

NIINIVEDEN SEURAKUNTA

TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO

2025-2027



TOIMINTA - AJATUS

Niiniveden seurakunta on osa maailmanlaajaa Kristuksen kirkkoa. Sen perustehtävänä on julistaa evankeliumia Jeesuksesta Kristuksesta, tukea seurakuntalaisia kasvamaan uskossa, rohkaista kantamaan vastuuta lähimmäisistä lähellä ja kaukana sekä huolehtimaan luomakunnasta.

Sisällysluettelo

Yleisperustelut	1
Perustehtävä	1
Yleiskatsaus.....	2
Arvio tulevasta kehityksestä.....	4
Henkilöstö	5
Talousarvion rakenne	6
Talousarvion sitovuus	6
Käyttötalousosa.....	8
Perustelut.....	8
Hallinto.....	8
Seurakunnallinen toiminta.....	9
Hautustoimi	15
Kiinteistötoimi.....	16
Rahastot	16
Tuloslaskelmaosa.....	17
Perustelut.....	17
Tuloslaskelmat	17
Investointiosa	20
Perustelut.....	20
Investointiosa hankkeittain.....	20
Rahoitusosa	21
Yhteenvetotaulukko	22
Hinnasto	23
Hautainhoitorahasto 2025-2027	24
Yleiskuvaus	24
Hinnasto	24
Talousarvio.....	24
Rahoituslaskelma	25

YLEISPERUSTELUT

Perustehtävä

Kirkkolain mukaan kirkko julistaa tunnustuksensa mukaisesti Jumalan sanaa ja jakaa sakramentteja, sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi (KL 1:2).

Tällä perusteella Suomen evankelis-luterilaisen kirkon ja sen seurakuntien tehtävänä on huolehtia jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen sakramenttien jakamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä. Kun tällä tavoin toimitaan, samalla kuljetaan myös seurakunnan jäsenten rinnalla kaikissa heidän elämänsä merkittävimmissä vaiheissa.

Suomen evankelis-luterilaisen kirkon strategia vuoteen 2026 saakka on nimeltään ”Ovet auki” –strategia. Sen mukaan kirkon tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Kirkon ovi on auki kaikille – konkreettisesti ja kuvaannollisesti.

Strategia sisältää kuusi eri näkökulmaa: Ovet auki ulospäin, ovet auki kirkkoon ja kasvuun, ovet auki kaikille, ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille, ovet auki uusille mahdollisuuksille ja ovet auki tulevaisuuteen.

Strategiassa määritellään yhteisiksi arvoiksi perinteiset kristilliset hyveet: usko, toivo ja rakkaus (1 Kor. 13:3). Uskon kautta syntyvä yhteys Jumalaan luo kristityn ja seurakunnan elämään perustan. Toivon taustalla on Jumalan lupaus oikeudenmukaisuudesta, huolenpidosta ja iankaikkisesta elämästä. Rakkaus merkitsee lähimmäisistä välittämistä aina ja kaikkialla.

Ovet auki –strategia Niiniveden seurakunnan näkökulmasta katsottuna

- Monet ovet ovat jo auki – pidetään huolta siitä, että ne myös pysyvät auki
- Avataan uusia ovia – kuullaan mahdollisuuksien mukaan seurakuntalaisten näkemyksiä siitä, mitä ovia pitäisi vielä avata
- Myös seurakunnan jäsenet voivat toimia ovien avaajina omissa lähiympäristöissään

Paavali kirjoittaa: ”Hän antoi seurakunnalle sekä apostolit että profeetat ja evankeliumin julistajat, sekä paimenet että opettajat, varustaakseen kaikki seurakunnan jäsenet palvelutyöhön, Kristuksen ruumiin rakentamiseen” (Ef. 4:11-12).

Niiniveden seurakunnan visio:

Kaikkien yhteinen ja osallistava seurakunta.

Niiniveden seurakunnan missio:

Seurakuntalaisten hengellisen elämän vahvistaminen.

Monipuolinen jumalanpalveluselämä.

Palvelut ovat lähellä seurakuntalaisia.

Tasapainoinen talous.

Suunnitelmakauden 2025–2027 tavoitteet

- 2025 Toiminnan ja talouden vakiinnuttaminen – nykyiset ovet pysyvät auki ja uusia avautuu
- 2026 Syvemmälle uskoon – Jeesus sanoo: Minä olen ovi
- 2027 Pysyvyys ja muutos – Kristuksen seurakunta elää ja toimii muuttuvassa maailmassa

Yleiskatsaus

Vuonna 2025 seurakunnan toiminnan yhtenä merkittävänä osana ovat Tervon kirkon 100-vuotisjuhliin kuuluvat tapahtumat ja sisällöt. Juhlavuoden aloittaa Tervon kirkossa laskiaissunnuntaina maaliskuun alussa pidettävä Villasukkamessu kirkkokahveineen kirkkosukkamyyjäisineen. Kesäkuun viimeisenä sunnuntaina pidetään Kansanlaulukirkko ja kirkkokahvit kirkkopihassa sekä viedään kukkatervehdykset Tervon hautausmaalle haudattujen entisten Tervon seurakunnan viranhaltijoiden haudoille. Lokakuun 12. päivänä pidetään kirkon vihkimispäivän juhlamessu kirkossa. Messun jälkeen on ruokailu srk-talossa. Näiden tilaisuuksien lisäksi kesäaikana on suunniteltu järjestettäväksi mm. juhluvuoden valokuvanäyttely kirkon sivusalissa sekä konsertteja ja yhteislaulutilaisuuksia kirkossa.

Seurakunnan toiminta on vakiintunut poikkeusvuosien jälkeen normaaliksi. Myös taloudellisesti seurakunta on pystynyt selviytymään tähän saakka varsin hyvin. Tulvaisuuden mukanaan tuomia haasteita ovat väestön vanheneminen, syntyvien lasten pieni määrä, kuolleisuuden ennakoitu pysyminen suhteellisen korkeana, seurakunnan jäsenmäärän jatkuva lasku, nuorempien ikäpolvien vähäinen osallistuminen seurakunnan toimintaan uskonnollisen perinteen katkeaminen vuoksi sekä verotulojen väheneminen.

Näihin haasteisiin pyritään vastaamaan selvittämällä erilaisia yhteistyön mahdollisuuksia sekä naapuriseurakuntien kanssa että rovastikunnan sisällä. Tässä tarkoituksessa Niiniveden ja Rautalammin seurakuntien kirkkoneuvostot kokoontuivat syyskuussa ja Niiniveden, Rautalammin ja Suonenjoen seurakuntien kirkkoneuvostot puolestaan lokakuussa. Tuomiokapituli on kutsunut koolle johtavat viranhaltijat ja luottamushenkilöt vuoden 2025 alussa Rautalammille.

Kirkkohallituksen antaman analyysin mukaan talouskasvu on Suomessa ollut heikkoa. Taantumien pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkoo vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua 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 (lähde Kirkkohallitus).

Kirkkohallitus on tilannut aiempien vuosien tapaan verotuloennusteen FCG:ltä. Vuosi 2023 oli kirkollisveron kasvun suhteen aiempiin vuosiin verrattuna poikkeuksellinen. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Veroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat vuonna 2023. Poikkeuksellisen verotulokasvun taustalla oli vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkatarkistukset ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Kirkollisverotuottojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi. Samanaikaisesti hallitus on leikkaamassa seurakuntien yhteiskunnallisiin, lakisääteisiin tehtäviin tarkoitettua valtion rahoitusta.

Kirkkohallitus muistuttaa kirjeessään, että valtion rahoitus ja verotulot eivät ole rinnasteisia tulolähteitä, koska ne on tarkoitettu eri tarkoituksiin. Kirkollisverotuotto tulee käyttää seurakunnan varsinaisen toiminnan menoihin, kun taas valtion rahoituksella rahoitetaan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautausmaat, väestökirjanpito, kulttuuriperintö) hoito. Tästä syystä lakisääteisten tehtävien kustannukset ja seurakunnan muun toiminnan kustannukset tulee selkeästi erottaa toisistaan. Seurakuntien tulee kattaa mahdolliset valtionrahoituksen leikkaukset hautaus-toimen maksuilla (yleiskirje 15/2024). Mikäli valmisteilla olevasta valtion rahoituksen leikkauksesta päätetään, suosituksen mukaiseen tilanteeseen, jossa hautaus-toimen kulut katetaan laskennallisesti valtionrahoituksella ja hautaus-toimen maksutuotoilla, voidaan päästä koko kirkon tasolla keskimäärin siten, että maksujen tuotot kattavat hautaus-toimen kustannuksista puolet. Kirkollisverotuotot tulee käyttää seurakunnan varsinaisen toiminnan menoihin.

Kirkkohallituksen mukaan tarve diakoniselle tuelle on kasvanut yhteiskunnassa, mikä on näkynyt taloudellista apua tarvitsevien määrän kasvuna seurakuntien diakoniatyössä. Kasvava diakonisen tuen tarve tulee ottaa huomioon ensi vuoden talousarviomäärärahoissa

Arvio tulevasta kehityksestä

Kirkkohallituksen teettämän talousanalyysin mukaan seurakunnan jäsenmäärän ennustetaan vähenevän noin 2 % vuodessa. Ainakin tarkastelujakson ensimmäisen vuoden osalta vähennys on lähes 3 %, sillä seurakunnan jäsenmäärä oli tätä kirjoitettaessa 2447 henkeä (20.11.2024). Väestön ikärakenne on haaste sekä alueen elinvoimaisuudelle että kirkon toiminnalle.

Kirkkoon kuulumisaste Niiniveden seurakunnassa on noin 78 % (31.12.2023).

	jäsenennuste, henk	muutos vuodesta 2023, henk	muutos vuodesta 2023 %	kirkkoon kuulu- vuus %
2024	2476	-44	-1,70	76,3
2025	2431	-89	-3,50	76,2
2026	2389	-131	-5,20	75,7
2027	2345	-175	-7,00	75,3
2028	2304	-216	-8,60	74,9
2029	2259	-261	-10,30	74,4
2030	2219	-301	-12,00	74

Taulukko esittää jäsenmäärän ennusteen muutokset verrattuna vuoteen 2023

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,85. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä.

Vuoden 2025 arvio valtionrahoituksesta on arvioitu täysistunnolle menevän esityksen mukaisesti. Esityksen mukaan puolet seurakunnille jaettavasta summasta jaetaan nykyisin perustein ja puolet uudella jakoperusteella Täysistunto teki esityksen mukaisen päätöksen jakoperusteista marraskuussa 2024.

Niiniveden seurakunnan verotulot kasvoivat 3,1% vuoden 2023 aikana ja tammi-lokakuun 2024 tilityksissä kasvua on ollut 0,5%. Seurakunnan verotulokertymä vuodelle 2025 on arvioitu veroprosentilla 1,85 olevan 680 000 euroa. Kirkollisveroennusteessa epävarmuutta tuo verotusmuutosten vaikutukset. Vaikka kirkollisverotuotot euromääräisesti nousisivatkin, ne eivät reaalisesti monenkaan seurakunnan kohdalla nouse korkean inflaation vuoksi. Seurakuntien toimintakulut ovat nousseet ja nousevat hintojen nousun ja palkkaratkaisujen myötä huomattavasti.

Valtionrahoituksen arvio vuonna 2025 on 98 000 euroa, joka perustuu uuteen 2025 voimaan tulevaan jakoperusteeseen. Valtionrahoituksella katetaan hautaustoimen kuluja (144 270 euroa) ja kirkonkirjojen ylläpidosta aiheutuvia kuluja (5 040 euroa). Hautausmaiden- ja hautaustoimen maksuilla katetaan alle 30 % niiden vuosikuluista. Valtionrahoitus ei riitä kattamaan kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitokuluja eli kirkkojen kuluja.

Aikaisempina vuosina toiminnan ja hallinnon mittareiden osalta puutteita on ollut strategisten linjausten sekä Basis-esinerekisterin osalta. Kuluvan vuoden aikana

kiinteistöstrategia on hyväksytty ja sen mukaisten toimenpiteiden valmistelut aloitettu. Basis-esinerekisteri otettiin käyttöön vuoden 2024 aikana. Lisäksi hautausmailla on aloitettu määräaikaisten hautojen hallinta-aikojen seuraaminen.

Niiniveden seurakunnan henkilöstökuluiksi on vuonna 2025 arvioitu noin 503 000 euroa. Arviossa on huomioitu vuosittaista palkkojen korotusta, vaikka sopimusneuvotteluja seuraavien vuosien korotuksista ei ole vielä käyty. Seurakunnan henkilöstökulujen arvioidaan nousevan, vaikka vuoden 2024 virkamuutosten jälkeen henkilöstön määrä on pienentynyt.

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Niiniveden seurakunnassa ympäristödiplomin käyttöönotto on suunniteltu vuosille 2025-2026. Vuoden 2025 aikana on tarkoitus perehtyä diplomin sisältöön ja vaatimukseen. Varsinainen hakemusprosessi on tarkoitus viedä läpi vuoden 2026 aikana. Ympäristövastuulliseen kiinteistönhoitoon tähtääviä parannuksia tehdään mahdollisuuksien mukaan jo nyt.

Kiinteistöjen osalta korjaustarvetta on jokaisella rakennuksella seuraavan 10 vuoden aikana. Korjaustoimien oikea-aikaisella jaksottamisella on suuri vaikutus seurakunnan talouteen. Vesannon seurakuntatalolla ajankohtaisena asiana on lämmitysjärjestelmän kartoitus.

Kiinteistöstrategian linjauksen mukaisesti seuraamme, ettei meillä ole kiinteistökan-
taa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua.

Henkilöstö

Seurakunnan henkilöstö koostuu tällä hetkellä seitsemästä viran- ja toimenhaltijasta, jotka kaikki toimivat kokoaikaisina. Heistä pappeja ovat kirkkoherra ja kasvatuksen työalan seurakuntapastori. Seurakuntamestareita on kaksi sekä yksi diakoni, kanttori ja talouspäällikkö. Henkilöstön määrään ei suunnittelukaudella odoteta muutoksia. Kanttorin sijaisuudet hoidetaan palkkiotoimisten sijaisten avulla. Kirkkoherran lomien ja kuukausivapaiden sijaisuuksia on varauduttu hoitamaan myös palkkiotoimisten sijaisten avulla. Kesäkaudelle hautausmailla palkataan määräaikaiset työntekijät.

Haudanhoitorahastolla on vakituinen työntekijä, joka on talvikauden lomautettuna. Lisäksi rahaston varoin palkataan kesäkaudelle kesätyöntekijä

Kirkkoneuvosto päätti vuoden 2024 aikana lisätä työssä jaksamisen tukemista (kulttuuri- ja liikuntasetelit) ja vuodelle 2025 budjetoidaan kaksinkertainen määräraha verrattuna aikaisempiin vuosiin. Lisäksi henkilöstölle järjestetään yhteinen virkistyspäivä vuosittain. Myös henkilöstön yhteisiin suunnittelupäiviin pyritään löytämään yhteistä aikaa ja työntekijäkokoukset järjestetään kesäaikaan lukuun ottamatta kahden viikon välein.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinnan kanssa. Vuoden 2025 alusta työterveyshuollon piiriin kuuluvia palveluja laajennetaan. Työntekijöiden valitseman työsuojeluhenkilöstön toimikausi päättyy 31.12.2025.

Niiniveden seurakunnalla ei ole erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henkilöstön määrä alle 20. Koulutussuunnitelma hyväksytään vuosittain ja määrärahat varataan kunkin työntekijän työalan määrärahoihin.

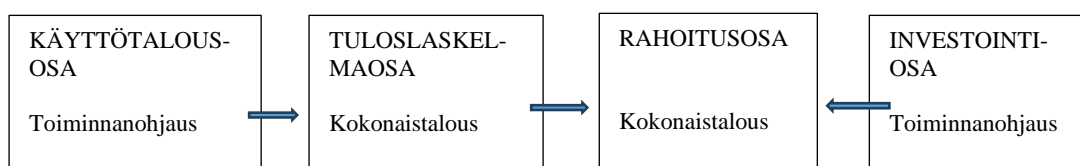
Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taaseen 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 tulosyksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa

Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tulorvio 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.

Määrärahat ja tuloarviot

Talousarvion käyttötalousosa on sitova ulkoisten määrärahojen ja tuloarvioiden osalta, pääluokka tasolla (toimintakate 1) kirkkovaltuustoon nähden. Toiminnalliset tavoitteet ovat sitovia tehtäväalue tasolla. Jokaiselle tehtäväalueelle on nimetty vastuhenkilöksi työalan viran- tai toimenhaltija. Tehtäväalueiden määrärahat ovat sitovia kirkkoneuvostoon nähden.

Investointiosa on hankekohtaisesti sitova.

Laskennalliset erät

Talousarviossa laskennallisia eriä ovat hallintomenojen (pääluokka 1), verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset.

Sisäisiä korkomenoja ja -tuloja ei käsitellä tässä talousarviossa määrärahoina eikä tuloarvioina. Poistot ja poistoerot on arvioitu poistamatta oleville hankintamenoille, vaikka niitä ei käsitellä määrärahoina. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

KÄYTTÖTALOUSOSA

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

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

Käyttötaloulososa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtävääalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

Perustelut

Koko seurakuntatalous

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	334 448,11	213 625,00	225 710,00	184 710,00	184 710,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-855 567,72	-926 550,00	-967 825,00	-933 523,50	-923 455,20
Toimintakate 1	-521 119,61	-712 925,00	-742 115,00	-748 813,50	-738 745,20
Toimintatuotot (sisäiset)	257 930,63	270 215,00	276 890,00		
Toimintakulut (sisäiset)	-257 930,63	-270 215,00	-276 890,00		
Toimintakate 2	-521 119,61	-712 925,00	-742 115,00	-748 813,50	-738 745,20
Poistot ja arvonalentumiset	-51 257,06	-76 640,00	-75 800,00	-75 800,00	-75 800,00
Laskennalliset erät	-98 958,73	-63 110,00	-65 160,00		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-671 335,40	-852 675,00	-883 075,00	-824 613,50	-814 545,20

Hallinto

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1 - Hallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 909,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00	1 320,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-122 790,62	-166 885,00	-147 810,00	-150 579,50	-152 145,20
Toimintakate 1	-119 881,62	-165 565,00	-146 490,00	-149 259,50	-150 825,20
Toimintakulut (sisäiset)	-15 406,64	-17 180,00	-21 180,00		
Toimintakate 2	-135 288,26	-182 745,00	-167 670,00	-149 259,50	-150 825,20
Laskennalliset erät	132 419,73	167 355,00	160 760,00		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 868,53	-15 390,00	-6 910,00	-149 259,50	-150 825,20

Vuonna 2022 valitun kirkkovaltuuston kolmas toimintavuosi on alkamassa. Kirkkovaltuustossa on 15 varsinaista jäsentä. Kirkkovaltuusto käyttää ylintä päätösvaltaa kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädetyllä tavalla seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Kirkkovaltuusto nimeää toimikautensa ensimmäi-

sen ja kolmannen vuoden alussa kirkkoneuvoston, joka johtaa seurakunnan toimintaa ja hallintoa sekä taloudenhoitoa kirkkovaltuuston vahvistaman toimintasuunnitelman ja talousarvion mukaisesti. Kirkkoneuvostossa on puheenjohtajan lisäksi kuusi jäsentä. Kirkkoneuvosto voi asettaa työ- ja/tai vastuuryhmiä eri työaloille vi-
ranhaltijoiden avuksi.

Henkilöstö- ja taloushallinto, kirkkoherranvirasto, kirkonkirjojenpito ja muu yleishallinto

Kirkkoherra ja talouspäälikkö toimeenpanevat kirkkoneuvoston päätöksiä ja toimivat työnantajan edustajina henkilöstöasioissa. Lisäksi kirkkoherra valvoo seurakunnan päätösten lainmukaisuutta.

Talous- ja henkilöstöhallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa palvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallintoa hoidetaan Kirkon virka- ja työehtosopimusten mukaisesti.

Kuopion aluekeskusrekisteri huolehtii Niiniveden seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä sekä niihin liittyvästä asiakaspalvelusta.

Kirkkoherranviraston ja yleishallinnon tehtävänä ovat kirkollisten toimitusten varaukset, asiakaspalvelu ja toimistotehtävien hoitaminen. Virasto sijaitsee Vesannon seurakuntakodilla.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudelle: Seurakuntalaisille ja muille asiakkaille suunnattu hyvin toimiva palvelu. Henkilöstön hyvinvoinnista ja riittävästä koulutuksesta huolehtiminen.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeino: Järjestetään luottamushenkilöiden ja henkilöstön yhteisiä tapaamisia talouden ja toiminnan suunnittelemiseksi ja arvioimiseksi. Lisäksi tarjotaan mahdollisuuksia osallistua koulutuksiin.

Henkilöstön hyvinvointia tuetaan ottamalla käyttöön työterveyshuollon laajennetut palvelut sekä tarjoamalla liikunta- ja kulttuurietua 200 €/työntekijä.

Seurakunnallinen toiminta

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot (ulkoiset)	29 518,82	5 930,00	4 690,00	4 690,00	4 690,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-384 644,81	-356 305,00	-402 825,00	-409 254,00	-415 030,00
Toimintakate 1	-355 125,99	-350 375,00	-398 135,00	-404 564,00	-410 340,00
Toimintakulut (sisäiset)	-239 655,36	-247 270,00	-254 550,00		
Toimintakate 2	-594 781,35	-597 645,00	-652 685,00	-404 564,00	-410 340,00
Laskennalliset erät	-153 043,59	-181 085,00	-172 460,00		
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-747 824,94	-778 730,00	-825 145,00	-404 564,00	-410 340,00

Jumalanpalveluselämä ja kirkolliset toimitukset

Jumalanpalveluselämä, johon kuuluvat myös kaikki kirkolliset toimitukset, kutsuu ihmisiä sanan ja sakramenttien äärelle kohtaamaan Jumalan ja lähimmäisensä. Armonvälineiden kautta saadaan rohkaisua ja vahvistusta uskonelämälle sekä uutta luottamusta Jumalan johdatukseen ja apuun kaikissa elämän vaiheissa.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudelle: Ihmisiä kutsutaan osallistumaan jumalanpalveluksiin, joissa eletään monipuolisesti läpi kirkkovuoden vaiheita ja ihmisten elämää Kristuksen kirkon jäsenenä. Mukaan kutsutaan eri ikäisiä ja eri elämänvaiheissa olevia ihmisiä.

Kirkollisten toimitusten välityksellä toteutetaan Kristuksen antamaa kutsu- ja opetustehtävää armonvälineiden, sanan ja sakramenttien kautta viettämällä ehtoollista, kastamalla, avioliittoon vihkimällä, haudaan siunaamalla sekä koteja siunaamalla.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeinot: Messu tai sanajumalanpalvelus pidetään joka sunnuntai, pääsääntöisesti molemmissa kirkoissa, arkipyhinä tai erityistilanteissa vain toisessa. Pidetään säännöllisesti myös perhejumalanpalveluksia. Seurakuntalaisia kutsutaan mahdollisuuksien mukaan suunnittelemaan ja toteuttamaan jumalanpalveluksia yhdessä viranhaltijoiden kanssa.

Kirkollisten toimitusten tehtävänä on kohdata seurakuntalaiset heidän elämäntilanteessaan ja välittää heille kokemus Kristuksen läsnäolosta ja seurakuntayhteydestä. Kirkolliset toimitukset ja niihin liittyvät toimituskeskustelut hoidetaan hyvin ja kiireettömästi. Järjestetään häyö –tapahtuma.

Muut seurakuntatilaisuudet

Tervon kirkko 100 vuotta –juhlavuosi näkyy seurakunnan toiminnassa erityisesti Tervossa lähes koko suunnitelmavuoden ajan.

Niin juhlavuoden tapahtumien kuin muidenkin seurakunnallisten tilaisuuksien ja koontumisten tarkoituksena on antaa mahdollisuus kristittyinä kasvamiseen, Raamatun tuntemuksen lisäämiseen ja sen sanoman ajankohtaiseksi tekemiseen.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudelle: Monimuotoinen Raamatun käyttö, rukous-, keskustelu- ja raamattupiirit, raamattuopetus- ja muut tilaisuudet.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeinot: Ihmisten kristillisen uskon ja hengellisen elämän vahvistaminen ja kristillistä uskoa koskevan tiedon lisääminen erilaisten seurakunnallisten tilaisuuksien ja tapahtumien välityksellä

Tiedotus ja viestintä

Seurakunnan elämästä ja toiminnasta tiedottamiseen käytetään internetsivuja, sosiaalisen median kanavia ja seurakuntaviestiä sekä lehti-ilmoituksia Sisä-Savo -lehdessä.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudelle: Tiedotuksen ja viestinnän avulla luodaan edellytyksiä kristillisen uskon ja tiedon leviämiseksi ja kasvulle tekemällä tunnetuksi seurakunnan toimintaa ja evankeliumin ilosanomaa. Myös talouteen, kiinteistöihin ja hallinnon päätöksiin liittyvistä asioista tiedotetaan avoimesti.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeino: Seurakunnan toiminnasta, hallinnon valmistelusta ja päätöksistä sekä taloudesta tiedotetaan laadukkaasti ja monipuolisesti eri viestintäkanavia käyttäen.

Musiikki

Seurakunnan musiikkielämän tarkoitus on tukea jumalanpalveluselämää, julistustyötä ja kirkollisia toimituksia. Musiikki tarjoaa keinoja yksilön omaan uskonnonharjoittamiseen, rukoukseen ja ilmaisuun. Musiikki toimii myös väylänä yhteisen uskon tunnustamiseen ja erilaisten kokemusten sanoittamiseen.

Seurakunnan musiikkitoiminta koostuu jumalanpalvelusmusiikista, konserttitoiminnasta ja musiikin harrastustoiminnasta, eli ryhmätoiminnasta. Näiden toimintojen tarkoitus on osaltaan olla levittämässä ja tukemassa kirkon sanomaa, vahvistaa kunkin seurakunnan jäsenen kuuluvuutta kirkkoon, tarjota ympäristö sosiaaliselle kohtaamiselle, ja antaa mahdollisuus kulttuurisille elämyksille.

Musiikkityötä seurakunnassa johtaa kanttori. Kanttorin tehtäviin kuuluu seurakunnan musiikkitoiminnan ylläpitäminen ja kehittäminen, sekä jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten musiikista vastaaminen. Musiikkitoiminnan olennaisia osia ovat konserttitoiminnan järjestäminen ja organisointi. Työssään kanttori vastaa myös seurakunnan kuorotoiminnasta ja musiikkikasvatuksesta. Kanttorin tehtävä on myös vastata urkujen ja muiden soittimien kunnosta.

Musiikkityön piirissä toimii myös merkittävä määrä vapaaehtoisia musiikin harrastajia kuoroissa ja muissa musiikkiryhmissä. Musiikkityö tekee yhteistyötä myös paikallisten musiikin ammattilaisten kanssa. Näiden lisäksi seurakunnan musiikillista tarjontaa rikastuttavat paikkakuntien ja lähiseudun muut musiikkia tuottavat tahot, kuten kuorot ja aktiiviset musiikin harrastajat.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudelle

Seurakunnan musiikkityön tavoitteena ja tehtävänä on tukea ja syventää kirkon sanomaa musiikin välityksellä. Musiikin rikkaudesta tulee pitää kiinni. Erilaiset musiikin lajit kutsuvat erilaisia ihmisiä. Pää tavoitteina ovat jumalanpalveluselämän musiikin rikastuttaminen, konserttitoiminnan vahvistaminen sekä musisoinnin mahdollisuuden tarjoaminen seurakuntalaisille.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeinot

Tarjota mahdollisuus musiikin harrastamiseen. Tarjota monipuolista konserttielämää seurakunnalle paikallisin ja ulkopuolisin esiintyjin. Järjestää Tervon kirkon 100-vuotisjuhlavuoden konserttisarja. Monipuolistaa ja rikastuttaa jumalanpalvelusten musiikkia.

Varhaiskasvatus

Kasvatuksen työala kokoaa alleen kaiken perheiden, lasten, koululaisten ja nuorten kanssa tehtävän työn *kasvun polulla* aina syntymästä alkaen. Kasvun polun punaisena lankana on tukea kokonaisvaltaista kristittyinä kasvamista eri ikävaiheisiin sopivalla tavalla. Seurakunnan kasvatustoimintaan kutsutaan mukaan matalalla kynnyksellä. Toiminnan painopisteinä ovat kutsuminen, kohtaaminen ja kokemuksellisuus. Toiminnan lähteenä on usko kolmiyhteiseen Jumalaan sekä kaikki ne aarteet,

jotka vahvistavat tuota uskoa. Seurakuntayhteyden kokemusten kautta tavoitellaan pitkäjänteistä sitoutumista kirkon uskoon ja elämään.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeinot:

- 1. Tuetaan hengellistä kasvua kasvun polun eri vaiheissa. Vuoden aikana ylläpidetään ja kehitetään olemassa olevaa toimintaa polun eri ikävaiheissa sekä suunnitellaan tulevaisuuden toimintaa.*
- 2. Perheiden kutsuminen seurakunnan toimintaan. Perhekerhotoiminnan ylläpitäminen. Mukanaolo perhekeskus- ja kohtaamispaikkatoiminnassa. Kutsutaan perheitä mukaan kaikenikäisten tapahtumiin, perhejumalanpalveluksiin ja mahdollisesti liittyviin tapahtumiin.*
- 3. Partioyhteistyöhön panostaminen. Ylläpidetään partioyhteistyötä taustayhteistyösopimusten pohjalta. Ehdotetaan rohkeasti erilaisia yhteistyömuotoja. Tuetaan partiota katsomuskasvatuksessa.*
- 4. Varhaiskasvatus- ja kouluyhteistyön ylläpitäminen tehtyjen yhteistyösopimusten pohjalta.*

Rippikoulu

Rippikoulu on osa kirkon kasteopetusta. Tavoitteena on, että rippikoululainen vahvistuu uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on kasteessa otettu, niin että hän haluaa elää seurakuntayhteydessä ja kasvaa kristittyinä.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeinot: Järjestää merkityksellinen ja kristillistä kasvua tukeva rippikoulu, joka osaltaan herättää rippikoululaisissa kiinnostusta ja halua osallistua seurakunnan toimintaan myös rippikoulun jälkeen. Rippikoulun järjestäminen niin, että sillä on merkitystä paitsi nuorten omaa, myös koko seurakunnan elämää vahvistavana ja siihen näkyvästi liittyvänä tapahtumana. Rippikoulun aikana nuori pääsee tutustumaan seurakuntaelämään.

Seurakunnassa järjestetään yksi leiririppikoulu kesäkuussa 2025. Ennen leiriä on seurakuntaan tutustumisjakso, jonka tavoitteena on tutustuttaa rippikoululaiset seurakuntaelämään. Tavoitteena on herättää rippikoululaisissa kiinnostusta olla jatkossa seurakuntayhteydessä ja toimia esimerkiksi jatkossa isosina.

Nuorisotyö

Nuorisotyö pyrkii tukemaan kouluikäisten lasten ja nuorten hengellistä ja henkistä kasvua sekä kohtaamaan koululaisia ja nuoria heidän elämänsä eri tilanteissa ja kysymyksissä. Nuorisotyön tavoitteena on rakentaa koululaisille ja nuorille kokemusta seurakuntayhteydestä, joka tarjoaa iloa, rohkeutta ja voimaa.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeinot: Tavoittaa kouluikäisiä lapsia ja nuoria laajalti.

Toteutuskeinot:

- 1. Järjestetään koululaisille ja nuorille suunnattua viikko- ja tapahtumatoimintaa*
- 2. Järjestetään isoskoulutusta*
- 3. Tehdään yhteistyötä kuntien nuorisotyön ja muiden toimijoiden kanssa*
- 4. Nuorten vaikuttajaryhmän toiminnan vakiinnuttaminen osaksi nuorisotyötä*

Viikkotoiminta muodostuu varkkailloista, koululaisille ja nuorille suunnatusta toiminnasta ja isokoulutuksesta. Koululla käydään yhteistyösopimuksessa sovitun mukaisesti ja nuorten kanssa pyritään muodostamaan hyvää ja välitöntä keskusteluyhteisyyttä. Isokoulutus tukee nuorta kristittyinä kasvamisena, jotta usko kolmiyhteiseen Jumalaan tuo nuorelle iloa, voimaa ja rohkeutta. Isokoulutusta pyritään tuomaan esille seurakunnan toiminnassa.

Kuten muussakin kasvatuksen työalan toiminnassa, myös nuorisotyössä kohdennetaan toimintaa kysyntäperustaiseksi. Nuoria pyritään osallistamaan toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen. Tarkoituksena on se, että nuoret saavat kokemuksia seurakunnan vapaaehtoisena toimimisesta ja saavat mahdollisuuden kutsua mukaansa myös ikätovereitaan ja läheisiään. Toiminta tulee tutuksi kokemusten kautta. Kokemukset synnyttävät tunneyhteyttä.

Yhteistyö kuntien nuorisotyön ja muiden toimijoiden kanssa on osaltaan ennaltaehkäisevää nuorisotyötä, jossa yhteistyöverkostoina voidaan esimerkiksi puuttua ennaltaehkäisevästi koululaisten ja nuorten parissa havaittuihin haitallisiin ilmiöihin. Nuorten vaikuttajaryhmän toimintaa vakiinnutetaan osaksi nuorisotyötä. Ryhmän toimintaa tuodaan esille seurakunnan viestinnässä. Pyritään kartoittamaan nuorten vaikuttajaryhmän vaikuttamismahdollisuuksia seurakunnan toiminnassa.

Diakonia

Niiniveden seurakunnan diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvaa lähimmäisenrakkauden toteutumista sekä kotimaassa että ulkomailla. Diakoniatyö etsii ja lievittää ihmisten kärsimystä, tukee heikkoja ja huomaa erityisesti heidät, jotka eivät muulla tavoin tule huomatuiksi ja autetuiksi. Diakoniatyössä etsitään ja tunnistetaan henkistä, hengellistä ja aineellista hätää ja ollaan mukana torjumassa sitä. Diakoniatyötä suunnittelee ja toteuttaa diakonian viranhaltija yhdessä vapaaehtoisten kanssa. Seurakunnassa on yksi kokoaikainen diakoniaviranhaltija ja oma diakoniarahasto.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeinot

- 1. Diakonian asiakastietojen siirto sähköiseen toimintaympäristöön.*
- 2. Seurakunnan saavutettavuuden parantaminen*
- 3. Seurakuntalaisten näköinen toiminta diakoniatyössä.*

Toteutuskeinot: Diakoniatyössä otetaan käyttöön tietoturvallinen Katrina Diakonia –ohjelma. Seurakunnan saavutettavuuteen kiinnitetään huomiota ja aloitetaan esteettömyyssuunnitelman laatiminen. Diakoniatyössä toimintaa suunnitellaan yhdessä seurakuntalaisten kanssa heidän toiveitaan kuunnellen.

Lähetys

Lähetystyö perustuu Jeesus Nasaretilaisen Raamatun mukaan omilleen antamaan lähetykskäskyyn (Matt.28:18-20). Tätä käskyä toteutetaan ev.lut. kirkon eri lähetysjärjestöjen kautta tukemalla niiden toimintaa lähinnä taloudellisesti. Paikallisesti tämä tapahtuu sekä vapaaehtoisen lähetykskannatuksen avulla (lähetyksen ja seurakuntapiirien tuki ja toiminta) että suoralla tuella seurakunnan talousarviomäärärahoista. Lähetystyötä Niiniveden seurakunnassa koordinoivat vapaaehtoiset yhdessä diakonin ja vapaaehtoisen lähetyssihteerin kanssa.

Nimikkolähtettinä syksystä 2024 lähtien toimii Susanne Saarinen Nepalissa alueellisena hankeasiantuntijana. Muita tuettavia kohteita Lasten pankki –rahasto.

Tavoitteet suunnitelmakaudelle

2025 Lähetyskohteiden tutuksi tuominen seurakuntalaisille. Rovastikunnan lähetystyöhön tutustuminen.

2026 Hiippakunnan lähetystyöhön tutustuminen

2027 Oman seurakunnan virkeä lähetystoiminta

Ystävyysseurakuntatoiminta

Ystävyysseurakuntatoimintaa on Tarton inkerinsuomalaisen seurakunnan kanssa. Ystävyysseurakuntaa on tuettu vuosittain talousarvioavustuksella sekä kerättävillä kolehdeilla, mutta kevästä 2024 lähtien taloudellisen tuen lähettäminen on piispojen päätöksellä kielletty. Yhteydenpitoa Tarton inkerinsuomalaisen seurakunnan kanssa ja rukousta seurakunnan puolesta jatketaan.

Hautaustoimi

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	43 670,97	40 905,00	49 230,00	49 230,00	49 230,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-106 158,06	-117 170,00	-144 270,00	-133 720,00	-135 260,10
Toimintakate 1	-62 487,09	-76 265,00	-95 040,00	-84 490,00	-86 030,10
Toimintatuotot (sisäiset)	2 868,61	5 765,00	1 160,00		
Toimintakulut (sisäiset)	-2 868,63	-5 765,00	-1 160,00		
Toimintakate 2	-62 487,11	-76 265,00	-95 040,00	-84 490,00	-86 030,10
Poistot ja arvonalentumiset	-3 318,45	-3 320,00	-3 320,00	-3 320,00	-3 320,00
Laskennalliset erät	-24 774,02	-34 230,00	-38 910,00		
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-90 579,58	-113 815,00	-137 270,00	-87 810,00	-89 350,10

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseen se saa rahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla.

Hautaustoimi huolehtii varsinaisen hautaustoimen lisäksi seurakunnan omistamien hautausmaiden ja niillä olevien rakennusten hoidosta ja ylläpidosta kirkkolain ja -järjestyksen sekä hautausmaiden ohjesäännön ja hoitosuunnitelman mukaisesti.

Seurakunnan hautausmaakiinteistöjä ovat Tervossa kirkon hautausmaa sekä Talluskylän hautausmaa sekä Vesannolla sijaitsevat Uusi ja Vanha hautausmaa. Seurakunnalla on muistolehdot ja ruumiskylmiöt sekä Tervossa että Vesannolla.

Hautaustoimi käsittää hautausmaakiinteistöjen ja hautaamisen tehtäväalueet. Hautaustoimen käytännön tehtävistä vastaavat seurakuntamestarit. Haudankaivuupalvelu ostetaan Karttulan Minikaivu Oy:ltä vuosina 2023-2026. Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudelle: Hautausmaiden suunnitelmallinen hoitaminen.

Tavoitteet 2025 ja toteutuskeino: Hautausmaiden hoitosuunnitelman käyttö arki-työssä ja painotuksena hautojen hoidon seurannan jatkaminen.

Kiinteistötoimi

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	258 349,32	165 470,00	170 470,00	129 470,00	129 470,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-241 974,23	-286 190,00	-272 920,00	-239 970,00	-221 019,90
Toimintakate 1	16 375,09	-120 720,00	-102 450,00	-110 500,00	-91 549,90
Toimintatuotot (sisäiset)	255 062,02	264 450,00	275 730,00		
Toimintakate 2	271 437,11	143 730,00	173 280,00	-110 500,00	-91 549,90
Poistot ja arvonalentumiset	-47 938,61	-73 320,00	-72 480,00	-72 480,00	-72 480,00
Laskennalliset erät	-53 560,85	-15 150,00	-14 550,00		
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	169 937,65	55 260,00	86 250,00	-182 980,00	-164 029,90

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

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

Seurakunnan kiinteistöt sijaitsevat Tervon ja Vesannon kuntien alueilla. Seurakunnalla on kaksi kirkkoa, kaksi seurakuntakotia sekä pappila. Seurakuntamestarit vastaavat kiinteistötoimesta.

Seurakunnalla on metsätaloussuunnitelmien mukaista metsää noin 900 hehtaaria. Metsänhoidossa ja puun myynnissä käytetään apuna alan asiantuntijoita, pitkäaikaisena yhteistyökumppanina Metsänhoitoyhdistys.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudelle: Ympäristödiplomin edellyttämien käytänteiden soveltaminen Niiniveden seurakunnan kiinteistötoimessa.

Tavoite ja toteutuskeino 2025: Ympäristödiplomin edellytyksiin perehtyminen koulutuksen avulla.

Rahastot

Seurakunnalla on diakonia- ja lähetyksrahastot, joiden käytöstä päättää viranhaltijat. Diakoniarahastosta annetaan avustuksia avustusperiaatteiden mukaisesti. Lähetyksrahastoa kartutetaan erilaisten tapahtumien ja vapaaehtoisuuskannatuksen avulla sekä kirpputoritoiminnalla. Lähetyksrahastosta annetaan tukea erityisesti nimikkolähetille ja Lasten Pankille. Muita rahastoja seurakunnalla ovat seurakuntatalorahasto, hautausmaarahasto ja Eljas Raatikaisen haudanhoitorahasto, joita käytetään rahastojen sääntöjen puitteissa. Haudanhoitorahasto hoidetaan erillisenä taseyksikkönä.

TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät. Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

Perustelut

Niinvieden seurakunnan talousarvio vuodelle 2024 on arvioitu 1,80 kirkollisveroprosentin mukaisesti pohjautuen verotuloennusteeseen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat arvioihin. Kirkolliskokous päätti maksuperusteet marraskuussa.

Vuoden 2024 alijäämäksi arvioidaan 90 385 euroa.

Talousarvio 2025 on suunniteltu 66 105 euroa alijäämäiseksi. Taloussuunnitelma-
vuosille suunniteltuja korjauksia varten ei ole tehty investointivarausta. Arvio vuosikatteesta on +4 725 euroa, mutta poistot aiheuttavat alijäämäisen tilikauden tuloksen.

Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat noin 221 000 euroa. Huomioitavaa katteen erotuksessa on vuoden 2023 poikkeuksellisen suuret puunmyyntitulot.

Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma (ulkoiset erät)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	334 448,11	213 625,00	225 710,00	184 710,00	184 710,00
Myyntituotot	2 358,97	1 750,00	2 370,00	2 370,00	2 370,00
Maksutuotot	39 262,23	36 505,00	43 590,00	43 590,00	43 590,00
Vuokratuotot	16 233,66	14 370,00	17 750,00	17 750,00	17 750,00
Metsätalouden tuotot	240 918,10	150 000,00	151 000,00	110 000,00	110 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	24 829,58	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Tuet ja avustukset	3 964,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Muut toimintatuotot	6 881,57				
Toimintakulut	-855 567,72	-926 550,00	-967 825,00	-933 523,50	-923 455,20
Henkilöstökulut	-467 763,47	-498 145,00	-503 020,00	-524 868,50	-534 200,20
Palkat ja palkkiot	-394 915,20	-399 690,00	-404 720,00	-422 285,00	-429 765,30
Henkilösivukulut	-99 227,80	-98 455,00	-98 300,00	-102 583,50	-104 434,90
Henkilökulujen oikaisuerät	26 379,53				
Palvelujen ostot	-204 499,09	-268 005,00	-292 535,00	-250 605,00	-231 205,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-6 772,72	-5 160,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-111 800,01	-128 790,00	-137 490,00	-123 270,00	-123 270,00
Ostot tilikauden aikana	-111 800,01	-128 790,00	-137 490,00	-123 270,00	-123 270,00

Annetut avustukset	-19 582,03	-4 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Muut toimintakulut	-45 150,40	-22 450,00	-26 380,00	-26 380,00	-26 380,00
TOIMINTAKATE	-521 119,61	-712 925,00	-742 115,00	-748 813,50	-738 745,20
Kirkollisverotulot	648 852,86	661 000,00	680 000,00	675 000,00	675 000,00
Valtionrahoitus	69 336,00	68 200,00	98 000,00	98 000,00	98 000,00
Verotuskulut	-9 062,98	-9 660,00	-9 660,00	-9 660,00	-9 660,00
Kirkon rahastomaksut	-53 322,00	-53 450,00	-55 500,00	-55 500,00	-55 500,00
Toiminta-avustukset	25 586,00	23 780,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	18 382,75	4 700,00	14 000,00	3 700,00	3 700,00
Korkotuotot	13 837,88		10 300,00		
Muut rahoitustuotot	4 783,91	4 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Korkokulut	-234,44				
Muut rahoituskulut	-4,60				
VUOSIKATE	178 653,02	-18 355,00	4 725,00	-17 273,50	-7 205,20
Poistot ja arvonalentumiset	-51 257,06	-76 640,00	-75 800,00	-75 800,00	-75 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-51 257,06	-76 640,00	-75 800,00	-75 800,00	-75 800,00
Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	42 481,34				
Kulut	-45 688,83				
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 207,49				
TILIKAUDEN TULOS	127 395,96	-94 995,00	-71 075,00	-93 073,50	-83 005,20
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 974,31	4 610,00	4 970,00	4 970,00	4 970,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	132 370,27	-90 385,00	-66 105,00	-88 103,50	-78 035,20

Tuloslaskelma (ulkoinen/sisäinen)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	592 378,74	483 840,00	502 600,00	184 710,00	184 710,00
Myyntituotot	2 358,97	1 750,00	2 370,00	2 370,00	2 370,00
Maksutuotot	39 262,23	36 505,00	43 590,00	43 590,00	43 590,00
Vuokratuotot	16 233,66	14 370,00	17 750,00	17 750,00	17 750,00
Metsätalouden tuotot	240 918,10	150 000,00	151 000,00	110 000,00	110 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	24 829,58	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Tuet ja avustukset	3 964,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Muut toimintatuotot	6 881,57				
Sisäiset tuotot	257 930,63	270 215,00	276 890,00		
Toimintakulut	-1 113 498,35	-1 196 765,00	-1 244 715,00	-933 523,50	-923 455,20
Henkilöstökulut	-467 763,47	-498 145,00	-503 020,00	-524 868,50	-534 200,20
Palkat ja palkkiot	-394 915,20	-399 690,00	-404 720,00	-422 285,00	-429 765,30
Henkilösivukulut	-99 227,80	-98 455,00	-98 300,00	-102 583,50	-104 434,90
Henkilökulujen oikaisuerät	26 379,53				
Palvelujen ostot	-204 499,09	-268 005,00	-292 535,00	-250 605,00	-231 205,00

Investointi	0,00				
Vuokratulot	-6 772,72	-5 160,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Sisäiset vuokratulot	-257 930,63	-270 215,00	-276 890,00		
Aineet ja tarvikkeet	-111 800,01	-128 790,00	-137 490,00	-123 270,00	-123 270,00
Ostot tilikauden aikana	-111 800,01	-128 790,00	-137 490,00	-123 270,00	-123 270,00
Annetut avustukset	-19 582,03	-4 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Muut toimintakulut	-45 150,40	-22 450,00	-26 380,00	-26 380,00	-26 380,00
TOIMINTAKATE	-521 119,61	-712 925,00	-742 115,00	-748 813,50	-738 745,20
Kirkollisverotulot	648 852,86	661 000,00	680 000,00	675 000,00	675 000,00
Valtionrahoitus	69 336,00	68 200,00	98 000,00	98 000,00	98 000,00
Verotuskulut	-9 062,98	-9 660,00	-9 660,00	-9 660,00	-9 660,00
Kirkon rahastomaksut	-53 322,00	-53 450,00	-55 500,00	-55 500,00	-55 500,00
Toiminta-avustukset	25 586,00	23 780,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	18 382,75	4 700,00	14 000,00	3 700,00	3 700,00
Korkotuotot	13 837,88		10 300,00		
Muut rahoitustuotot	4 783,91	4 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Sisäiset korkotuotot	36 573,75				
Korkokulut	-234,44				
Muut rahoituskulut	-4,60				
Sisäiset korkokulut	-36 573,75				
VUOSIKATE	178 653,02	-18 355,00	4 725,00	-17 273,50	-7 205,20
Poistot ja arvonalentumiset	-51 257,06	-76 640,00	-75 800,00	-75 800,00	-75 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-51 257,06	-76 640,00	-75 800,00	-75 800,00	-75 800,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00		
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	42 481,34				
Kulut	-45 688,83				
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 207,49				
TILIKAUDEN TULOS	127 395,96	-94 995,00	-71 075,00	-93 073,50	-83 005,20
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 974,31	4 610,00	4 970,00	4 970,00	4 970,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	132 370,27	-90 385,00	-66 105,00	-88 103,50	-78 035,20

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.

Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 37 000 euron määräraha vuodelle 2025. Suunnittelukauden muita merkittäviä investointeja ovat Vesannon seurakuntatalon ilmanvaihdon- ja lämmitysjärjestelmän uusiminen sekä mahdolliset Tervon seurakuntatalon sisäilman parantamiseen tähtäävät korjaukset. Hankkeita varten ei ole tehty investointivarausta.

Investointiosa hankkeittain

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

Investointihankkeet

2025 Tervon seurakuntatalon salaojien kunnostus ja maanpinnan muotoilutyöt. Kustannusarvio on 37 000 euroa, hankkeelle ei ole haettu avustusta eikä tehty investointivarausta.

Vuosina 2025–2026 Vesannon seurakuntatalon ilmanvaihto- ja lämmitysjärjestelmien uusiminen. Kartoitus ja suunnittelutyö 2025, toteutus 2026. Kustannusarvio saadaan suunnittelutyön valmistuttua.

Vuoden 2025 aikana Tervon seurakuntataloon tehdään sisäilmatutkimukset. Tutkimusten tulosten perusteella arvioidaan mahdollisten korjausten kiireellisyys sekä kustannusarvio.

Seuraaville 3–10-vuotissuunnitelmakausille on tulossa Tervon seurakuntatalon sisäänkäynnin sekä talossa vielä olevien muiden vanhojen ikkunoiden vaihto, Vesannon seurakuntatalon keittiön remontti sekä kirkkojen ulkomaalaustyöt. Kustannusarvioita kaikista korjauksista ei ole.

Hankkeet 2024-2027	Kustannusarvio	TA 2024	TA 2024 muutosten jälkeen	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2010134 - Tervon srk-talo, salaojitus	-37 000,00			-37 000,00		
2010135 - Tervon kirkon kellotorni	-17 360,00	-17 360,00	0,00			
2011996 - Vesannon srk-talon lämmitys ja ilmanvaihto						
2011998 - Tervon srk-talon ja sisääntulon vanhat ikkunat	-46 100,00					
2011997 - Vesannon srk-talon keittiö						
Yhteensä	-100 460,00	-17 360,00	0,00	-37 000,00		

RAHOITUSOSA

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

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	-178 653	18 355	-4 725	17 274	7 205
Vuosikate	-178 653	18 355	-4 725	17 274	7 205
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	269 311	0	37 000		
Investointimenot	393 287	0	37 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-123 976				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	90 658	18 355	32 275	17 274	7 205
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset	5 000				
Muut maksuvalmiuden muutokset	41 192				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	46 192				
Rahavarojen muutos	136 850	18 355	32 275	17 274	7 205
Rahavarojen muutos (tase)	136 850				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-649				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	137 499				

YHTEENVETOTAULUKKO

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

TA 2025

Käyttötalousosa

1 - Hallinto

Toimintakate 1 -146 490,00

2 - Seurakunnallinen toiminta

Toimintakate 1 -398 135,00

4 - Hautaustoimi

Toimintakate 1 -95 040,00

5 - Kiinteistötoimi

Toimintakate 1 -102 450,00

Tuloslaskelmaosa

Kirkollisverotulot 680 000,00

Valtionrahoitus 98 000,00

Verotuskulut -9 660,00

Kirkon rahastomaksut -55 500,00

Toiminta-avustukset 20 000,00

Rahoitustuotot ja -kulut 14 000,00

Investoinnit

Tervon srk-talo salaojitus -37 000,00

HINNASTO

Hautaukseen liittyvät maksut	Niiniveden alueella asuvat	Muut
Hautapaikka	200 €	240 €
Hautaoikeuden jatkoaika	8 € / vuosi	8 € / vuosi
Hautausmaksu arkkuhautaus,	520 €	625 €
Hautausmaksu uurnahautaus	120 €	145 €
Hautausmaksu muistolehto	60 €	75 €

Vainajan säilytys ensimmäiset 21 vrk 20 €, ylittyvät +10 €/7 vrk. Veloitus jokaiselta alkavalta veloitusjaksolta

Hautapaikan siistiminen ja tasaus hautauksen jälkeen
25,50 € 1. paikka, 12,50 € seuraavat paikat

Muistolaatta muistolehtoon	114 €	114 €
----------------------------	-------	-------

Tilavuokrat

Niiniveden seurakunnan jäsenet:

Seurakuntatalon vuokra	140 €
Keittiön vuokra (erikseen vuokrattuna)	45 €
Ystävänkammari / Takkahuone	30 €

Muut (henkilöt, yhdistykset, yritykset)

Seurakuntatalon vuokra	210 €
Keittiön vuokra (erikseen vuokrattuna)	68 €
Ystävänkammari / Takkahuone	45 €

Pöytäliinat (vain seurakuntataloa vuokrattaessa)	50 €
--	------

Muut maksut

Rippikoulu 160 €.

Kerhoista ei peritä maksua.

Maa-alue- ja kiinteistöjen vuokrat määritellään tapauskohtaisesti sopimuksessa.

Metsästysalue vuokrat 0,50 €/ha

HAUTAINHOITORAHASTO 2025-2027

Yleiskuvaus

Seurakunnalla on hautainhoitorahasto korvausta vastaan hoitoon otettujen hautojen hoitamista varten. Kirkkolain 3 luvun 33 pykälän mukaisesti hautaoikeuden haltija vastaa haudanhoidosta ja omaisen vastuulla on yksittäisen haudan hoito. Haudanhoitorahasto tarjoaa palvelua lainvaatimuksen täyttämiseksi hautapaikan haltijoille. Haudanhoitorahaston palveluksessa on kesäaikana kaksi työntekijää, jotka hoitavat yksityisten hoitoon antamia hautoja touko-syyskuun välisenä aikana.

Hinnasto

	ensimmäinen paikka	seuraavat paikat
Kesähoitomaksu, hiekkakumpu	70 €	23 €
Kesähoitomaksu, nurmikumpu	88 €	28 €
Kesähoitomaksu, nurmialue	55 €	18,50 €
5 vuoden haudanhoitomaksu, hiekkakumpu	330 €	110 €
5 vuoden haudanhoitomaksu, nurmikumpu	420 €	135 €
5 vuoden haudanhoitomaksu, nurmialue	255 €	87 €
Haudan kunnostus	25,50 €	12,50 €
Lisäkukat hoitohaudalle	2,70 €/kpl/kesä	
Kukkien kastelusopimus	47 € /kesä	
Kiven oikaisu	45 €/kivi	
Muut työt, muut kivityöt	25 €/ tunti	

Talousarvio

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	42 481,34	42 570,00	46 190,00	46 190,00	46 190,00
Maksutuotot	41 748,79	42 570,00	46 190,00	46 190,00	46 190,00
Tuet ja avustukset	667,55				
Muut toimintatuotot	65,00				
Toimintakulut	-45 688,83	-46 120,00	-47 070,00	-49 100,00	-49 919,90
Henkilöstökulut	-40 455,00	-40 110,00	-40 630,00	-42 660,00	-43 479,90
Palkat ja palkkiot	-32 466,72	-32 000,00	-32 800,00	-34 440,00	-35 100,00
Henkilösivukulut	-7 983,12	-8 110,00	-7 830,00	-8 220,00	-8 379,90
Henkilökulujen oikaisuerät	-5,16				
Palvelujen ostot	-1 378,85	-1 550,00	-1 840,00	-1 840,00	-1 840,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 854,98	-4 460,00	-4 600,00	-4 600,00	-4 600,00
Ostot tilikauden aikana	-3 854,98	-4 460,00	-4 600,00	-4 600,00	-4 600,00
TOIMINTAKATE	-3 207,49	-3 550,00	-880,00	-2 910,00	-3 729,90
VUOSIKATE	-3 207,49	-3 550,00	-880,00	-2 910,00	-3 729,90
TILIKAUDEN TULOS	-3 207,49	-3 550,00	-880,00	-2 910,00	-3 729,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 207,49	-3 550,00	-880,00	-2 910,00	-3 729,90

Rahoituslaskelma

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	3 207	3 550	880	2 910	3 730
Vuosikate	3 207	3 550	880	2 910	3 730
Investoinnit					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	3 207	3 550	880	2 910	3 730
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 065				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	1 065				
Rahavarojen muutos	4 272	3 550	880	2 910	3 730