 200,00	-120 200,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-40,87				
Korkokulut	-40,87				
VUOSIKATE	-138 181,51	-164 250,00	-120 200,00	-120 200,00	-120 200,00
TILIKAUDEN TULOS	-138 181,51	-164 250,00	-120 200,00	-120 200,00	-120 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-138 181,51	-164 250,00	-120 200,00	-120 200,00	-120 200,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

1002050000 YLEINEN SEURAKUNTATYÖ

KL 3:1 mukaan seurakunta huolehtii jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen sekä muiden kirkollisten toimitusten toimittamisesta, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä.

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Muut seurakuntatilaaisuudet (yleinen seurakuntatyö) **vastaa KJ 2:3, 3:3, 6, 7, 9, 12, 13, 22, 23** edellyttämistä jumalanpalveluksista, kirkollisista toimituksista, julistus-, opetus-, kasvatus- ja sielunhoitotyöstä sekä muista (vaihtelevista) palvelutehtävistä. Toiminta on luonteeltaan toisaalta kokoavaa, toisaalta etsivää ja tavoitettavaa. Työtä tehdään yhteistyössä muiden tehtäväalueiden ja vapaaehtoisten sekä kunnan ja järjestöjen kanssa sekä kehitetään yhteistyötä lähiseurakuntien kanssa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2025

Välttämättömän ja vakiintuneen toiminnan lisäksi asetetaan seuraavat tavoitteet:

- järjestetään perhekirkoja, Kukkaiskirkko, luontokirkko ja -hartauksia, kyläkirkkoja, lasten-, perheiden- ja nuortenkirkoja, erityismessuja (esim. Kansanlaulumessu, Karjalaisen kansan messu, Tuomasmessu...), kehitetään edelleen vapaaehtoisten osuutta jumalanpalvelusten toteutuksissa
- kehitetään vapaaehtoistoimintaa hyväksytyin kehittämissuunnitelman pohjalta
- etsitään yhteistyömahdollisuuksia ja tehdään yhteistyötä lähiseurakuntien sekä paikakunnalla toimivien yhteisöjen ja yhdistysten kanssa
- järjestetään luottamushenkilöille, vapaaehtoisille, henkilöstölle ja yhteistyötahoille yhteisiä tilaisuuksia ja koulutusta
- osallistutaan rovastikunnalliseen ystävyysseurakunta- ja muuhun työhön
- pyritään edelleen vakioimaan vuosittain toistuvien jumalanpalvelusten ajankohdat sekä lisäämään kyläkirkkojen määrää
- koordinoidaan vanhuspalveluyksiköiden ja muiden hoitolaitosten kanssa tapahtuvaa yhteistyötä ja järjestetään säännöllistä hartaushetkiä ja ehtoollistilaisuuksia
- jatketaan iltakirkkojen järjestämistä kerran kuukaudessa, kuukauden ensimmäisenä sunnuntaina yhdessä seurakuntalaisista muodostettujen suunnittelu- ja toteutusryhmien kanssa
- jatketaan Tiekirkkotoimintaa hyvien kokemusten innoittamana
- pyritään kaikessa toiminnassa olemaan läsnä siellä missä seurakuntalaisetkin ovat. Tämä toteutuu parhaiten osallistumalla ja läsnä olemalla Rautalammilla järjestettäviin kulttuuri-, liikunta-, yleisö- yms. kokoaviin, koko kuntaa ja kuntalaisia koskettaviin -tapahtumiin ja -tilaisuuksiin
- tuotetaan srk:n FaceBook ja YouTube -sivuille streemattuja ja live-lähetyksiä jumalanpalveluksista, sekä iltahartaus, raamattuopetus- ja vastaavaa hengellistä sisältöä
- järjestetään kirkkopyhiä ja vastaavia sekä rukousiltoja eri kirkon lähetysjärjestöjen, herätysliikkeiden ja muiden kirkon toimijoiden kanssa
- osallistutaan ekumeeniseen rukousviikkoon yhdessä paikallisten toimijoiden (Helluntai-srk, ortodoksi-srk, Vapaakirkko) kanssa
- etsitään yhteistyömahdollisuuksia ja tehdään yhteistyötä lähiseurakuntien sekä paikakunnalla toimivien yhteisöjen ja yhdistysten kanssa
- järjestetään Raamattupiiri Hermanninrannassa (tai muualla) joka toinen viikko
- lisätään evankelointityötä läpäisyperiaatteella osana seurakunnan toimintaa
- lisätään ikäihmisten parissa tehtävää työtä
- kehitetään ja parannetaan tiedotusta ja viestintää
- jatketaan Isojen poikien -pilkepiiriä sekä naisten toimintaa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelukseen osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Suoratoistot on toteutettu seurakunnan somekanavalla vähintään kerran kuukaudessa.	
2. Jumalanpalvelusten suunnittelussa ja toteutuksissa on työntekijöiden lisäksi mukana seurakuntalaisia.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	
3. Kaikki työmuodot osallistuvat jumalanpalveluksen valmisteluun tarvittaessa	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Papiston väheneminen 0,5 työntekijällä pysyvästi sekä nuorisopapin puuttuminen 1.1.-31.5.2025 ajan, edellyttävät sijais- ja paikkaustarpeen huolellista järjestelyä, jotta lakeisäätöiset seurakunnan toiminnot voidaan turvata.

Hautaan siunaaminen (202)

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa eikä tehtäväalue näin ollen kuulu pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirjataan.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	26 924,00	28 750,00	32 300,00	32 300,00	32 300,00
Maksutuotot	26 924,00	28 750,00	32 300,00	32 300,00	32 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-82 207,66	-80 190,00	-99 730,00	-99 730,00	-99 730,00
Henkilöstökulut	-42 919,43	-40 020,00	-52 110,00	-52 110,00	-52 110,00
Palkat ja palkkiot	-36 286,97	-32 320,00	-42 000,00	-42 000,00	-42 000,00
Henkilösivukulut	-6 632,46	-7 700,00	-10 110,00	-10 110,00	-10 110,00
Palvelujen ostot	-25 943,77	-26 450,00	-31 850,00	-31 850,00	-31 850,00
Vuokrakulut	-399,05		-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-12 945,41	-12 520,00	-15 270,00	-15 270,00	-15 270,00
Ostot tilikauden aikana	-12 945,41	-12 520,00	-15 270,00	-15 270,00	-15 270,00
Muut toimintakulut		-1 200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakate 1	-55 283,66	-51 440,00	-67 430,00	-67 430,00	-67 430,00
Toimintakulut (sisäiset)	-34 643,02				
Sisäiset vuokrakulut	-34 643,02				
Toimintakate 2	-89 926,68	-51 440,00	-67 430,00	-67 430,00	-67 430,00
Poistot ja arvonalentumiset	-9 280,36	-9 240,00	-9 270,00	-9 270,00	-9 270,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 280,36	-9 240,00	-9 270,00	-9 270,00	-9 270,00
Laskennalliset erät	-31 071,86				
Sisäiset korkokulut	-8 509,00				
Sisäiset vyörytyserät	-22 562,86				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-130 278,90	-60 680,00	-76 700,00	-76 700,00	-76 700,00

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokrakulut ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Hautaan siunaamisten ja uurnanlaskujen ajoittaminen vakioajankohtia hyödyntäen siten, että kaikille toimituksille jää riittävä aika ja kaikkia seurakuntalaisia palvellaan tasavertaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään pääsääntöisesti siten, että pappi ja kanttori voivat osallistua muistotilaisuuteen. 2. Haudan peittäminen välittömästi hautaamisen jälkeen	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä toimituskeskusteluissa ja niihin varataan riittävästi aikaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toimituskeskusteluihin varataan aikaa vähintään kaksi tuntia.	Tavoite on työaikakirjanpidon mukaan toteutunut.	Kyllä/ei

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

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

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakunta osallistuu mahdollisuuksiensa mukaan kunnan alueella tapahtumaan toimintaan.

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuvaa. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Kehitetään SoMe -viestintää.

1002100000 - Tiedotus ja viestintä

Toimintatuotot	40,00				
Maksutuotot	40,00				
Toimintakulut	-10 298,67	-13 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Palvelujen ostot	-10 088,67	-13 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-210,00				
Ostot tilikauden aikana	-210,00				
TOIMINTAKATE	-10 258,67	-13 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
VUOSIKATE	-10 258,67	-13 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-10 258,67	-13 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 258,67	-13 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00

Musiikki (220)

1002200000 MUSIIKKI

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtäväalue vastaa jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja muiden seurakunnan tilaisuuksien musiikista sekä musiikkiryhmien kokoamisesta, varustamisesta ja johtamisesta, seurakunnan musiikkikasvatuksesta sekä konserttien järjestämisestä. Seurakunnassa musiikki on evankeliumin julistusta, jossa sävel kantaa sanaa. Toimitaan yhteistyössä seurakunnan muiden tehtäväalueiden, alan oppilaitosten, musiikin harrastajien ja alan ammattilaisten sekä naapuriseurakuntien kanssa. Kanttorin virasta on säädetty KJ 26:28-29.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2025

Virsi kasvatus Rautalammilla

- Tavoitteena monin eri keinoin lisätä seurakuntalaisten virsituntemusta.
- Keinoina konsertit, eri virsiteemoihin keskittyvät messut ja virsien käytön lisääminen eri toimintaryhmissä.

Toimintamuodot:

- **Jumalanpalveluselämän musiikin** suunnittelu yhdessä sen muiden toteuttajien kanssa ja siitä vastaaminen. Jumalanpalveluselämä sisältää päiväjumalanpalvelukset, erikoismessut kuten esim. mahdolliset Tuomas-messut ja muut erityismusiikkimessut, lastenkirkot, hoivakotien ehtoollishartaudet, kehitysvammaisten hartaudet, rippikoulun erityismessut ja kaikki muut hartaustilaisuudet.

- **Toimitusten musiikista** vastaaminen. Toimituksia ovat hautajaiset, häät ja kastetilaisuudet. Toimitusten musiikki suunnitellaan yhdessä omaisten (hautajaiset) ja seurakuntalaisten (häät, kasteet) kanssa ja toteutuksesta vastaa kanttori yhdessä muiden esiintyjien kanssa.

- **Kuorotoiminta** (Kirkkokuoro, Kipinät-lauluryhmä) Kirkkokuorotoiminta on tauolla syksystä 2024 lähtien ja etsii uutta mahdollisuutta käynnistää harjoittelukausi vuonna 2025. Kipinät-lauluryhmä pyrkii avustamaan jumalanpalveluksissa ja messuissa noin kerran kuukaudessa harjoituskauden aikana ja vierailee eri hoitokodeissa. Kirkkokuorolaisille järjestetään mahdollisuus harrastaa kuorolaulua erilaisten produktioiden kautta. Kuoroille ja musiikkiryhmille varataan budjettiin mahdollisuus käydä yhdessä konsertti-matkalla vuoden 2025 aikana.

- **Käsikelloryhmä** Käsikelloryhmän kanssa pyritään vuonna 2025 toteuttamaan muutama produktio, joihin koulutetaan soittajat erikseen. Tavoitteellisen toiminnan saavuttamiseksi on hyvä kutsua ryhmään soittajia, joilla on jonkin verran muutakin musiikkiharrastusta, jotta ryhmäsoittaminen on helpompaa.

- **Sekakuorotoiminta** Yhdessä Rautalammin eläkeliiton kanssa pyritään muodostamaan sekakuoro, joka palvelee sekä eläkeyhdistystä että seurakuntaa. Kuoron toimintaa aloitellaan syksyllä 2024 ja se pyritään saamaan vakiintuneeksi toiminnaksi vuoden 2025 aikana.

- **Musiikilliset vakiintuneet ryhmätoiminnat** (Sukka ja Sävel ja Virsikahvila) Sukka ja Sävel kokoontuu joka toinen perjantai srk-kodin takkahuoneessa kanttorin johdolla. Virsikahvila jatkaa toimintaansa kanttorin johdolla joka toinen perjantai srk-talon kahvi-ossa. Virsikahvilatoimintaa pyritään toteuttamaan myös kesällä noin kaksi kertaa kuukaudessa, ilta-aikoina ja seurakuntalaisten kodeissa.

- **Konserttitoiminta.** Konsertteja järjestetään itsenäisesti ja yhdessä kunnan ja Rautalammin kulttuuriseuran kanssa (mm. Runon ja laulun Rautalampi –konsertti). Konserttitoimintaa suunnittelee musiikin vastuuryhmä.

- **Kauneimmat joululaulut** järjestetään yhdessä lähetystyön työalan kanssa Kerkonkoskella, kirkolla, Nesteen huoltoasemalla ja Matti Lohen koululla.

- **Hoivakotivierailut.** Musiikkityö vierailee kaikissa Rautalammin hoitokodeissa kausisuunnitelman mukaisesti musiikkiryhmien kanssa.

- **Kouluyhteistyö.** Musiikkityö vierailee koululla aina pyydettyä ja mahdollisuuksien mukaan Rautalammin srk:n ja Rautalammin kunnan tekemän yhteistyösopimuksen mukaisesti. Koulun kuoroa pyydetään avustamaan seurakuntatilaisuuksissa silloin, kun se heille on mahdollista. Rautalammin srk:n kouluyhteistyötä koordinoi nuorisopappi.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1002200000 - Musiikki					
Toimintatuotot	6 799,14	700,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00
Korvaukset	2 985,89				
Myyntituotot	3 507,00	500,00	800,00	800,00	800,00
Maksutuotot	306,25	200,00	220,00	220,00	220,00
Toimintakulut	-79 486,16	-84 470,00	-77 630,00	-77 630,00	-77 630,00
Henkilöstökulut	-63 662,39	-69 250,00	-64 600,00	-64 600,00	-64 600,00
Palkat ja palkkiot	-51 714,39	-55 850,00	-51 950,00	-51 950,00	-51 950,00
Henkilösivukulut	-12 286,72	-13 400,00	-12 650,00	-12 650,00	-12 650,00
Henkilökulujen oikaisuerät	338,72				
Palvelujen ostot	-11 642,75	-10 100,00	-9 080,00	-9 080,00	-9 080,00
Vuokrakulut	-506,68	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 956,34	-4 370,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Ostot tilikauden aikana	-2 956,34	-4 370,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Annetut avustukset	-518,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Muut toimintakulut	-200,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
TOIMINTAKATE	-72 687,02	-83 770,00	-76 610,00	-76 610,00	-76 610,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-74,82				
Korkokulut	-74,82				
VUOSIKATE	-72 761,84	-83 770,00	-76 610,00	-76 610,00	-76 610,00
TILIKAUDEN TULOS	-72 761,84	-83 770,00	-76 610,00	-76 610,00	-76 610,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-72 761,84	-83 770,00	-76 610,00	-76 610,00	-76 610,00

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Perhekerhotyötä ovat mm. äiti-lapsi -kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot.

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

Varhaiskasvatus tukee lapsiperheitä heidän arjessaan ja tuo lapsia ja heidän perheitään seurakunnan yhteyteen ja kokemaan uskoa Jumalaan.

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää seurakunnan alueella olevien lapsien ja heidän perheidensä yhteenkuuluvuutta, lisätä mahdollisuuksia vertaistukeen ja sitä kautta vähentää yksinäisyyden kokemusta.

1002310000 LAPSI- JA PERHETYÖ

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtäväalue vastaa KJ 3:1 mukaisesti alle kouluikäisten lasten kristillisestä kasvatustyöstä ja vanhemmuuden tukemisesta kasteen velvoituksen perusteella. Toimitaan yhteistyössä vanhempien ja huoltajien, kummien sekä päivähoidon ja muiden varhaiskasvatustyön toimijoiden kanssa kasvatuskumppanuusmallia toteuttaen. Toimintamuotoina ovat pikkulapsityö, päiväkerho, perhekerho, perhekirkot ja kirkkohetket, vierailut kodeissa ja kunnan varhaiskasvatyksiköissä sekä retket, leirit ja muut tapahtumat kuten konsertit ja teatteriesitykset.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2025

Välttämättömän ja vakiintuneen toiminnan lisäksi asetetaan seuraavat tavoitteet: Vanhemmuuden tukeminen Lapset puheeksi- ja Lapsi&Perhe- toimintamalleja toteuttaen kaikissa pikkulapsiperheiden elämänvaiheissa yhteistyössä kunnan perhetyön, lastenneuvolan ja varhaiskasvatuksen kanssa.

Kristillisen maailmakuva ja kristillisten perinteiden vahvistaminen lapsiperheissä. Yhteistyön kehittäminen Suonenjoen seurakunnan perhetyön kanssa.

Toimintamuodot:

Perhekerho keskiviikkoisin klo 10-12 ajalla 8.1.-21.5. ja 3.9.-17.12. 2025

3-5 -vuotiaiden päiväkerho torstaisin ajalla 21.1.-8.5. ja 11.9.-11.12.2025,

mikäli kerholaisia ilmoittautuu vähintään viisi lasta.

Alakoululaisten iltapäiväkerhot perjantaisin ajalla 10.1.-25.4. ja 11.09.-12.12.2025.

Rotinakassivierailut perheisiin lapsen syntymän jälkeen yhteistyössä lastenneuvolan ja kunnan perhetyön kanssa.

Syntymäpäiväonnittelutervehdykset 1-4 vuotiaille seurakunnan jäsenille.

Iltaperhekerhot/perheillat kerran kuukaudessa alk. tammikuu 2025.

Pyhäkoulu vapaaehtoisten pyhäkoulunopettajien pitämänä kirkonkylän alueella seurakuntatalolla tai kirkossa kerran kuukaudessa alk. tammikuu 2025.

Vierailut esikouluilla ja päivähoitopaikoissa kerran kuukaudessa kunnan varhaiskasvatuksen kanssa yhdessä sovituin ajoin ja aihein.

Talvinen perhetapahtuma helmikuussa 2025 yhteistyössä kirjaston, MLL:n ja kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.

Yhteydenpito kunnan lapsiperheisiin ja kotikäynnit perheissä tarvittaessa.

Kirkkovuoteen teemaltaan sopivat lasten kirkkohetket maaliskuussa, toukokuussa, syyskuussa ja joulukuussa.

Perhekirkot jumalanpalvelussuunnitelman mukaan.

Seurakunta kutsuu kaikkien 2024 kastettujen perheet ja kummit kirkkoon loppiaisena

Perheillat tai -retket lähiseuduille n.6 kertaa vuoden 2025 aikana yhdessä MLL:n ja muiden järjestöjen kanssa.

Kouluun lähtevien siunaaminen toukokuussa.

Lasten kesäleiripäivät yhteistyössä kunnan kanssa.

Alakoululaisten kesäleirit tai leiripäivät kesäkuussa.

Perheleiriviikonloppu Törmälässä lokakuussa.

Osallistuminen Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseen LAPE-LANU -työryhmässä.

Osallistuminen Suonenjoen seurakunnan lapsi- ja perhetyön toteuttamiseen (päiväkerhot ja perhetapahtumat) 20 % työajalla.

Tavoitteena on tarkastella päiväkerhojen, perhekerhojen ja pyhäkoulujen määrää seurakunnan alueella syntyvien lasten määrän vähentyessä merkittävästi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Tehdään seurakunnan varhaiskasvatuksen palvelutarpeiden kartoitus.	Palvelukartoitus on tehty.	Kyllä/ei
Selvitetään perhekerhon tarve vuodelle 2026	Selvitys tehty	Kyllä/ei
Selvitetään naapuriseurakuntien resurssitarve	selvitys tehty	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakunnassa varhaiskasvatus järjestää perhekerhoa. Henkilöstöresurssit ovat tois-
laiseksi olleet riittävät.

	2023	2024	2025	2026	2027
1002310000 - Päiväkerho/pyhäkoulu					
Toimintatuotot	11 321,25	11 700,00	9 200,00	9 200,00	9 200,00
Korvaukset	10 946,25	11 500,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Maksutuotot	375,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Toimintakulut	-56 790,26	-60 080,00	-58 900,00	-58 900,00	-58 900,00
Henkilöstökulut	-48 312,50	-50 530,00	-50 250,00	-50 250,00	-50 250,00
Palkat ja palkkiot	-39 769,21	-40 450,00	-40 450,00	-40 450,00	-40 450,00
Henkilösivukulut	-9 263,21	-10 080,00	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00
Henkilökulujen oikaisuerät	719,92				
Palvelujen ostot	-5 113,63	-4 150,00	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00
Vuokratulot	-371,38	-800,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 992,75	-4 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Ostot tilikauden aikana	-2 992,75	-4 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Muut toimintakulut		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-45 469,01	-48 380,00	-49 700,00	-49 700,00	-49 700,00
VUOSIKATE	-45 469,01	-48 380,00	-49 700,00	-49 700,00	-49 700,00
TILIKAUDEN TULOS	-45 469,01	-48 380,00	-49 700,00	-49 700,00	-49 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-45 469,01	-48 380,00	-49 700,00	-49 700,00	-49 700,00

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtävääalueeseen sisältyy aiemmat tehtävääalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236), erityisnuorisotyö (237), partio (234), muu lapsi- ja nuorisotyö (391) ja koulu- ja oppilaitostyö (392), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän.

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

Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

VARHAISNUORISO- JA NUORISOTYÖ 1002360000

Tehtävä seurakunnassa

Tehtävääalue vastaa KJ 3:2 mukaisesti alakouluikäisten, nuorten sekä nuorten aikuisten kristillisestä kasvatuksesta sekä erityisnuorisotyöstä. **Tehtävääalue pitää sisällään varhaisnuoriso- ja nuorisotyön sekä koulu- ja kuntayhteistyön.**

Rautalammin seurakunnan varhaisnuoriso- ja nuorisotyöstä vastaavana toimii nuorisopastori. Kasvatustyön tiimiin kuuluu lisäksi nuorisotyönohjaaja/lapsi- ja perhetyöntekijä.

Toimintamuodot

Kasvatustyön tiimin jäsenet (nuorisopastori ja nuorisotyönohjaaja/lapsi- ja perhetyöntekijä) vastaavat kaikista kasvatuksen alan jumalanpalveluksista ja tapahtumista, joita ovat:

lasten kirkkohetket pääsiäisen aikaan, keväällä, syksyllä ja joulukuussa;

perhejumalanpalvelukset n. 3 kertaa vuoden aikana;

koululaiskirkkot keväällä ja jouluna; Kerkonjoen koululle omat ja mahdollisesti lukiolaisille oma yökirkko jouluna; kouluun lähtevien siunaus toukokuussa.

Isoskoulutusta pidetään erillisen suunnitelman mukaan joka toinen viikko kevät- ja syyskaudella. (liite) Lisäksi pidetään isoskoulutusleirit keväällä ja syksyllä, syksyn leiri yhdessä Suomenjoen seurakunnan kanssa. Isosten tehtävään siunaaminen on jumalanpalveluksessa toukokuussa.

Jo isoskoulutuksen käyneille nuorille järjestetään isoisojen iltoja, joita pidetään n. kerran kuukaudessa kevät- ja syyskaudella sekä kesällä ns. palauteillat kesän leireillä olleille isosille

Nuortenillat kerran kuukaudessa srk-talolla kevätkaudella. Syyskaudella nuorisotyötä tehdään yhteistyössä kunnan kanssa Nuokulla.

Kymppisynttärät järjestetään loka-marraskuussa.

Erilaisia retkiä varhaisnuorille ja perheille pyritään järjestämään kevät- ja syyskaudella.

Kunnan nuorisotoimen kanssa järjestetään tapahtumia ja retkiä koulujen loma-aikoina, joihin seurakunnan nuorisopastori osallistuu. Nuorisopastori päivystää kunnan nuorisotioloilla n. kerran kuukaudessa. Koulupäivystystä toteutetaan yhdessä Matti Lohen koululla joka viikko tiistaisin ruokavälitunnilla ja lukiolla maanantaisin kevät- ja syyslukukaudella.

Kunnan nuorisotoimen kanssa toteutetaan syksyllä lukion 1. luokkalaisten ja Matti Lohen koulun 7. luokkalaisten ryhmäytystä. Lisäksi pidetään yläkoululaisille ja lukiolaisille oppitunteja ja tilaisuuksia seksuaalikasvatusviikolla (vko 17) ehkäisevän päihdetyön viikolla (vko 45) sekä mielenterveysviikolla (vko 47).

Seurakunnan edustaja (nuorisopastori) on mukana Nuorten monialaisessa ohjaus- ja palveluverkoston työryhmässä (NOP), joka on osa valtakunnallista LAPE-hanketta. Työryhmän tarkoitus on edistää nuorille tarjottavien palvelujen ja avun saatavuutta, helpottaa avun ja tuen saantia sekä (ennalta)ehkäistä syrjäytymistä.

Nuorisopastori kuuluu Matti Lohen koulun yhteisölliseen oppilashuoltoryhmään sekä hyvinvointiryhmään, joka aloitti toimintansa syksyllä 2019. Ryhmän tavoitteena on entistä tiiviimmän yhteistyön luominen lapsen ja huoltajien kanssa. Näin perheet ja perusopetus pystyvät toimimaan entistä vahvemmin samalla puolella lapsen asioissa. Lapsen hyvinvointi nousee keskeiseksi työn kohteeksi sekä hyvinvointityöryhmässä että oppilashuoltoryhmässä.

Sivistystoimen kanssa on tehty yhdessä kouluyhteistyön sopimus, jossa määritellään tarkasti yhteistyön muodot. (liite)

Vuonna 2025 toteutetaan pääsiäisvaellus, joka on tarkoitettu kaikille seurakuntalaisille. Pääsiäisvaelluksen toteutukseen osallistuu kaikki seurakunnan työntekijät.

VARHAISNUORTEN LEIRIT

Varhaisnuorten leireihin liittyvät samat haasteet ja huomiot kuin rippileirin järjestämiseen: Lasten ja nuorten leiritaidot ja -valmiudet ovat heikentyneet viime vuosina. Leiriolosuhteet ovat monille nuorille uusia ja vieraita, vuorovaikutustaidot ovat heikentyneet ja erilaisten mielenterveyden haasteet lisääntyneet valtakunnallisesti. Tämä kaikki on nähtävissä myös Rautalammilla.

Leirityö on sekä lapsen että myös työntekijän näkökulmasta haastavaa. Leirityö on vaativa työmenetelmä, joka edellyttää erityistä osaamista. Työntekijältä se edellyttää hyviä vuorovaikutustaitoja, joustavuutta, sitkeyttä, henkistä ja fyysistä jaksamista. Oikein mitoitettu osaamisen ja henkilöstön resursointi on edellytys toimivan ja turvallisen leirin järjestämiseen.

Leirityö on vaativaa, erityistä ammatillista osaamista vaativaa työtä, jota ei korvata esimerkiksi vapaaehtoisilla. Leirien resursointiin on kiinnitettävä huomiota ja varattava riittävästä osaavaa henkilöstöä.

Varhaisnuorten leirejä toteutetaan yhteistyössä kunnan nuorisotoimen kanssa koulujen loma-aikoina.

Varhaisnuorten kesäleirit siirretään juhannusviikolta erikseen sovittuun ajankohtaan Saunaniemen leirikeskukseen, jotta henkilöstön riittävä resursointi on mahdollista.

Leireistä vastaa nuorisotyönohjaaja (lapsi- ja perhetyöntekijä), leireillä on mukana sovittu myös nuorisopastori, kesäteologi sekä kunnan työntekijä. Lisäksi leireille palkataan erillinen yövalvoja ja isosia 4-7 henkilöä.

Hiihto- ja syysloman leireistä vastaa nuorisopastori, mukana leireillä myös kunnan työntekijä sekä sovittu nuorisotyönohjaaja/lapsi- ja perhetyöntekijä. Hiihtolomaleiri toteutetaan päiväleirinä, syysloman leirillä yövytään kirkossa. Kirkkoon palkataan erillinen yövalvoja ja molemmille leireille isosia 4-7 henkilöä.

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2025

Nuorten vaikuttajaryhmän (nuorten hallitus RauHa) toiminnan käynnistäminen ja ohjaaminen.

Varhaisnuorisotyön kehittäminen yhdessä nuorisopastorin ja nuorisotyönohjaaja/lapsi- ja perhetyöntekijä toimesta.

Jatkuvana tavoitteena:

Varhaisnuoriso- ja nuorisotyön tavoitteena on luoda kokemus seurakunnasta turvallisen kasvupaikkana jossa voi olla oma itsensä ja kokea olevansa hyvä juuri sellaisena kuin on. Pyrimme välittämään kokemuksen rakastavasta Jumalasta, johon voi turvata kaikkina elämän hetkinä.

Tavoitteena on madaltaa kynnystä seurakuntaan ja tulla tutuksi olemalla läsnä nuorten elämässä esim. nuorisotila- ja koulupäivystysten muodossa.

Vakiintunutta toimintaa kehitetään jatkuvasti vastaamaan lasten ja nuorten tarpeisiin sekä vahvistamaan kokemusta seurakunnasta luonnollisena osana arkea ja todellisesti läsnäolevasta ja välittävästä Jumalasta.

Kouluyhteistyötä kehitetään jatkuvasti koulujen tarpeiden ja toiveiden mukaan.

Nuorten vaikuttajaryhmä "RauHa":

- on tärkeä, että RauHan jäsenet pääsevät ottamaan kantaa toimintasuunnitelmiin tekovaiheessa, näin nuorten ääni tulee päätöksentekoon mukaan.
- hyödynnetään nuoria ja heidän mielipiteitään.
- tehdään oma toiminnallinen vuosikello marraskuun aikana. Ainakin seuraavia;
 - o osallistutaan koulupäivystykseen ja järjestetään nuokulle ohjelmaa
 - o juttu Rautalampi-lehteen talvella 2025
 - o logo, ehkä kilpailu?
 - o oma budjetti, esitetään 1000€

Nuorisopastorin siirtyessä vt. kirkkoherraksi 1.1.2025 alkaen, ei korvaavaa pappisressua ole saatu palkattua. Tähän pyritään löytämään ratkaisu mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään ennen rippikoulun intensiivijaksoa.

	2023	2024	2025	2026	2027
1002360000 - Varh.nrso/nuorisotyö					
Toimintatuotot	526,40	350,00	470,00	470,00	470,00
Maksutuotot	526,40	350,00	470,00	470,00	470,00
Toimintakulut	-48 841,34	-52 640,00	-47 180,00	-47 180,00	-47 180,00
Henkilöstökulut	-41 320,08	-43 890,00	-40 830,00	-40 830,00	-40 830,00
Palkat ja palkkiot	-33 114,62	-35 500,00	-33 050,00	-33 050,00	-33 050,00
Henkilösivukulut	-8 205,46	-8 390,00	-7 780,00	-7 780,00	-7 780,00
Palvelujen ostot	-3 982,91	-4 200,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
Vuokratkulut	-534,16	-800,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 923,64	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00
Ostot tilikauden aikana	-2 923,64	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00
Annetut avustukset		-1 200,00			
Muut toimintakulut	-80,55	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-48 314,94	-52 290,00	-46 710,00	-46 710,00	-46 710,00
VUOSIKATE	-48 314,94	-52 290,00	-46 710,00	-46 710,00	-46 710,00
TILIKAUDEN TULOS	-48 314,94	-52 290,00	-46 710,00	-46 710,00	-46 710,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-48 314,94	-52 290,00	-46 710,00	-46 710,00	-46 710,00

Rippikoulu (235)

RIPPIKOULU 1002350000

Rippikoulutyö on KJ 3:3 mukaan järjestettävää toimintaa, jonka tavoitteena on vahvistaa nuoren uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

Rippikoulua toteutetaan erillisen suunnitelman mukaan. (liite)

Vuoden 2025 rippikoulu toteutetaan ajalla 1.12.2024-15.6.2025. Rippikoululaisia on arviolta 25 henkilöä.

Rippikoulusta järjestetään info Matti Lohen koululla syyskuussa. Infoon, kuten myös rippikouluun, voivat osallistua kaikki ikäluokan nuoret katsomuksesta riippumatta huoltajan luvalla.

Isot ovat mukana rippikoulutoiminnassa alusta alkaen. Leirille tarvitaan n. 10 isosta ja 4 leiriavustajaa jotka vastaavat myös yövalvonnasta sekä kokenut täysi-ikäinen isonen leiriohjaajaksi, joka voi ohjata nuoria henkilökohtaisesti sekä tukea isosia tehtävässään.

Rippikoulutyössä sovelletaan kirkon rippikoulusuunnitelmaa "SUURI IHME- rippikoulusuunnitelma 2017". Nuoria otetaan mukaan sekä rippikoulun että konfirmaation suunnitteluun ja toteutukseen. Uuden rippikoulusuunnitelman mukaan rippikoulussa tulisi huomioida koko perhe. Rautalammin seurakunnassa teemme kotikäynnin jokaisen rippikoululaisen kotiin, jolloin koko perhe tulee kohdatuksi ja erilaiset tarpeet paremmin huomioiduksi.

Rippikoulusta vastaa nuorisopastori. Vuodeksi 2025 tarvitaan nuorisopastorin viransijainen, joka ottaa kokonaisvastuun rippikoulutyöstä.

Rippikoulu on koko seurakunnan yhteinen asia ja sen toteutukseen on tarpeen osallistua muitakin työntekijöitä sekä vapaaehtoisia.

Rippikoulutiimi muodostetaan syksyn 2024 aikana. Rippikoulutiimin viranhaltijat osallistuvat koko rippikoulukauden toimintoihin ja suorittavat rippikoulun kotikäynnit.

RIPPILEIRIN RESURSSOINTI

Leirimuotoista rippikoulutyötä pidetään toimivana ja tuloksellisena menetelmänä. On kuitenkin huomattava, että nuorten leiritaidot ja -valmiudet ovat heikentyneet viime vuosina. Leiriolosuhteet ovat rippileirillä monille nuorille ensimmäinen kerta (mm. pitkään poissa kotoa), vuorovaikutustaidot ovat heikentyneet ja erilaisten mielenterveyden haasteet lisääntyneet valtakunnallisesti. Tämä kaikki on nähtävissä myös Rautalamilla.

Leirityö on sekä nuoren että myös työntekijän näkökulmasta haastavaa. Leirityö on vaativa työmenetelmä, joka edellyttää erityistä osaamista. Työntekijältä se edellyttää hyviä vuorovaikutustaitoja, joustavuutta, sitkeyttä, henkistä ja fyysistä jaksamista. Oikein mitoitettu osaamisen ja henkilöstön resursointi on edellytys toimivan ja turvallisen leirin järjestämiseen.

Leirityö on vaativaa, erityistä ammatillista osaamista vaativaa työtä, jota ei korvata esimerkiksi vapaaehtoisilla. Tulevan rippikoulukauden resursointiin on kiinnitettävä huomiota ja varattava riittävästi osaavaa henkilöstöä.

Leirille tarvitaan kolme viranhaltijaa (nuorisopastori, lisäksi esim. diakoni ja kanttori) sekä palkattu kesäteologi. Kesäteologi kannattaa palkata kesä-heinäkuuksi, jolloin tämä voi toimittaa myös sanajumalanpalveluksia, saarnata ja pitää mm. hoivakotihartauksia.

Nuorten vaikuttajaryhmän ”RauHan” lausuma:

Turvallisuus, hyvinvointi ja jaksaminen sekä työntekijöiden ja isosten että rippikoululaisten näkökulmasta ensisijaisen tärkeää. Riittävällä henkilöresursoinnilla voidaan näihin asioihin vaikuttaa.

Toiminnalliset tavoitteet 2025:

1. Riparirallin kehittäminen toiminnallisemmaksi ->mukaan pelillisiä elementtejä, (kuten tieto seuraavasta rastista aukeaa vasta kun edellinen tehtävä on selvitetty, jne...)
2. Musiikkiopetuksen lisääminen: opetusviikonloppuun sekä leirille kanttorin pitämää musiikkiopetusta.
3. Leirityön riittävä resursointi.
4. Päivämuotoisen rippikoulun riittävä resursointi.

Nuorisopastorin siirtyessä vt. kirkkoherraksi 1.1.2025 alkaen, ei korvaavaa pappisresurssia ole saatu palkattua. Tähän pyritään löytämään ratkaisu mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään ennen rippikoulun intensiivijaksoa.

	2023	2024	2025	2026	2027
1002350000 - Rippikoulu					
Toimintatuotot	1 980,60	3 750,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Maksutuotot	1 980,60	3 750,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Toimintakulut	-33 233,72	-39 215,00	-38 710,00	-38 710,00	-38 710,00
Henkilöstökulut	-21 418,76	-24 765,00	-24 680,00	-24 680,00	-24 680,00
Palkat ja palkkiot	-17 446,95	-19 915,00	-19 930,00	-19 930,00	-19 930,00
Henkilösivukulut	-3 971,81	-4 850,00	-4 750,00	-4 750,00	-4 750,00
Palvelujen ostot	-9 521,85	-12 450,00	-11 830,00	-11 830,00	-11 830,00
Vuokratkulut		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 293,11	-1 700,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Ostot tilikauden aikana	-2 293,11	-1 700,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
TOIMINTAKATE	-31 253,12	-35 465,00	-34 910,00	-34 910,00	-34 910,00
VUOSIKATE	-31 253,12	-35 465,00	-34 910,00	-34 910,00	-34 910,00
TILIKAUDEN TULOS	-31 253,12	-35 465,00	-34 910,00	-34 910,00	-34 910,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-31 253,12	-35 465,00	-34 910,00	-34 910,00	-34 910,00

Aikuistyö (204)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Raamattupiirin, Naistoimikunnan ja Isojen Poikien toiminnan jatkaminen ja turvaaminen vuonna 2025 vapaaehtoisvoimin.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Työntekijäresurssien vähetessä kutsutaan seurakuntalaisia vastaamaan työmäärän kasvuun rekrytoimalla halukkaita mukaan osallistumaan, osallistamaan ja kantamaan vastuuta.

Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. eläkeläispiirit, vammaistyö ja mielenterveystyö sekä työttömien toiminnan tukeminen ja avoimien ovien toiminta, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

1002410000 DIAKONIA

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

KJ 4:3 mukaan seurakunnan ja sen jäsenten tulee harjoittaa diakoniaa, jonka tarkoituksena on kristilliseen rakkauteen perustuva avun antaminen erityisesti niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muuten auteta. Lisäksi tarkoitus on, että autettava tai kuulijaa tarvitseva kokee saavansa ihmisarvoisen kohtelun, häntä kuunnellaan ja ymmärretään ja hänet kohdataan tasavertaisena ihmisenä. Diakonia kutsuu seurakuntayhteyteen ihmisten erityistarpeet huomioiden. Seurakunnan diakoniatyön keskeinen toimintamuoto on kotikäynnit. Vapaaehtoisten rekrytointi ja tukeminen ovat kaikkien tehtäväalueiden asia, diakoniassa erityisesti läheisauttaminen. Diakoniatyötä tehdään yhteistyössä muiden kirkollisten ja diakoniaa lähellä olevien toimijoiden kanssa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2025

Välttämättömän ja vakiintuneen toiminnan lisäksi asetetaan seuraavat tavoitteet:

- Diakoniatoimisto ja -vastaanotto siirtyy seurakuntatalolle. Muuton myötä kehitetään uusia käytäntöjä.
- Vapaaehtoistyön ja yhteisöllisten toimintatapojen vahvistaminen. Kehitetään seurakuntatalon remontin jälkeen toimitilojen käyttöä.

Toimintamuodot:

- Kotikäynnit, vastaanottotyö, tapaamiset muualla, asiakastyö, taloudellinen avustus Rautalammin seurakunnan taloudellisen avustamisen ohjeistuksen mukaisesti. Tarvittaessa tukea haetaan kirkon diakoniarahaston ja Kotimaanavun kautta.
- Rautalammin seurakunta on mukana ESR+ (Euroopan sosiaalirahasto+) hankkeessa, jonka avulla voidaan tukea alueen vähävaraisia. Hankkeen kautta saadaan jaettavaksi Aineellisen avun maksukortteja, joilla apua tarvitsevat voivat hankkia välttämättömiä elintarvikkeita ja päivittäistavaroita. Maksukortin arvo on 40 euroa ja niitä on jaettavana rajallisesti.
- Ruokajakelu. Kaupoista tulleiden ruokien jakelu järjestetään mahdollisuuksien mukaan. Vähävaraisten ruokailu kerran kuukaudessa.
- Vierailut Kokkatoiminnassa, kouluilla, hoitokodeissa.
- Hartaudet hoitokodeissa kaksi kertaa vuodessa.
- Vanhusten ja kehitysvammaisten kirkot jumalanpalvelussuunnitelman mukaan. Keväisin ja syksyisin järjestetään vanhusten viikkomessu sekä kehitysvammaisten kirkkopäivät.
- Yhteiset syntymäpäiväjuhlat 20, 30, 40, 50, 60, 70, 75, 80, 85, 90 ja yli 90 vuotta täyttävälle ja heidän läheisilleen. Syntymäpäiväsankareille lähetetään onnittelukortit sekä kutsut yhteisille juhlille. Onnittelukäyntejä tehdään pyydettäessä.
- Pakolaistoiminnassa tehdään yhteistyötä muiden toimijoiden kanssa.

- Kehitysvammaisten leiri kesällä.
- Päihdekuntoutujien leiripäivät yhteistyössä Suonenjoen seurakunnan kanssa.
- Isojen poikien toimintaa, kuntosali ja sauna kerran viikossa, hengellinen teemailta kaksi kertaa kaudessa.
- Sururyhmä omaisensa menettäneille kevätkaudella.
- Yhteisvastuukeräys. Avausmessu järjestetään helmikuussa. Keräys toteutetaan lista- ja lipaskeräyksenä. Lisäksi järjestetään myyjäisiä. Vuonna 2025 yhteistyötahona on partiolaiset.
- Varainkeruu. Järjestetään hyväntekeväisyystapahtuma sekä joululahjakeräys. Haetaan avustuksia esim. perheiden kesälomaretkiin ja jouluruokailuihin.
- Osallistuminen rippikouluun, isoskoulutukseen, perhekerhoon.
- Vanhustenviikkoa suunnitellaan yhdessä muiden tahojen kanssa, esim. koulun, kunnan, järjestöjen kanssa.
- Diakonian joulujuhla joulukuussa: viikkomessu, jouluruokailu ja ruokajakelu.
- Kehitysvammaisten joulujuhla joulukuussa.
- Yhteistyötä tehdään useiden tahojen kanssa, mm. Suonenjoen seurakunta, SPR, Rautalammin kunta, hyvinvointialueen toimijat, MLL, rovastikunnan seurakunnat, Eläkeliitot, Partio, Leijonat, Leipätiimi, Martat.
- Viestinnässä käytetään erilaisia kanavia, kuten seurakunnan kotisivut, paikallislehdet, seurakunnan Facebook-sivut, kunnan tapahtumakalenteri. Lisäksi seurakunnan Instagram-tili otetaan käyttöön.

	2023	2024	2025	2026	2027
1002410000 - Diakonia					
Toimintatuotot	2 013,27	200,00	200,00	200,00	200,00
Maksutuotot	123,27	200,00	200,00	200,00	200,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	390,00				
Tuet ja avustukset	1 500,00				
Toimintakulut	-61 632,99	-65 300,00	-66 500,00	-66 500,00	-66 500,00
Henkilöstökulut	-37 437,27	-50 900,00	-50 900,00	-50 900,00	-50 900,00
Palkat ja palkkiot	-31 454,39	-41 150,00	-41 150,00	-41 150,00	-41 150,00
Henkilösivukulut	-7 909,33	-9 750,00	-9 750,00	-9 750,00	-9 750,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 926,45				
Palvelujen ostot	-11 573,55	-6 200,00	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00
Vuokratulut	-384,01	-600,00	-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 539,95	-4 600,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
Ostot tilikauden aikana	-6 539,95	-4 600,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
Annetut avustukset	-5 698,21	-3 000,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
TOIMINTAKATE	-59 619,72	-65 100,00	-66 300,00	-66 300,00	-66 300,00
VUOSIKATE	-59 619,72	-65 100,00	-66 300,00	-66 300,00	-66 300,00
TILIKAUDEN TULOS	-59 619,72	-65 100,00	-66 300,00	-66 300,00	-66 300,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-59 619,72	-65 100,00	-66 300,00	-66 300,00	-66 300,00

1002410100 - Diakonirahasto				
Toimintatuotot	10 244,45	4 400,00	4 400,00	4 400,00
Myyntituotot	1 095,00	600,00	600,00	600,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 449,45	2 600,00	2 600,00	2 600,00
Tuet ja avustukset	3 700,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Toimintakulut	-10 244,45	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Palvelujen ostot	-400,00			
Annetut avustukset	-10 048,44	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Muut toimintakulut	203,99			
TOIMINTAKATE	0,00	600,00	600,00	600,00
VUOSIKATE	0,00	600,00	600,00	600,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	600,00	600,00	600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	600,00	600,00	600,00

Perheneuvonta (242)

Varsinaisesta perheneuvontatyöstä vastaa Kuopion seurakuntayhtymä, jonka kustannuksiin Rautalammin seurakunta osallistuu. Seurakunnan lapsi- ja perhetyöntekijä sekä diakoni ovat paikallisesti mukana auttamassa perheitä eri tilanteissa.

Sairaalasielunhoito (243)

Sairaalasielunhoidosta vastaa Rautalammin seurakunnan osalta Kuopion seurakuntayhtymä. Paikallisesti (hoivakodit, Suonenjoen terveyskeskus) seurakunnan työntekijät ovat tarvittaessa käytettävissä.

Sielunhoito (255)

Sielunhoidon tehtävänä on sellaisten kohtaamisten järjestäminen, joilla on erityinen sielunhoidollinen luonne, mm. sururyhmätoiminta, kriisiryhmät, kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Sururyhmän järjestäminen, läheisensä menettäneiden kohtaaminen sekä eroperheiden tukeminen

Lähetys (260)

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Lähetystyöstä vastaavan papin irtisanouduttua, lähetystyön koordinointi on järjestettävä uudestaan vastuuryhmän kanssa yhdessä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Lähetysjuhlille osallistuminen	toimintakertomus	Kyllä/ei

Vuodelle 2025 ei ole erikseen määriteltyä lähetysten työntekijää, Lähetysten vastuuryhmä, kirkkoherra sekä diakoni vastaavat lähetystyöstä.

	2023	2024	2025	2026	2027
1002600000 - Lähetys					
Toimintatuotot	10,95	400,00	400,00	400,00	400,00
Maksutuotot	10,95	400,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-18 254,94	-21 900,00	-20 460,00	-20 460,00	-20 460,00
Henkilöstökulut	-5 850,90	-8 500,00	-7 180,00	-7 180,00	-7 180,00
Palkat ja palkkiot	-4 672,47	-6 900,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
Henkilösivukulut	-1 178,43	-1 600,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
Palvelujen ostot	-602,16	-1 400,00	-1 280,00	-1 280,00	-1 280,00
Vuokratkulut		-400,00	-350,00	-350,00	-350,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 301,88	-1 100,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Ostot tilikauden aikana	-1 301,88	-1 100,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Annetut avustukset	-10 500,00	-10 500,00	-10 500,00	-10 500,00	-10 500,00
TOIMINTAKATE	-18 243,99	-21 500,00	-20 060,00	-20 060,00	-20 060,00
VUOSIKATE	-18 243,99	-21 500,00	-20 060,00	-20 060,00	-20 060,00
TILIKAUDEN TULOS	-18 243,99	-21 500,00	-20 060,00	-20 060,00	-20 060,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 243,99	-21 500,00	-20 060,00	-20 060,00	-20 060,00

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

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

Muu seurakuntatyö (290)

Muun seurakuntatyön tehtäväalue sisältää myös aiemman tehtäväalueen Muu palvelu (245).

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

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

1.3 Hautaustoimi (pl 4)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	26 924,00	28 750,00	32 300,00	32 300,00	32 300,00
Maksutuotot	26 924,00	28 750,00	32 300,00	32 300,00	32 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-82 207,66	-80 190,00	-99 730,00	-99 730,00	-99 730,00
Henkilöstökulut	-42 919,43	-40 020,00	-52 110,00	-52 110,00	-52 110,00
Palkat ja palkkiot	-36 286,97	-32 320,00	-42 000,00	-42 000,00	-42 000,00
Henkilösivukulut	-6 632,46	-7 700,00	-10 110,00	-10 110,00	-10 110,00
Palvelujen ostot	-25 943,77	-26 450,00	-31 850,00	-31 850,00	-31 850,00
Vuokrakulut	-399,05		-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-12 945,41	-12 520,00	-15 270,00	-15 270,00	-15 270,00
Ostot tilikauden aikana	-12 945,41	-12 520,00	-15 270,00	-15 270,00	-15 270,00
Muut toimintakulut		-1 200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakate 1	-55 283,66	-51 440,00	-67 430,00	-67 430,00	-67 430,00
Toimintakulut (sisäiset)	-34 643,02				
Sisäiset vuokrakulut	-34 643,02				
Toimintakate 2	-89 926,68	-51 440,00	-67 430,00	-67 430,00	-67 430,00
Poistot ja arvonalentumiset	-9 280,36	-9 240,00	-9 270,00	-9 270,00	-9 270,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 280,36	-9 240,00	-9 270,00	-9 270,00	-9 270,00
Laskennalliset erät	-31 071,86				
Sisäiset korkokulut	-8 509,00				
Sisäiset vyörytyserät	-22 562,86				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-130 278,90	-60 680,00	-76 700,00	-76 700,00	-76 700,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

1004040000 - Varsinainen hautaust

Toimintatuotot	26 924,00	28 750,00	32 300,00	32 300,00	32 300,00
Maksutuotot	26 924,00	28 750,00	32 300,00	32 300,00	32 300,00
Toimintakulut	-74 232,82	-71 990,00	-91 180,00	-91 180,00	-91 180,00
Henkilöstökulut	-42 919,43	-40 020,00	-52 110,00	-52 110,00	-52 110,00
Palkat ja palkkiot	-36 286,97	-32 320,00	-42 000,00	-42 000,00	-42 000,00
Henkilösivukulut	-6 632,46	-7 700,00	-10 110,00	-10 110,00	-10 110,00

Palvelujen ostot	-24 643,64	-25 850,00	-31 000,00	-31 000,00	-31 000,00
Vuokratulot	-309,24		-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 360,51	-5 120,00	-7 770,00	-7 770,00	-7 770,00
Ostot tilikauden aikana	-6 360,51	-5 120,00	-7 770,00	-7 770,00	-7 770,00
Muut toimintakulut		-1 000,00			
TOIMINTAKATE	-47 308,82	-43 240,00	-58 880,00	-58 880,00	-58 880,00
VUOSIKATE	-47 308,82	-43 240,00	-58 880,00	-58 880,00	-58 880,00
Poistot ja arvonalentumiset	-5 639,30	-5 600,00	-5 630,00	-5 630,00	-5 630,00
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-5 639,30	-5 600,00	-5 630,00	-5 630,00	-5 630,00
TILIKAUDEN TULOS	-52 948,12	-48 840,00	-64 510,00	-64 510,00	-64 510,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-52 948,12	-48 840,00	-64 510,00	-64 510,00	-64 510,00

Hautausmaahallinto (401)

Seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa. Luottamushenkilöiden, talous- ja tieto- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtävälueelle.

Hautausmaiden ylläpito (403)

Vuonna 2025 saatetaan ajan tasalle uuden Kirkkojärjestyksen mukaiset Hallintosäännössä mainitut Hautausmaan hoitosuunnitelma sekä Hautaustoimen ohjesääntö.

Hautaaminen (404)

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain.	Tarkastelu on tehty.	kyllä/ei
2. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty.	kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Tehtäviä ja maankäyttöä tullaan arvioimaan tarkemmin tulevina vuosina.

Vainajasäilytys (406)

Uutena maksuna tulee kylmiövuokra, joka veloitetaan kaikilta vainajilta.

Haudanhoitosopimukset (405)

Haudanhoitosopimukset uudistetaan tapauskohtaisesti. Pyritään tiedottamaan omaisille että huolehtivat hautapaikan haltijan yhteystiedot seurakuntaan mahdollisimman nopeasti hautajaisten jälkeen.

1.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	355 030,47	269 000,00	216 100,00	216 100,00	216 100,00
Korvaukset	804,02				
Myyntituotot	594,68	400,00	400,00	400,00	400,00
Maksutuotot	1 200,00		1 200,00	1 200,00	1 200,00
Vuokratuotot	48 609,90	52 600,00	54 500,00	54 500,00	54 500,00
Metsätalouden tuotot	283 141,79	216 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
Muut toimintatuotot	20 680,08				
Toimintakulut (ulkoiset)	-279 820,29	-228 110,00	-260 250,00	-260 250,00	-260 250,00
Henkilöstökulut	-24 706,50		-23 030,00	-23 030,00	-23 030,00
Palkat ja palkkiot	-20 675,60		-18 550,00	-18 550,00	-18 550,00
Henkilösivukulut	-4 030,90		-4 480,00	-4 480,00	-4 480,00
Palvelujen ostot	-107 822,06	-105 500,00	-104 000,00	-104 000,00	-104 000,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-11 088,55	-16 050,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-82 925,97	-75 300,00	-88 920,00	-88 920,00	-88 920,00
Ostot tilikauden aikana	-82 925,97	-75 300,00	-88 920,00	-88 920,00	-88 920,00
Muut toimintakulut	-53 277,21	-31 260,00	-30 300,00	-30 300,00	-30 300,00
Toimintakate 1	75 210,18	40 890,00	-44 150,00	-44 150,00	-44 150,00
Toimintatuotot (sisäiset)	332 731,36				
Sisäiset tuotot	332 731,36				
Toimintakate 2	407 941,54	40 890,00	-44 150,00	-44 150,00	-44 150,00
Poistot ja arvonalentumiset	-49 817,16	-113 240,00	-75 097,00	-75 097,00	-75 097,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-49 817,16	-64 240,00	-71 097,00	-71 097,00	-71 097,00
Kertaluonteiset poistot		-49 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Laskennalliset erät	-95 408,25				
Sisäiset korkokulut	-82 399,72				
Sisäiset vyörytyserät	-13 008,53				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	262 716,13	-72 350,00	-119 247,00	-119 247,00	-119 247,00

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

	2023	2024	2025	2026	2027
1005020000 - Kirkot					
Toimintatuotot	804,02				
Korvaukset	804,02				
Toimintakulut	-119 867,48	-83 450,00	-116 080,00	-116 080,00	-116 080,00
Henkilöstökulut	-24 706,50		-21 480,00	-21 480,00	-21 480,00
Palvelujen ostot	-41 526,76	-33 800,00	-38 200,00	-38 200,00	-38 200,00
Vuokratulot	-537,63	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-44 133,31	-40 350,00	-46 950,00	-46 950,00	-46 950,00
Muut toimintakulut	-8 963,28	-8 800,00	-8 950,00	-8 950,00	-8 950,00
TOIMINTAKATE	-119 063,46	-83 450,00	-116 080,00	-116 080,00	-116 080,00
VUOSIKATE	-119 063,46	-83 450,00	-116 080,00	-116 080,00	-116 080,00
Poistot ja arvonalentumiset	-32 401,83	-35 100,00	-36 402,00	-36 402,00	-36 402,00
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-32 401,83	-35 100,00	-32 402,00	-32 402,00	-32 402,00
Kertaluonteiset poistot			-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-151 465,29	-118 550,00	-152 482,00	-152 482,00	-152 482,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-151 465,29	-118 550,00	-152 482,00	-152 482,00	-152 482,00
1005040100 - Siunauskappelit					
Toimintatuotot	2 000,00	2 500,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Maksutuotot	1 200,00		1 200,00	1 200,00	1 200,00
Vuokratuotot	800,00	2 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut	-13 799,45	-19 300,00	-15 390,00	-15 390,00	-15 390,00
TOIMINTAKATE	-11 799,45	-16 800,00	-12 690,00	-12 690,00	-12 690,00
VUOSIKATE	-11 799,45	-16 800,00	-12 690,00	-12 690,00	-12 690,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 805,28	-1 880,00	-1 805,00	-1 805,00	-1 805,00
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-1 805,28	-1 880,00	-1 805,00	-1 805,00	-1 805,00
TILIKAUDEN TULOS	-13 604,73	-18 680,00	-14 495,00	-14 495,00	-14 495,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 604,73	-18 680,00	-14 495,00	-14 495,00	-14 495,00
1005060000 - Seurakuntatalot					
Toimintatuotot	2 375,79	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
Myyntituotot	594,68	400,00	400,00	400,00	400,00
Vuokratuotot	1 781,11	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-52 978,08	-49 200,00	-55 420,00	-55 420,00	-55 420,00
Henkilöstökulut			-1 550,00	-1 550,00	-1 550,00
Palkat ja palkkiot			-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00
Henkilösivukulut			-300,00	-300,00	-300,00
Palvelujen ostot	-22 762,93	-23 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Investointi	0,00				
Vuokratulot	-227,05	-3 200,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-27 918,56	-20 700,00	-29 470,00	-29 470,00	-29 470,00
Ostot tilikauden aikana	-27 918,56	-20 700,00	-29 470,00	-29 470,00	-29 470,00
Muut toimintakulut	-2 069,54	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
TOIMINTAKATE	-50 602,29	-46 800,00	-53 020,00	-53 020,00	-53 020,00

VUOSIKATE	-50 602,29	-46 800,00	-53 020,00	-53 020,00	-53 020,00
Poistot ja arvonalentumiset	-13 433,09	-72 000,00	-72 700,00	-72 700,00	-72 700,00
Suunnitelman mukaiset pois-	-13 433,09	-23 000,00	-34 700,00	-34 700,00	-34 700,00
tot					
Kertaluonteiset poistot		-49 000,00	-38 000,00	-38 000,00	-38 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-64 035,38	-118 800,00	-125 720,00	-125 720,00	-125 720,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-64 035,38	-118 800,00	-125 720,00	-125 720,00	-125 720,00
1005070000 - Asuinosakkeet					
Toimintatuotot	5 912,28	4 000,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00
Vuokratuotot	5 912,28	4 000,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00
Toimintakulut	-111,60	-1 850,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Palvelujen ostot		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Vuokrakulut	-111,60	-1 350,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
TOIMINTAKATE	5 800,68	2 150,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
VUOSIKATE	5 800,68	2 150,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Poistot ja arvonalentumiset		-600,00			
Suunnitelman mukaiset pois-		-600,00			
tot					
TILIKAUDEN TULOS	5 800,68	1 550,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 800,68	1 550,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1005090100 - Virastotalo					
Toimintakulut	-15 699,53	-18 000,00	-16 150,00	-16 150,00	-16 150,00
Palvelujen ostot	-3 752,66	-4 400,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Vuokrakulut	-10 212,27	-11 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 734,60	-2 600,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Ostot tilikauden aikana	-1 734,60	-2 600,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
TOIMINTAKATE	-15 699,53	-18 000,00	-16 150,00	-16 150,00	-16 150,00
VUOSIKATE	-15 699,53	-18 000,00	-16 150,00	-16 150,00	-16 150,00
TILIKAUDEN TULOS	-15 699,53	-18 000,00	-16 150,00	-16 150,00	-16 150,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 699,53	-18 000,00	-16 150,00	-16 150,00	-16 150,00
1005090200 - Kirpputorimökki					
Toimintakulut	-665,32	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Palvelujen ostot	-66,99	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-598,33	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Ostot tilikauden aikana	-598,33	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Muut toimintakulut		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
TOIMINTAKATE	-665,32	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
VUOSIKATE	-665,32	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Poistot ja arvonalentumiset	-92,30	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Suunnitelman mukaiset pois-	-92,30	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
tot					
TILIKAUDEN TULOS	-757,62	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-757,62	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00
1005090300 - Martinniemen mökki					
Toimintatuotot	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Vuokratuotot	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-95,06	-310,00	-310,00	-310,00	-310,00

Palvelujen ostot	-31,17	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Aineet ja tarvikkeet	-39,51	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Ostot tilikauden aikana	-39,51	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Muut toimintakulut	-24,38	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
TOIMINTAKATE	4,94	-210,00	-210,00	-210,00	-210,00
VUOSIKATE	4,94	-210,00	-210,00	-210,00	-210,00
Poistot ja arvonalentumiset	-56,07	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-56,07	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
TILIKAUDEN TULOS	-51,13	-270,00	-270,00	-270,00	-270,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-51,13	-270,00	-270,00	-270,00	-270,00

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

Kiinteistöhallinto (501)

Seurakunnassa ei ole erillistä kiinteistöhallintoa, minkä vuoksi kiinteistötoimelle kirjataan sille kuuluva osuus hallintokuluista.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

1.1 Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (31.8.2023) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan.

Talousarvio on suunniteltu 147.767 euroa alijäämäiseksi. Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva vuosikate on 63.400 euroa. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden toiminnan nettomenot kasvavat 17.200 euroa.

1.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

Kirkollisverotulot	606 913,85	576 000,00	601 000,00	601 000,00	601 000,00
Valtionrahoitus	61 490,04	61 500,00	62 000,00	62 000,00	62 000,00
Verotuskulut	-7 597,10	-8 900,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Kirkon rahastomaksut	-49 414,00	-45 700,00	-47 000,00	-47 000,00	-47 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	3 982,07	-4 800,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
Korkotuotot	13 366,13	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Korkokulut	-9 384,06	-8 500,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
Muut rahoituskulut		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
VUOSIKATE	613 711,88	577 100,00	600 200,00	600 200,00	600 200,00
Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	23 795,60				
Kulut	-19 717,55				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 078,05				
TILIKAUDEN TULOS	613 711,88	577 100,00	600 200,00	600 200,00	600 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	613 711,88	577 100,00	600 200,00	600 200,00	600 200,00

1005100000 - Maa- ja metsätalous

Toimintatuotot	343 838,38	260 000,00	205 000,00	205 000,00	205 000,00
Vuokratuotot	40 016,51	44 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00
Metsätalouden tuotot	283 141,79	216 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
Muut toimintatuotot	20 680,08				
Toimintakulut	-76 603,77	-54 850,00	-53 850,00	-53 850,00	-53 850,00
Palvelujen ostot	-35 050,66	-35 600,00	-35 600,00	-35 600,00	-35 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-19,62				
Ostot tilikauden aikana	-19,62				
Muut toimintakulut	-41 533,49	-19 250,00	-18 250,00	-18 250,00	-18 250,00
TOIMINTAKATE	267 234,61	205 150,00	151 150,00	151 150,00	151 150,00
Rahoitustuotot ja -kulut	3,79				
Korkokulut	3,79				
VUOSIKATE	267 238,40	205 150,00	151 150,00	151 150,00	151 150,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 028,59	-3 500,00	-2 030,00	-2 030,00	-2 030,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 028,59	-3 500,00	-2 030,00	-2 030,00	-2 030,00
TILIKAUDEN TULOS	265 209,81	201 650,00	149 120,00	149 120,00	149 120,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	265 209,81	201 650,00	149 120,00	149 120,00	149 120,00
Yhteensä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	452 907,08	352 550,00	270 890,00	270 890,00	270 890,00
Korvaukset	47 994,40	46 500,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00
Myyntituotot	5 196,68	900,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Maksutuotot	31 486,47	33 950,00	38 790,00	38 790,00	38 790,00
Vuokratuotot	48 609,90	52 600,00	54 500,00	54 500,00	54 500,00
Metsätalouden tuotot	283 141,79	216 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 884,96		2 600,00	2 600,00	2 600,00
Tuet ja avustukset	7 867,80	2 500,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	20 725,08	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-969 536,30	-977 255,00	-935 190,00	-935 190,00	-935 190,00
Henkilöstökulut	-490 964,63	-518 755,00	-474 170,00	-474 170,00	-474 170,00
Palkat ja palkkiot	-403 066,66	-418 285,00	-382 180,00	-382 180,00	-382 180,00
Henkilösivukulut	-94 126,32	-100 470,00	-91 990,00	-91 990,00	-91 990,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 228,35				
Palvelujen ostot	-248 464,19	-262 150,00	-256 020,00	-256 020,00	-256 020,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-17 215,02	-23 500,00	-20 800,00	-20 800,00	-20 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-127 036,43	-121 240,00	-130 500,00	-130 500,00	-130 500,00
Ostot tilikauden aikana	-127 036,43	-121 240,00	-130 500,00	-130 500,00	-130 500,00
Annetut avustukset	-30 124,76	-16 800,00	-21 100,00	-21 100,00	-21 100,00
Muut toimintakulut	-55 731,27	-34 810,00	-32 600,00	-32 600,00	-32 600,00
TOIMINTAKATE	-516 629,22	-624 705,00	-664 300,00	-664 300,00	-664 300,00

TOIMINTAKATE	-516 629,22	-624 705,00	-664 300,00	-664 300,00	-664 300,00
Kirkollisverotulot	606 913,85	576 000,00	601 000,00	601 000,00	601 000,00
Valtionrahoitus	61 490,04	61 500,00	62 000,00	62 000,00	62 000,00
Verotuskulut	-7 597,10	-8 900,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Kirkon rahastomaksut	-49 414,00	-45 700,00	-47 000,00	-47 000,00	-47 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	3 292,85	-4 800,00	-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00
Korkotuotot	13 365,83	4 300,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Korkokulut	-10 072,98	-8 800,00	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00
Muut rahoituskulut		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
VUOSIKATE	98 056,42	-46 605,00	-63 400,00	-63 400,00	-63 400,00
Poistot ja arvonalentumiset	-59 097,52	-122 480,00	-84 367,00	-84 367,00	-84 367,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-59 097,52	-73 480,00	-80 367,00	-80 367,00	-80 367,00
Kertaluonteiset poistot		-49 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	23 795,60				
Kulut	-19 717,55				

2.12.2024 6.05

13 / 15

Tuloslaskelmaosa talousarvioKIRKON PALVELUKESKUS[†]
KYRKANS SERVICECENTRAL

Seurakunta: 3072 - Rautalammin seurakunta | Segmentti: 307201 - Rautalammin seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

Yhteensä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 078,05				
TILIKAUDEN TULOS	38 958,90	-169 085,00	-147 767,00	-147 767,00	-147 767,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	38 958,90	-169 085,00	-147 767,00	-147 767,00	-147 767,00

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 20.000 euron määräraha vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025–2027 investoinnit ovat yhteensä 40.000 euroa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on Tapulin maalaushanke. Hankkeen kokonaiskustannusarvio on 20.000 euroa. Investoinnin hankintamenon jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

Tapulin maalaukseen tullaan hakemaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus).

Hanketta varten ei ole tehty investointivarausta, koska se ollut vuoden 2024 talousarviossa.

Toteutettava tapulin maalaushanke on seurakunnan kiinteistöstrategian mukainen. Tapuli on kirkkolailla suojeltu ja lisäksi se tietävästi on Rautalammin vanhin vielä pystyssä oleva rakennus. Siitä huolehtiminen on tärkeää kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

Investointiosa talousarvio

KIRKON PALVELUKESKUS
KYRKANS SERVICECENTRAL

Seurakunta: 3072 - Rautalammin seurakunta | Segmentti: 307201 - Rautalammin seurakunta, 307250 - Rautalammin seurakunta Hautainhoitorahasto | Vuosi: 2024

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
1000359 - Metsäautotie Pärsnän tila		-22 300,26				
1000482 - Metsäliitto perusosuus		-30 000,00				
2000316 - Seurakuntatalon ikkuna ja oviremontti		-61 786,40				
2000673 - Siunauskappelin ulkoportaat		-14 830,23				
2001785 - Virastotalo	-25 000,00					
2006830 - Sprinkler-järjestelmän pullot	-3 000,00	-11 900,44				
2008252 - Sprinkler 10 v huolto		-12 542,00				
2009087 - Seurakuntatalon kunnostus	-889 001,00	-86 026,25	-250 000,00	-536 000,00		
2009088 - Valokuituverkko srk-talo	-2 000,00					
2009089 - Valokuituverkko kirkko	-3 000,00					
2009090 - Traktori hautausmaa	-15 000,00	-56 393,00				
2009092 - Tapulin ja kirkon korjausmaalaus	-9 000,00		-20 000,00	-20 000,00		
2009093 - Äänentoisto kirkko	-5 000,00					
2009407 - Palohälytinjärjestelmä kirkko		-19 219,42				
2010567 - Varavirtalähde		-27 715,56				
Yhteensä	-951 001,00	-342 713,56	-270 000,00	-556 000,00		

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntata-
louden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investoin-
tien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kat-
tamiseen.

Rahoitusosa toteumavertailu

KIRKON PALVELUKESKUS*
KYRKANS SERVICECENTRAL

Seurakunta: 3072 - Rautalammin seurakunta | Segmentti: 307201 - Rautalammin seurakunta, 307250 - Rautalammin seurakunta Hautainhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Vuosikate	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	46 127,09						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	9 993,78						
Lyhytaikaisten saamisten muutos	84 451,12						
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-48 317,81						
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	46 127,09						
Rahavarojen muutos	-672 821,25	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Rahavarojen muutos (tase)	-672 821,25						

Rahoitusosa toteumavertailu

Seurakunta: 3072 - Rautalammin seurakunta | Segmentti: 307201 - Rautalammin seurakunta, 307250 - Rautalammin seurakunta Hautainhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	Toteuma 2024	TA 2025	Muutos 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Vuosikate	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
TOIMINTAKATE	-1 292 086,41	-666 730,00		-666 730,00		-666 730,00	
Toimintatuotot	228 109,40	290 090,00		290 090,00		290 090,00	
Toimintakulut	-1 520 195,81	-956 820,00		-956 820,00		-956 820,00	
Kirkollisverotulot	565 306,45	601 000,00		601 000,00		601 000,00	
Valtionrahoitus	55 559,13	62 000,00		62 000,00		62 000,00	
Verotuskulut	-6 169,14	-9 000,00		-9 000,00		-9 000,00	
Kirkon rahastomaksut	-46 236,00	-47 000,00		-47 000,00		-47 000,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	4 677,63	-5 500,00		-5 500,00		-5 500,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Tulorahoitus	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
VUOSIKATE	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
TOIMINTAKATE	-1 292 086,41	-666 730,00		-666 730,00		-666 730,00	
Kirkollisverotulot	565 306,45	601 000,00		601 000,00		601 000,00	
Valtionrahoitus	55 559,13	62 000,00		62 000,00		62 000,00	
Verotuskulut	-6 169,14	-9 000,00		-9 000,00		-9 000,00	
Kirkon rahastomaksut	-46 236,00	-47 000,00		-47 000,00		-47 000,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	4 677,63	-5 500,00		-5 500,00		-5 500,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	46 127,09						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	9 993,78						
Lyhytaikaisten saamisten muutos	84 451,12						
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-48 317,81						
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	46 127,09						
Muut maksuvalmiuden muutokset	46 127,09						
Rahavarojen muutos	-672 821,25	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Tulorahoitus	-718 948,34	-65 230,00		-65 230,00		-65 230,00	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	46 127,09						
Rahavarojen muutos (tase)	-672 821,25						
Rahat ja pankkisaamiset	-672 821,25						

VII Hautainhoitorahasto

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3072 - Rautalammin seurakunta | Segmentti: 307250 - Rautalammin seurakunta Hautainhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2025-31.12.2025

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	23 795,60	19 200,00	19 200,00	19 200,00	19 200,00
Maksutuotot	23 795,60	19 200,00	19 200,00	19 200,00	19 200,00
Toimintakulut	-19 717,55	-21 630,00	-21 630,00	-21 630,00	-21 630,00
Henkilöstökulut	-10 467,29	-11 030,00	-11 030,00	-11 030,00	-11 030,00
Palkat ja palkkiot	-8 544,89	-8 900,00	-8 900,00	-8 900,00	-8 900,00
Henkilösivukulut	-1 922,40	-2 130,00	-2 130,00	-2 130,00	-2 130,00
Palvelujen ostot	-6 148,36	-7 200,00	-7 200,00	-7 200,00	-7 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 101,90	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
Ostot tilikauden aikana	-3 101,90	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
TOIMINTAKATE	4 078,05	-2 430,00	-2 430,00	-2 430,00	-2 430,00
Rahoitustuotot ja -kulut		600,00	600,00	600,00	600,00
Korkotuotot		600,00	600,00	600,00	600,00
VUOSIKATE	4 078,05	-1 830,00	-1 830,00	-1 830,00	-1 830,00
TILIKAUDEN TULOS	4 078,05	-1 830,00	-1 830,00	-1 830,00	-1 830,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 078,05	-1 830,00	-1 830,00	-1 830,00	-1 830,00