

Nurmeksen seurakunta



Talousarvio 2025 ja toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2025 – 2027

Sisällysluettelo

I YLEISPERUSTELUT	5
1 Yleiskatsaus	5
1.1 Yleinen talouden kehitys	8
1.2 Talousarvion valmistelun perusteet vuodelle 2025	8
1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	12
1.4 Arvio tulevasta kehityksestä	19
1.5 Nurmeksen seurakunnan painopistealueet vuonna 2025	21
1.6 Henkilöstö	24
1.7 Talousarvion rakenne	26
1.8 Talousarvion sitovuus	26
II KÄYTTÖTALOUSOSA	28
2 Perustelut	28
2.1 Hallinto (pl 1)	28
2.1.1 Kirkolliset vaalit (1011010100)	28
2.1.2 Hallintoelimet (1011010101)	29
2.1.3 Taloushallinto (1011050000)	31
2.1.4 Atk ja monistus (1011050010)	32
2.1.5 Muut henkilöstöpalvelut (1011050100)	32
2.1.6 Henkilöstön koulutus (1011050110)	34
2.1.7 Kirkonkirjojenpito (1011070000)	34
2.1.8 Muut toimistopalvelut (1011080000)	34
2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	35
2.2.1 Jumalanpalveluselämä (1012010000)	36
2.2.2 Hautaan siunaaminen (1012020000)	36
2.2.3 Muut kirkolliset toimitukset (1012030000)	37
2.2.4 Aikuistyö (1012040000)	38
2.2.5 Muut seurakuntatilaisuudet (1012050000)	39
2.2.6 Sielunhoito (1012430000 ja 1012550000)	40
2.2.7 Musiikkityö (10120200000)	41
2.2.8 Kasvatuksen jumalanpalvelukset (1012320000)	43
2.2.9 Lapsi- ja perhetyö (1012310000)	44
2.2.10 Varhaisnuorisotyö (1012330000)	45

2.2.11 Rippikoulu (1012350000).....	46
2.2.12 Nuorisotyö (1012360000).....	48
2.2.13 Diakonia (1012410000).....	50
2.2.14 Lähetys (1012600000).....	52
2.2.15 Perheneuvonta (1012420000).....	54
2.2.16 Tiedotus ja viestintä (1012100000).....	54
2.2.17 Muu seurakuntatyö (1012900000).....	55
2.3 Hautaustoimi (pl 4).....	55
2.3.1 Hautausmaahallinto (1014010000).....	56
2.3.2 Hautausmaakiinteistöt (1014030000).....	58
2.3.3 Muut hautausmaakiinteistöt (1014030100).....	59
2.3.4 Varsinainen hautaustoimi (1014040000).....	59
2.2.5 Varsinainen hautaustoimi (Valtimo 1014040100).....	60
2.2.6 Vainajasäilytys (1014060000 ja 1014060100).....	60
2.3.7 Haudanhoitosopimukset (1014050000 ja 1014050100).....	61
2.4 Kiinteistötoimi (pl 5).....	61
2.4.1 Kirkko, Nurmek (1015020000).....	63
2.4.2 Kirkko, Valtimo (1015020100).....	63
2.4.3 Kellotapuli (1015030000).....	64
2.4.4 Siunauskappeli, Nurmek (1015040000).....	64
2.4.5 Siunauskappeli, Valtimo (1015040100).....	64
2.4.6 Seurakuntatalo, Nurmek (1015060000).....	65
2.4.7 Seurakuntatalo, Valtimo (1015060010).....	65
2.4.8 Rukoushuone (1015060100).....	65
2.4.9 Seurakuntakoti (1015060200).....	66
2.4.10 Asuinkiinteistöt.....	66
2.4.11 Asuinkiinteistöt, osakkeet: Pappila, Väentupa (1015070000).....	66
2.4.12 As Oy Anitanrivi Valtimo (1015070200).....	67
2.4.13 Muut rakennukset: vanha virastotalo, Paarihuone Höljäkkä (1015090000)	67
2.4.14 Metsätalous (1015100000).....	67
2.4.15 Muu kiinteistötoimi (1015110000).....	69
III TULOSLASKELMAOSA.....	70
3 Perustelut.....	70
3.1 Tuloslaskelma (ulkoinen).....	71
3.2 Tuloslaskelma (sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät).....	72
IV INVESTOINTIOSA.....	73

4 Perustelut.....	73
4.1 Investointiosa hankkeittain	73
V RAHOITUSOSA.....	75

I YLEISPERUSTELUT

1 Yleiskatsaus

Muuttuvassa ajassa

Vuoden 2025 toiminta- ja taloussuunnitelma on ensimmäinen, joka on rakennettu uuden tulevaisuussuunnitelman ajatusten pohjalta. Seurakunnan missiota on muokattu hieman muotoon: *”Vaarojen keskellä, lähellä Jumalaa, yhdessä!”* Nurmeksen seurakuntana olemme maantieteellisesti vaarojen keskellä, ihmisen elämää varjostavat monet vaarat, mutta kaikessa saamme kokea Jumalan läheisyyttä sekä seurakunnan yhteisöllisyyttä. Seurakunnan arvoja ovat 1. *”Muuttumaton Sana muuttuvassa ajassa”*, 2. *”Suvaitsevaisuus ja osallisuus”*, 3. *”Kohtaaminen ja läsnäolo”*. Näiden määrittelyt ja toimenpiteet on luettavissa seurakunnan kotisivuilta.

Tulevaisuussuunnitelma antaa suuntaviivat seurakunnan toiminnan suunnitteluun. Sitä tehdään mitä suurimmassa määrin ajassa, jonka vuoksi tulevaisuussuunnittelunkin on oltava ketterää: sen on mukauduttava muutoksiin, jotka voivat tapahtua hyvinkin nopeasti eikä niihin ole voitu varautua. Siksi Tulevaisuussuunnitelmaa tulisi tarkistaa vähintään 2 vuoden välein, 4 tai viisi vuotta on jo liian pitkä aika. Uuden tulevaisuussuunnitelman myötä tavoitteena on uudistaa seurakunnan visuaalista viestintäilmettä.

Viimeisten vuosien aikaan on havaittu, että seurakunta on jatkuvassa rekrytointiprosessissa. Ongelmana ei ole niinkään henkilöstön vaihtuminen, vaan uusien rekrytointi, sillä hakijapula on ollut nähtävissä. Se ei koske vain seurakuntaa, vaan samaa pulaa on kerrottu olevan muillakin toimialoilla. Vuodenvaihteessa 2024-2025 näyttäisi tilanne siten hyvältä, että kaikki seurakunnan virat ja toimet ovat täytettyinä ja hoidettuina. Ensi vuoden muutoksiin lukeutuu myös kirkkoherran vaihdos.

Henkilöstörakenteen osalta tulevina vuosina on noudatettava suurta harkintaa. Tosiasia on kuitenkin se, että seurakunnan toiminta on työvoimavaltaista. Seurakunta ei ole tehdas, jossa automaattikone voidaan jättää sorvaamaan itsenäisesti ympäri vuorokauden. Seurakunnassa jokainen päivä on erilainen.

Tulevana vuonna on edessä kirkkoherran vaihdos. Kirkkoherra on seurakunnassa erityisesti strateginen toimija, mutta myös mukana päivittäisessä käytännön tekemisessä. Kirkkoherra ei voi eristäytyä omaan yksinäisyyteensä, vaan yhtenä työntekijänä toteuttaa sitä näkyä, joka yhteisesti on kirjattu seurakunnan strategiaan. Valintaprosessi on vielä kesken, mutta luotan, että seurakunta saa mieleisen ja taitavan henkilön tähänkin tehtävään.

Nurmeksen seurakunnan talous on ollut vuosi, jos ei erinomainen, niin ainakin vakaa, kiitos metsätulojen ja viime vuosina myönteisesti kehittyneen verokertymän. Seurakuntien talous on seurannut yleensä yleistä talouskehitystä hieman viiveellä ja sen vuoksi voisi olettaa, että tulevat pari vuotta voisivat olla haasteellisia.

Toiminnallisen puolen suunnitelmat noudattelevat aiempien suunnitelmia. Toimintasuunnitelmaan ei ole kirjattu kaikkea vakiintunutta toimintaa, vaan sellaista merkittävää, uuttakin, joilla näkemyksen mukaan päästään niihin tavoitteisiin, joita strategiaan on kirjattu.

Muutamia nostoja:

Julistus- ja musiikkityö:

- Etsitään uusia ehtoollisavustajia, tekstinlukijoita, kolehdinkantajia, muusikoita, kahvittajia. Luodaan uusi käytäntö kutsua avustajat jumalanpalveluksiin.
- Huomioidaan Nikean uskontunnustuksen 1700-juhlavuosi.
- Aikuistyön toimintaryhmän perustaminen Nurmeksen alueelle.
- Lasten parissa tehtävän musiikkikasvatustyön ja virsilauluopetuksen vakiinnuttaminen.

Kasvatuksen työala:

- Kutsutaan eri-ikäisiä lapsia, nuoria ja perheitä mukaan jumalanpalveluksiin ja niiden toteuttamiseen.
- Järjestetään muutaman kerran vuodessa ”kaiken kansan kirkkoja”, joissa otetaan huomioon kaiken ikäiset seurakuntalaiset, myös lapset ja nuoret.
- Järjestetään lukiolla ja Riverian yksiköissä KouluSaapas – kahvivaunutarjoiluja.

Palvelun työala:

- Olemassa olevien kanavien lisäksi laaditaan esite jaettavaksi eri tahojen välityksellä, mm. papit, diakoniatyöntekijät, kotihoidon saattohoitotiimi ja miepä (mielenterveys- ja päihde-palvelut).
- Järjestetään lähetyslauantai -tapahtuma.

Nämä ja paljon muuta on luettavissa tämän toimintasuunnitelman sivuilta.

Virren 949 3. säkeistössä sanotaan:

*Kirkko olkoon niin kuin puu,
se saakoon kasvaa, missä tahdot.
Näyttäköön se meille suuntaa
kohti taivasta, oi Herra.
Hedelmän ja varjon suokoon,
sekä lämpöä ja voimaa.
Kirkko nimeäsi kantaa,
elämää puu meille tuokoon.*

Nurmeksen seurakunnassa on tilaa kasvaa, se antaa suojaa ja ohjaa meitä sinne, missä on rauha, valo ja ikuinen turva, sinne, mistä löydämme Totuuden.

Kirkkoherrakauden viimeisen toiminta- ja taloussuunnitelman johdannoksi

Markus Kontiainen

kirkkoherra

1.1 Yleinen talouden kehitys

1.2 Talousarvion valmistelun perusteet vuodelle 2025

Talouden nykytila

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Suomen pankin (13.8.2024) arvion mukaan taantumän pohja on nyt käsillä ja talous virkkoa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Kuluttajien luottamus talouden kehitykseen on kasvaneesta ostovoimasta huolimatta kuitenkin edelleen haurasta, mikä ennakoii vaatimattomaa yksityisen kulutuksen kehitystä. Vienti on pysynyt samantasoisena alkuvuoteen verrattuna ja rakennuslalla on havaittavissa positiivisiakin merkkejä. Työllisyysasteen trendi on edelleen korkealla tasolla, vaikka työmarkkinat ovatkin heikentyneet selkeästi kuluvan vuoden aikana. Työllisyysasteen ennakoidaan kuitenkin talouden elpyessä paranevan jo vuonna 2025. Julkinen talous pysyy lähivuosina alijäämäisenä, ja julkinen velkasuhde kasvaa edelleen hallituksen sopeutustoimista huolimatta. Heikko suhdanne ja yhä kasvavat julkisen velan korkomenot vaikeuttavat julkisen talouden tasapainottamista.

Inflaatio

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024, kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 5,6 %. (tilastokeskus; 14.9.2024). Inflaatio on hidastunut laaja-alaisesti vuonna 2024, mutta veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Hinnannousupaineet kasvavat myös paranevan suhdanteen myötä (Suomen pankki, 11.6.2024)

Vuoden 2025 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennustaa keskimäärin 1,4 prosenttia ja Suomen pankki 1,8 % (<https://www.finanssiala.fi/julkaisut/talousennusteet> 1.11.2024). Pankkien ennustee 1,4 % - 2,0 %. (emt.)

Bruttokansantuote

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Työpäiväkorjattu BKT oli 0,7 % edellisvuoden vastaavaa neljänneestä matalammalla tasolla. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 on 1,7 % ja Suomen Pankin 1,1 % (<https://www.finanssiala.fi/julkaisut/talousennusteet> 1.11.2024). Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4 - 2,0 %. (emt.)

Työllisyys ja ansiotason kehitys

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. Työttömyysasteen trendi oli 8,3 prosenttia, mikä on 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aiemmin. Työllisiä oli heinäkuussa

tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan 54 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. (TEM, 20.8.2024) Kokoajaisten palkansaajien säännöllisen työajan keskiansioiden kehitystä kuvaava ansiotasoindeksi nousi Tilastokeskuksen ennakkotietojen (31.5.2024) mukaan vuoden 2024 tammi-maaliskuussa 3,9 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Vaikka nimellisansiot nousivat, reaaliensiot laskivat vuoden 2023 viimeiseen vuosineljännekseen verrattuna. Reaaliensioden laskuun alkuvuonna vaikutti se, ettei vuonna 2024 maksuun tulevat sopimuskorotukset olleet tuolloin tulleet vielä maksuun kovin monella sopimusallalla eivätkä siten estäneet alkuvuoden inflaation vaikutusta.

Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysaste kohenee 73,1 prosenttiin vuonna 2025. (VM, 17.6.2024)

Seurakuntien jäsenmäärä

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteissa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 755 000 jäsenellä vuosina 2023–2040.

Kirkollisveroennusteet

Kirkkohallitus on tilannut aiempien vuosien tapaan verotuloennusteen FCG:ltä. Verotuloennuste on tallennettu Sakastiin. Verotuloennuste ei ole inflaatiokorjattu, kuten ei aiempinaakaan vuosina.

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 sote-uudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaalituloa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut 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.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kir-

kon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan 1.1.2016 alkaen.

Lain mukaan Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää kirkolle vuosittain rahoituksen, jonka määrä vuonna 2016 oli 114 miljoonaa euroa. Rahoituksen määrää tuli lain mukaan korottaa vuosittain kuluttajahintaindeksin mukaista yleisen hintatason muutosta vastaavasti, mikä ei ole toteutunut suunnitellusti. Toistaiseksi viimeisin leikkaus rahoitukseen oli hallituksen sopeuttamistoimenpiteenä toteuttama 1 % -yksikön indeksijäädytys vuosille 2024–2027.

Valtiovarainministeriön ehdotuksessa vuoden 2025 talousarvioksi esitetään nyt, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään, että kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa.

Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 104 906 000 euroa seurakunnille jaetaan 94 078 900 euroa, seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon käytetään 8 259 700 euroa siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 7 949 700 euroa ja Basis -kiinteistöhallintajärjestelmän ylläpitoon ja kehittämiseen 240 000 euroa ja Kirjuri-jäsentietojärjestelmään 2 567 400 euroa.

Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntaatalouksien 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 kulttuuriperintöindeksin 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. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

Maksut kirkon keskushallinnolle

Kirkon keskusrahastomaksu

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2025. Asiasta päättää kirkolliskokous marraskuussa.

Eläkerahastomaksu

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2025. Asiasta päättää kirkolliskokous marraskuussa.

Seurakunnan rahastomaksujen suuruuden arvioiminen

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2023 kirkollisveroon. Seurakuntakohtaiset verovuoden 2023 kirkollisveron ennakkotiedot ovat nähtävissä Veronsaajien internet-palvelussa kohdassa ”Muut tilastot: Maksuunpannut verot, verovuoden 2023 tietoja” (veronsaajat.vero.fi). Lopullinen tieto julkaistaan verotuksen valmistuttua marraskuun alkupuolella. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2023 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2023 kirkollisveroprosentilla.

Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Verohallinto hallinto julkaisee ennakkotiedon vuoden 2024 seurakuntien verotuskustannuksista syyskuun aikana veronsaajien sivustolla. Seurakunnat maksoivat verotuskustannuksia 13,7 milj. euroa vuonna 2023. Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

Palkkakulut

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta.

Vuoden 2025 korotuksista ei tässä vaiheessa ole tietoa.

Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Henkilösivukulut

Eläkemaksut

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2024.

Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna (marraskuussa), mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin työntekijöiden (alle 53-vuotiaiden ja 63

vuotta täyttäneiden) eläkevakuutusmaksu on ensi vuonna 7,15 % ja 53–62-vuotiaiden korotettu työeläkevakuutusmaksu on 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

Muut henkilösivukulut

Vuonna 2025 työnantajan sairausvakuutusmaksuksi esitetään 1,75 prosenttia (1,16 % vuonna 2024). Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2,46 milj. euroa vuodessa saakka 0,27 prosenttia palkkasummasta (0,27 % v. 2024) ja ylempi maksu 1,09 prosenttia palkkasummasta (1,09 % v. 2024) palkkasumman 2,46 milj. euroa ylittävältä osalta. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,6 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Rakennusten ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan (14.6.2024) kiinteistön ylläpidon kustannukset laskivat ensimmäisellä vuosineljänneksellä 0,6 % vuoden 2024 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2023 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat jätehuollon kustannukset, 6,6 %. Sähkön kustannukset laskivat 21,2 %. Rakennustyyppikohtaisesti ylläpitokustannukset laskivat lukuun ottamatta asuinrakennuksia.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Nurmeksen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Vuoden 2023 seurakunnan tilikauden tulos oli 246 441,21 euroa, poistoerojen lisäyksen jälkeen tilikauden ylijäämä on 290 397,12 euroa ylijäämäinen. Ylijäämäiseen tulokseen vaikuttaa olennaisesti kirkollisverotulot, joita kertyi 1 686 106,59 € (v. 2022: 1 526 022,55 €), verotulotäydennysavustus 27 629 € sekä metsätalouden tuotot 99 126,29 €.

Toimintatuotot olivat 372 538,93 euroa ja ne pienenivät edellisvuodesta 6,6 % (26 489,87 €). Toimintatuotoista maksutuottojen osuus 47,3 %, metsätalouden tuotot 26,6 % ja vuokratuotot 15,7 %.

Toimintakulut olivat 1 786 360,99 euroa ja ne pienentyivät edellisestä vuodesta yhteensä noin 0,4 % (6 595,33 €). Henkilöstökulut olivat 1 031 535,03 €, kasvua edellisestä vuodesta n. 0,3 % (3 004,72 €). Palkat ja palkkiot kasvoivat 0,7 %. Toimintakuluista henkilöstökulujen osuus 57,7 %, palvelujen ostot 21,3 % ja aineet ja tarvikkeet 13,1 %. Palvelujen ostot kasvoivat 0,7 % (2 645,68 €) edellisestä vuodesta. Palveluostojen osuus toimintakuluista 21,3 %. Aine- ja tarvikekulut pienenivät 7,2 % (18 031,05 €) vuodesta 2022. Aine- ja tarvikekulujen osuus toimintakuluista 13,1 %.

Kirkollisverojen tuotto oli 1 686 106,59, mikä on 10,5 % (160 084,04 €) enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 72,3 %. Valtionrahoitusta saatiin 191 037,96 euroa, mikä on 8,2 % kokonaistuloista. Valtionrahoitus kasvoi 1,6 %

vuoteen 2022 verrattuna. Valtionrahoitus määräytyy kunnan väkiluvun perusteella. Nurmeksen kaupungin väkiluku oli 9 132¹ 31.12.2023 eli väkimäärä väheni 111 henkilöllä. Verotuskuluja maksettiin 23 687,11 euroa. Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu pysyi samana kuin vuonna 2022 ollen 6,5 %. Kirkon rahastomaksuja maksettiin 134 532 euroa. Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu oli 5 % eli sama kuin 2022. Nurmeksen seurakunnassa eläkerahastomaksu oli 77 190 euroa (v. 2022: 64 424,15 €). Rahoitustuottoja saatiin 54 845,72 euroa (v. 2022: 68 057,99 €).

Vuosikatetta kertyi 387 578,10 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 141 136,89 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat tilikauden alusta 357 661,96 euroa ja olivat vuoden 2023 lopussa yhteensä 3 288 793,43 euroa.

Maksuvalmius on hyvä. Seurakunta on velaton.

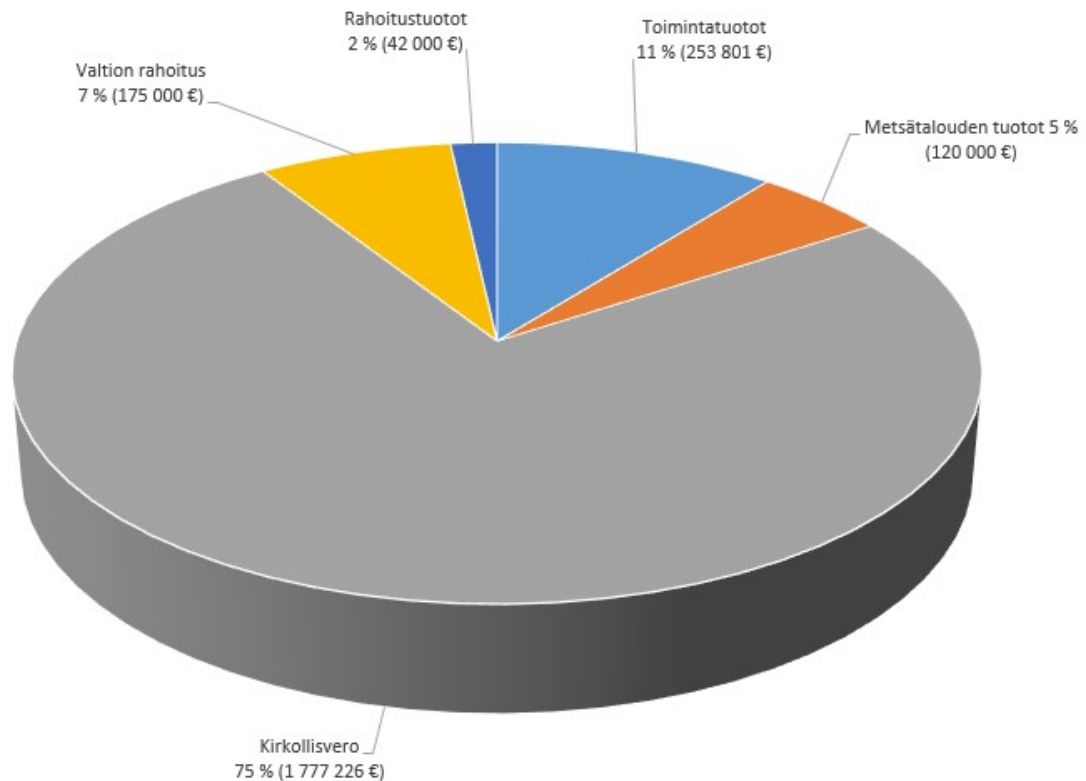
Talousarvio 2025

Vuoden 2025 talousarvio on 98 811,85 euroa alijäämäinen. Syynä tähän on henkilöstökulujen, palvelujen ostojen sekä aine- ja tarvikekulujen nousu. Palkat ovat nousseet yleisen palkkausjärjestelmän sopimustarkistusten mukaisesti yleiskorotus 1.2.2024 lukien 3,0 % ja palkankorotus 1.9 % lukien 3,0 %. Palkkoihin on laskettu vuodelle 2025 palkankorotusarvio 3,0 %, koska vuoden 2025 korotuksista ei tässä vaiheessa ole tietoa.

Seurakunnan kokonaistuloista kirkollisverotuloina arvioidaan kertyvän 75 % (1 777 226 €). Kirkollisveroprosentti on 1,70 % vuonna 2025. Valtion rahoitusta budjettimäärärahana saataneen 175 000 € (7,0 %), joka kohdennetaan hautaustoimen, väestörekisteritehtävien ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten kustannuksiin sekä muihin julkisiin tehtäviin. Seurakunnan toimintatuottojen 373 801 €, osuus kokonaistuloista on 16,0 %. Rahoitustuottojen osuus on 2 % kokonaistuloista.

Tuottoja arvioidaan kertyvän hallinnosta 4 800 € (1 %), seurakuntatyön maksuja arvioidaan kertyvän 16 387 € (4 %), hautaustoimen maksuja hautojen hoitomaksuineen 182 650 € (49,0 %) ja kiinteistötoimen tuloja 169 964 € (46 %), joista metsätalouden tulojen osuus on 120 000 €.

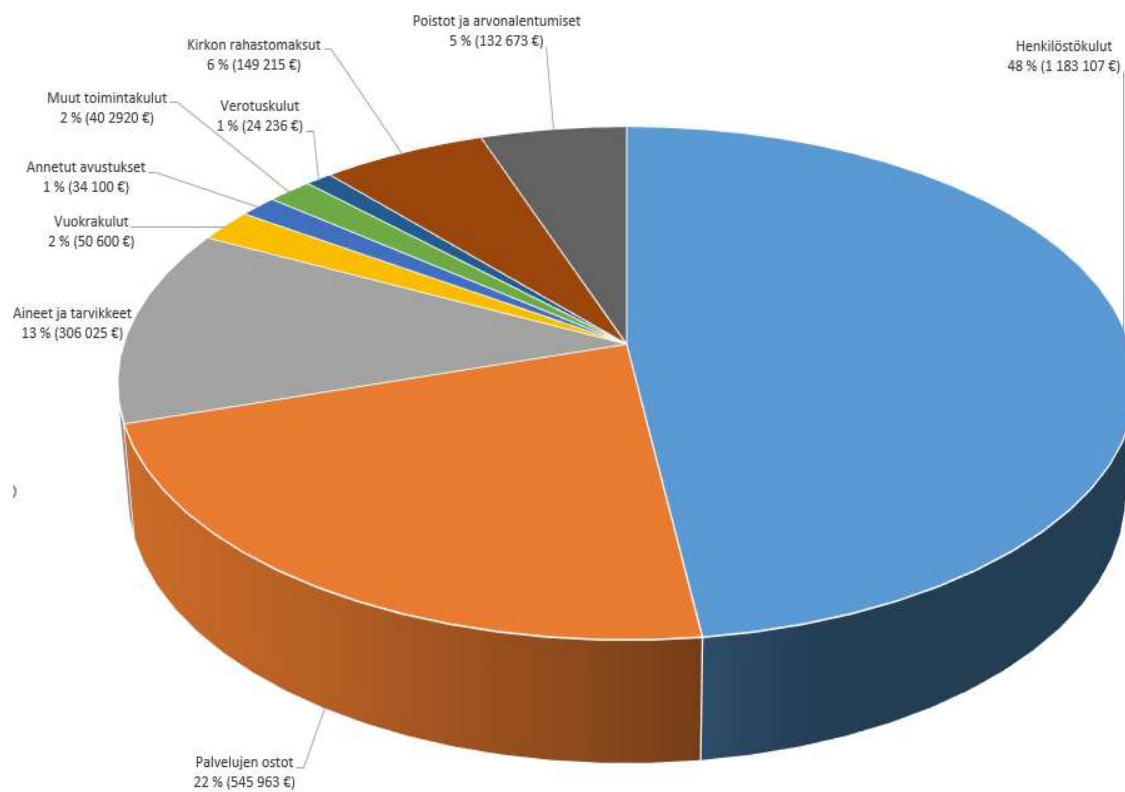
¹) Tilastokeskus. Väestörakenteen ennakkotiedot alueittain 31.12.2023. Viitattu 29.2.2023.



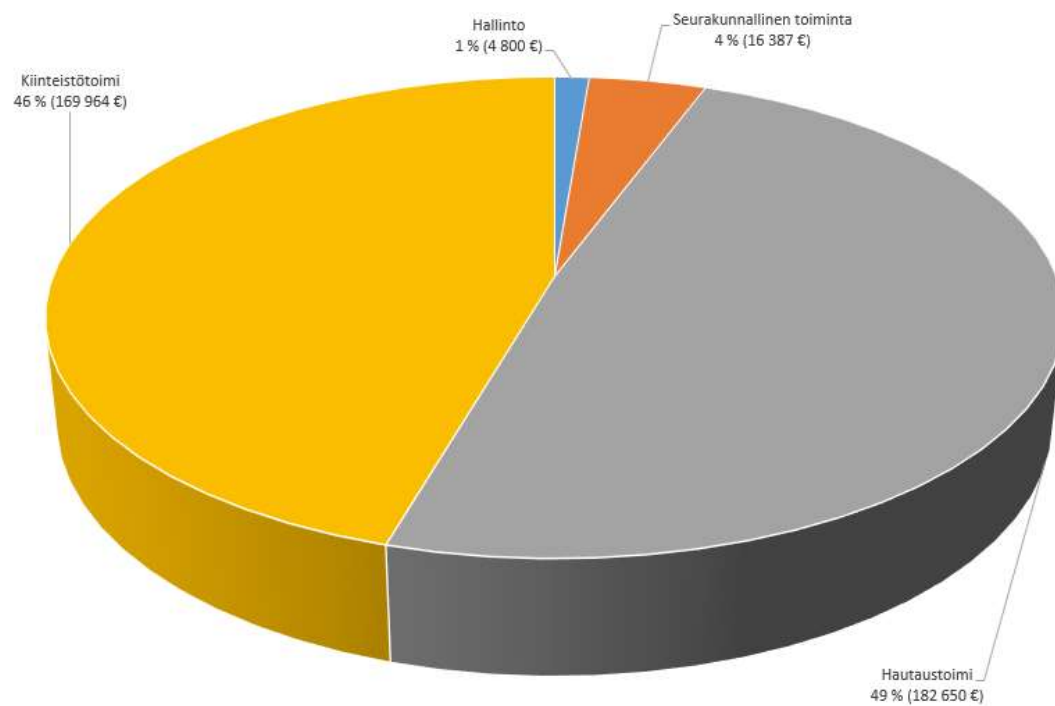
Kuvio 1. Nurmeksen seurakunnan kokonaistuotot TA2025.

Seurakunnan toimintamenot ovat yhteensä 2 160 714,85 € (TA 2024 1 938 320,80 €; TP 2023: 1 786 360,99 €). Henkilöstökulut 1 183 106,85 € (TA 2024: 1 124 523,80 €, TP 2023: 1 031 535,03 €), palvelujen ostot 545 963,00 € (TA 2024: 419 909,00 €; TP 2023: 380 013,79 €), aineet ja tarvikkeet 306 025,00 € (TA 2024: 270 488,00 €, TP 2023: 233 336,33 €). Avustuksiin käytetään 34 100 € (TA 2024: 34 500 €, TP 2023: 47 483,36 €).

Kirkon yhteisten tehtävien rahoittamiseen keskusrahastomaksuina 64 660,00 € (TA 2024: 58 000 €, TP 2023: 57 342,00 €). Kirkon eläkerahastomaksuihin 84 555,00 € (TA2024: 84 000 €, TP 2023: 77 190,00 €). Verotuskuluihin 24 236,00 € (TA 2024: 26 000 €, TP 2023: 23 687,11 €). Poistoihin on varattu 132 673,00 € ja investointeihin 81 000 €.

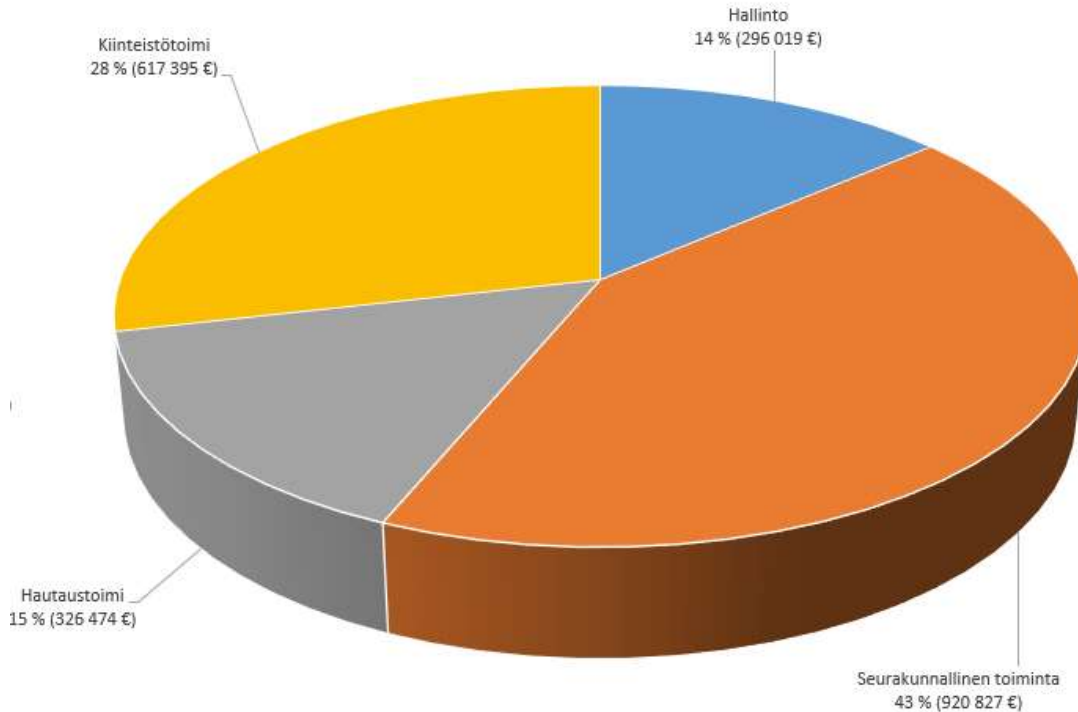


Kuvio 2. Nurmeksen seurakunnan kokonaismenot TA2025.



Kuvio 3. Toimintatuotot (ulkoinen) päätehtävittäin TA2025.

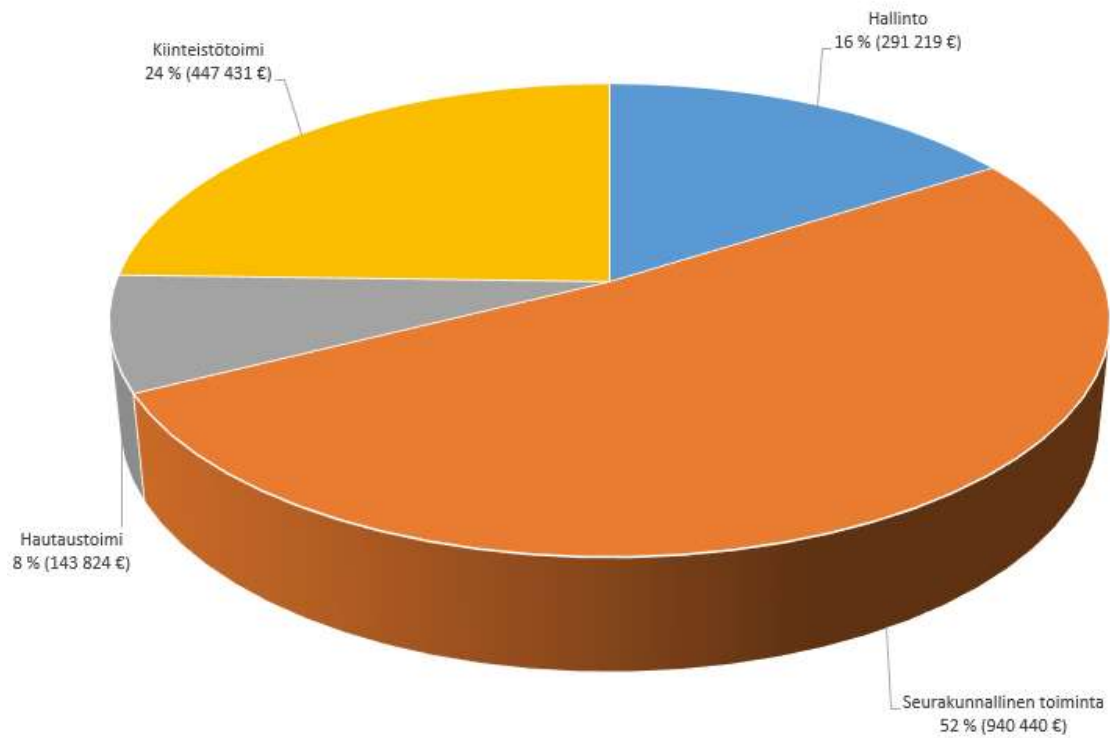
Käyttötalouden toimintamenoja arvioidaan kertyvän hallinnosta 296 019 € (14 %), seurakunnallisesta toiminnasta 920 827 € (43 %), hautaustoimesta 326 474 € (15 %) ja kiinteistötoimesta 617 395 € (28 %).



Kuvio 4. Käyttötalouden toimintamenot (ulkoinen) päätehtävittäin TA2025.

Käyttötalouden nettomenot (ulkoinen)² ovat 1 786 913,85, mikä 13,5 % (1 574 498,80 € enemmän kuin TA2024, TP 2023: 1 413 822,06 €).

²) Käyttötalouden nettomenoilla tarkoitetaan työalojen toimintakuluja, joista on vähennetty oman toiminnan tuotot.



Kuvio 5. Käyttötalouden nettomenot (ulkoinen) päätehtävittäin TA2025.

Keskusrahastomaksujen, verotuskulujen ja rahoitustuottojen ja -kulujen jälkeen vuosikate on 33 861,15 €. Kun vuosikatteesta vähennetään poistot, tilikauden tulos on alijäämäinen 98 811,85 €.

Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Seurakunnan toimintaa tarkastellaan kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareilla (taulukko 2). Nurmeksen seurakunnassa kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit eivät täyttyneet vuonna 2023.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Nurmeksen seurakunta TP 2023	Toimenpiteet TA2025
Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 246 441,21 euroa.	
Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli-/alijäämä on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2 584 996,01 euroa.	
Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Rahavarojen riittävyys on 582 päivää.	
Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut kolmena peräkkäisenä vuotena v. 2023: 57,7 %, 2022: 57,0 %, vuonna 2021: 56,0 %.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva. TA2025 54,8 %.
<i>Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</i> - Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. - Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. - Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa	- Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien riittäviin resursointiin on laadittu suunnitelma, hautaustoimen käyttösuunnitelma päivitetään. - Nurmeksen seurakunta kuuluu Kuopion aluekeskusrekisteriin.	Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
<i>Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</i> - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.	
<i>Seurakunnan toimintaorganisaatio</i> - 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 uusitumiskyvytön toimintakulttuuri	- Seurakunnalla on hyvät valmiudet perustehtäviensä hoitamiseen. - Jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana noin 9,9 %. Seurakunnan jäseniä 6 598 (31.12.2023). - Strategia hyväksytty kirkkovaltuustossa 6/2024.	

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Nurmeksens seurakunta TP 2023	Toimenpiteet TA2025
<i>Johtaminen seurakunnassa</i> - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin - Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	- Toimintaa ohjaavat asiakirjat ovat ajantasalla melko hyvin mutta kiinteistöstrategia puuttuu. - Esihenkilötaitoja vahvistetaan koulutuksen avulla. - Seurakunta tekee yhteistyötä lähiseurakuntien, kaupungin ja kolmannen sektorin kanssa sekä toimii verkostoissa.	Tehdään kiinteistöstrategia.
<i>Seurakunnan henkilöstö</i> - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia - Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	- Henkilöstömäärä on 17 (31.12.2023) - Sairauslomien määrä on nousussa. - Työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota. Seurakunnalla on käytössä varhaisentuen malli. - Rekrytoinneissa on haasteita.	

Taulukko 1. Toiminnan ja talouden tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

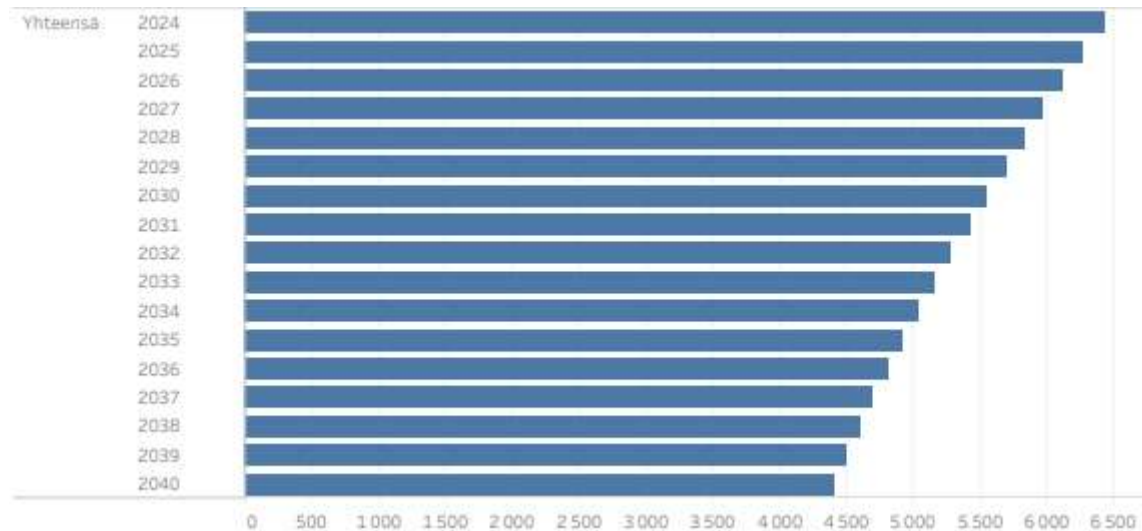
Nurmeksens seurakunnassa kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit täyttyivät henkilöstömenojen osalta. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut kolmena peräkkäisenä vuotena v. 2023: 57,7 %, 2022: 57,0 %, vuonna 2021: 56,0 %. Kasvua myös vuoden 2024 talousarviossa (henkilöstökulut/toimintakulut 58,0 %). Vuoden 2025 talousarviossa henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 54,8 %.

Jäsenmäärän kehitys

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee vuodesta 2022 vuoteen 2030 välisenä aikana noin 10,4 prosenttia vanhennevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Hiippakunnittain jäsenmuutos on suurinta Mikkelissä (-15,6 %), Kuopiossa (-13,2 %) ja Turussa (-10,7 %). Helsingin (-7,2 %) ja Tampereen hiippakunnissa (-8 %) jäsenistö vähenee vähiten.

Nurmeksens seurakunnan jäsenmäärä 31.12.2023 on 6 598 jäsentä, vähennystä 180 henkilöä (2,7 %) verrattuna 12/2023. Kirkosta erosi 59 henkilöä, mikä on 13 henkilöä vähemmän kuin edellisvuonna. Muuttoliike oli 54 henkilön verran negatiivinen vuoden 2023 aikana (v.

2022: -65). Jäsenennusteen mukaan koko kirkon jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,4 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Jäsenmäärä 9/2024: 6 485. Jäsenmäärä ennuste v.2024: 6 435, v.2030: 5 546 ja v. 2040: 4 403. Jäsenmäärän vähenemisennuste on n. 2,3 % vuodessa (www.kirkontilastot.fi).



Kuvio 6. Nurmeksen seurakunnan jäsenennuste vuosina 2023 - 2040. Lähde: www.kirkontilastot.fi.

Nurmeksen ev.lut. seurakunnan kirkollisveroprosentti on 1,70 % vuodelle 2025 (kirkkovaltuusto 10.6.2024 § 15).

Verotuloarvio

Kirkollisverotulojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien seurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi. Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän 1 795 000 euroa. Valtiovarainministeriön arvioi verolakien muutosten vaikutusten olevan 71 226 €/v. (<https://sakasti.fi/hallinto-ja-talous/seurakuntatalous/verotus/>).

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin, joka tuli voimaan 1.1.2016 alkaen.

Valtiovarainministeriön ehdotuksessa vuoden 2025 talousarvioksi esitetään nyt, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lä-

hes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään, että kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu.

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

	2020	2021	2022	2023	2024 ³	2025 ⁴	2026 ⁵	2027 ⁶	2030 ⁷
Kirkollisvero t€	1 514	1 569	1 526	1 686	1 698	1 795	1 789	1 791	1 796
Valtionrahoitus t€	189	187	188	191	190	175	175	175	175
Jäsenmäärä	7 170	7 007	6 778	6 598	6 435	6 272	6 115	5 939	5 545

Taulukko 2. Verotulojen, valtionrahoituksen ja jäsenmäärän kehitys vv. 2020 - 2030 Nurmeksen ev.lut.seurakunnassa. (<https://sakasti.fi/hallinto-ja-talous/seurakuntatalous/verotus>).

1.5 Nurmeksen seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Nurmeksen seurakunnan strategia on hyväksytty kirkkovaltuustossa kesällä 2024. Seurakuntamme strategian tehtävänä on ohjata seurakunnan toimintaa strategian osoittamaan suuntaan.

Nurmeksen seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2024–2026 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä.

Tavoitteenamme on myös valmistella kiinteistöstrategia, joka on olennainen tekijä investointien ja korjausinvestointien toteuttamiseksi. Kiinteistöstrategian toteuttamiseen liittyy olennaisesti Basis -kiinteistöjärjestelmän toteuttaminen.

2)

3)

6)

6) Ennusteita: (<https://sakasti.fi/hallinto-ja-talous/seurakuntatalous/verotus>, <https://www.kirkontilasot.fi>).

Visio on

Vaarojen keskellä, lähellä Jumalaa, yhdessä!

Arvot

Muuttumaton Sana muuttuvassa ajassa

Suvaitsevaisuus ja osallisuus

Kohtaaminen ja läsnäolo

Tehtävä on olla

Muuttumaton ja muuntuva

Jeesus Kristus on sama eilen, tänään ja ikuisesti. Hepr 13:8

Sanoman ydin on muuttumaton, mutta löydämme uusia tapoja elää kristillisyyttä todeksi. Se koskee kaikkia kansoja ja on riippumaton poliittisista puolueista. Ihmiset ovat samanarvoisia ja heille kaikille kuuluu sama sanoma. Ihmiset ja ihmisten käyttämät viestintävälineet muuttuvat ja siksi me tarvitsemme uudenlaisia tapoja sanoittaa ja viestiä uudella tavalla. Terävöitämme omaa hengellisyyttä moninaisuuden keskellä, ikiaikainen sanoma kantaa.

Toimenpiteet

- internet, some, erilaiset tiedotuskanavat ja niiden hyödyntäminen
- Nuorten tavoittaminen, huumori, uudenlainen tapa viestiä
- Lähetystyön, kansainvälinen diakonian näkyvämmäksi seurakunnan työssä
- Jumalan Sanan esilläpitäminen, musiikin hengellinen sisältö ytimessä
- Seurakunnan näkyväksi tekeminen, ollaan rohkeasti sitä mitä seurakunta on
- Jumalanpalvelus (messu) koko seurakuntaa kutsuva: kaiken kansan messut, erityismessut
- Oman hengellisyyden hoito on osa työhyvinvointia
- Työpaikan oman hartauselämän tukeminen
- Ei-jäsenten olemassaolon tiedostaminen ja tavoittaminen
- Kummien huomioiminen, kasteen todistajien huomioiminen, kummitodistuksen uudistaminen
- Etsiä ja löytää uusia tapoja elää kristillisyyttä todeksi
- Rohkeutta jalkautua

Yhteisöllinen

Emme lokeroi vaan korostamme suvaitsevaisuutta ja avarakatseisuutta, jotta kaikki pystyvät osallistumaan toimintaamme sellaisena kuin on. Tarjoamme mielekkään tavan osallistua ja olla mukana yhteisössä. Luovalle ajattelulle ja tunneälylle, mutta myös rauhoittumiselle on tilaa. Olemme avoimia sille, että seurakuntalaiset tulevat toimijoiksi työntekijöiden kanssa.

Meillä on syvä yhteys myös meitä ympäröivään luontoon ja hyödynnämme sitä toiminnassamme.

Toimenpiteet

- Toimintaryhmät koko seurakuntaan
- Luottamushenkilöiden perehdyttäminen uuteen tapaan ajatella, osallistaminen
- Yhteistyö laajasti erilaisten toimijoiden kanssa
- Hiljaisuuden viljelyn mahdollistaminen eri tavoin, hiljaisuuden aika, hiljentymisen tila, luottamuksen rukoushetki,
- Uudistaminen ja luopumisen välinen dilemma
- Jotta voidaan tehdä uutta, on luovuttava jostain vanhasta
- Hallintorakenteen järkevöittäminen ja oikea resursointi tulevaisuuden tarpeisiin nähden
- Tilan mahdollistaminen vapaaehtoisille: vapaaehtoisten kutsuminen, viestiminen
- Luontoyhteys: Hiljaisuuden polku, omaehtoisen osallistumisen kannustaminen
- Kota seurakuntakeskuksen pihapiiriin

Kyvykäs kohtaaja

Tarjoamme kunnioittavan kohtaamisen kaikille, sekä kasvokkain että digimaailmassa. Kohtaamme ihmisiä läheltä ja kaukaa uusien viestintävälineiden avulla. Eri-laiset kulttuurit ja kielet tuova lisäarvoa toimintaamme. Opimme jatkuvasti uutta, kouluttaudumme ja koulutamme. Tuemme myös niitä, joille digitaalisuus tuo haasteita.

Toimenpiteet

- Virsikirjan lisävihkon käyttäminen: kansainväliset virret
- Kansainvälinen toiminta: paikkakunnalla asuvien ja opiskelevien ulkomaalaisten kohtaaminen, musiikki
- Some-maailmassa pystyttävä matkassa ja terästädyttävä, kesäsomettajat
- Kotisivujen uudistaminen, myös muilla kielillä materiaalia
- Aina kyettävä kohtaamaan kasvokkain
- Kohtaamisiin valmistautuminen
- Asiakaslähtöinen palvelumuotoilu: mietitään löytääkö asiakas tarvitsemansa palvelut kasvokkain ja tietoverkossa, Palvelutietovaranto PTV:n käyttöönotto

Ennakoiva

Ennakoimme kaikkea toimintaa ja suunnittelua, jotta emme joudu yllätetyiksi. Muun-temme mahdollisuuksien mukaan tiloja monikäyttöisemmiksi ja säilytämme seurakunnan omistuksessa vain välttämättömät kiinteistöt. Jalkaudutaan ihmisten pariin ja tarvittaessa käytämme vuokratiloja.

Toimenpiteet

- Hallintorakenteen järkevöittäminen ja oikea resursointi tulevaisuuden tarpeisiin nähden
- Omien tilojen tarjoaminen muille toimijoille vuokrattavaksi
- Oman toiminnan suunnittelu ja ennakointi: yhteisten suunnitteluajkojen löytämisen vaikeus
- Tehdä vähemmän, mutta paremmin, vähemmän on enemmän
- Reaktiivisuudesta proaktiivisuuteen
- Toiminnan jatkuva kehittäminen, jatkuva arviointi
- Luottamushenkilöiden aktivointi suunnitteluun ja toimintaan
- Suunnittelun avaaminen laajemmalle seurakuntalaisjoukolle
- Lapsivaikutusten ja ympäristövaikutusten arviointi
- Talouden ennakointi

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Nurmeksen seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

1.6 Henkilöstö

Nurmeksen seurakunnassa työskentelee 18 henkilöä, joista vakituisia viranhaltijoita 14. Vs. nuorisonohjaaja aloitti 1.11.2024. Vakinaisia työsuhteisia työntekijöitä on neljä. Uusi sun-tio-kiinteistöhoitaja aloitti tehtävässään 2.10.2024. Keski-ikä seurakunnan työntekijöillä oli 51 vuotta vuonna 2023, lokakuun -24 keski-ikä seurakunnassa on 53 v. Kesäkaudelle henkilöstömäärä miltein kaksinkertaistuu talvikausiin nähden seurakunnan palkattaessa kausi-työntekijöitä ja kesäsetelinuoria määräaikaisiin työsuhteisiin.

	Kpl
Seurakuntapapisto	4
Diakoniatyöntekijät	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	3
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Kirkkomuusikot	2
Hautausmaantyyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Yhteensä	18

Taulukko 3. Nurmeksen seurakunnan henkilöstö työaloittain 10/2024.

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

HENKILÖSTÖKULUT	TP 2021	TP 2022	TA 2023 muutettu	TA 2024	TA 2025
Palkat ja palkkiot (€)	796 169	838 590	873 518	900 818	956 315
Henkilöstösivukulut (€)	198 667	198 166	208 673	223 706	226 792
Henkilöstökulut % toimintakuluista	56,0	57,4	57,5	58,0	54,8
YHTEENSÄ (€)	974 848	1 028 530	1 082 191	1 124 524	1 183 107

Taulukko 4. Nurmeksen seurakunnan henkilöstökulut vuosina 2021 – 2023, TA 2024 – 2025.

Henkilöstön kehittäminen ja työhyvinvointi

Henkilöstö on oikeutettu vuosittain saamaan 200 €:n arvosta liikunta- ja kulttuuriseteleitä.

Nurmeksen seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammattisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti. Koulutuksiin on varattu 5 000 euroa. Koulutuksiin osallistuminen perustuu koulutussuunnitelman toteuttamiseen.

Henkilöstön työhyvinvointipäiviin on varattu yhteensä 1 900 euroa. Työhyvinvointipäivä järjestetään kerran vuodessa sekä jouluruokailu.

Henkilöstön työterveydestä on sopimus Siun työterveys Oy:n kanssa. Sopimus on toistaiseksi voimassa oleva. Työterveyden toimintasuunnitelma kattaa vuodet 2026 - 2027.

Yhteistoiminta

Kirkon pääsopijajärjestöjen yhteistoimintasopimuksen mukaisesti yhteistoimintaa jatketaan yhteistyötoimikunnassa, joka kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa.

Henkilöstömenot jaetaan ja budjetoidaan suoraan tehtäväalueille.

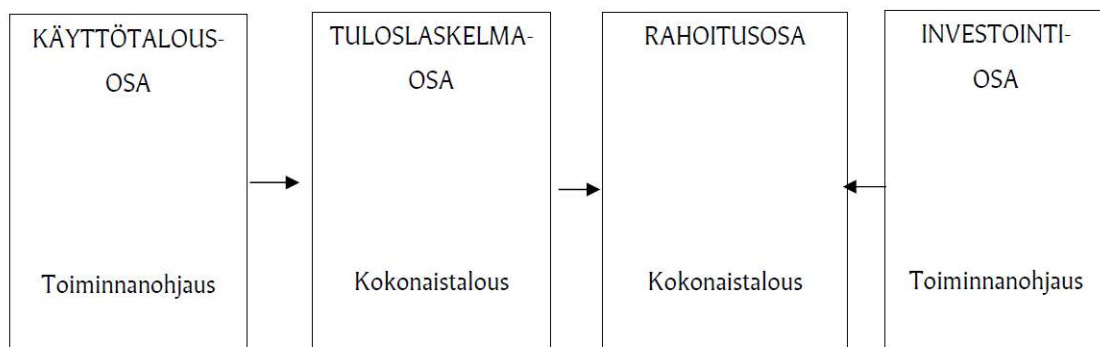
1.7 Talousarvion rakenne

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 perustelusta 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 tulosyksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuvio 7. 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).

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.

Nurmeksen seurakunnan talousarvion sitovuustaso

Taloussäännön mukaan kirkkovaltuusto päättää toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasoista.

Talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso – kohtainen, nettomääräinen (toimintakate 1) ja toimintasuunnitelma. Investointiosan sitovuustaso on investointien talousarvio summa hankekohtaisesti. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

Talousarvion sitovuustasot ovat nettomääräisinä seuraavat:

Yleishallinto	Pääluokkataso
Seurakuntatyö	Pääluokkataso
Hauta- ja puistotoimi	Pääluokkataso
Kiinteistötoimi	Pääluokkataso
Investoinnit	Hanke

II KÄYTTÖTALOUSOSA

Seurakunnan toimintaa ohjataan käyttötalousosan avulla. Talousarvion käyttötalousosassa kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot toimintayksiköille ja työaloille tehtävien hoitamiseen. Käyttötalousosan sitova taso on esitetty edellisessä luvussa.

2 Perustelut

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	372 538,93	363 822,00	373 801,00	372 771,00	371 281,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 786 360,99	-1 938 320,80	-2 160 714,85	-2 114 877,85	-2 134 127,85
Toimintakate 1	-1 413 822,06	-1 574 498,80	-1 786 913,85	-1 742 106,85	-1 762 846,85
Toimintatuotot (sisäiset)	524 150,73				
Sisäiset tuotot	524 150,73				
Toimintakulut (sisäiset)	-524 150,73				
Sisäiset vuokratulot	-524 150,73				
Toimintakate 2	-1 413 822,06	-1 574 498,80	-1 786 913,85	-1 742 106,85	-1 762 846,85
Poistot ja arvonalentumiset	-141 136,89	-158 477,00	-132 673,00	-132 673,00	-132 673,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-141 136,89	-158 477,00	-132 673,00	-132 673,00	-132 673,00
Laskennalliset erät	-253 131,08		-90 861,00	-90 861,00	-90 861,00
Sisäiset korkokulut	-94 911,97		-90 861,00	-90 861,00	-90 861,00
Sisäiset vyörytyserät	-158 219,11				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 808 090,03	-1 732 975,80	-2 010 447,85	-1 965 640,85	-1 986 380,85

Taulukko 5. Seurakuntatalous yhteensä.

2.1 Hallinto (pl 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 905,00	4 500,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-267 308,23	-286 375,80	-296 019,00	-301 119,00	-301 269,00
Toimintakate 1	-261 403,23	-281 875,80	-291 219,00	-296 319,00	-296 469,00
Toimintakulut (sisäiset)	-32 931,69				
Sisäiset vuokratulot	-32 931,69				
Toimintakate 2	-294 334,92	-281 875,80	-291 219,00	-296 319,00	-296 469,00
Laskennalliset erät	238 648,50				
Sisäiset korkokulut	-20,55				
Sisäiset vyörytyserät	238 669,05				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-55 686,42	-281 875,80	-291 219,00	-296 319,00	-296 469,00

Taulukko 6. Hallinto.

2.1.1 Kirkolliset vaalit (1011010100)

Seuraavat vaalit järjestetään syksyllä 2026.

Toiminta-ajatus ja tehtävä:

Kirkon vaalijärjestyksessä säädetään kirkollisista vaaleista, joita ovat

- seurakuntavaalit

- arkkipiispan ja piispanvaali
- kirkolliskokousedustajien vaalit ja hiippakuntavaltuuston jäsenten vaalit
- kirkkoherran vaali
- tuomiokapitulin pappisasessorin vaali

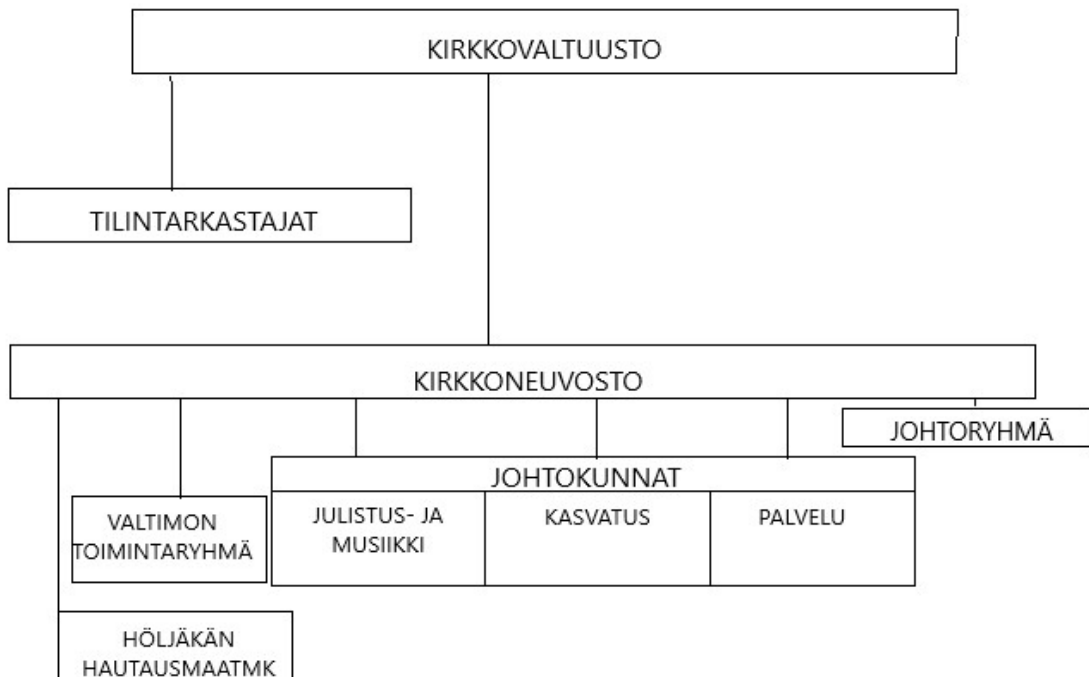
Seurakuntavaalit ovat välittömät vaalit ja myös kirkkoherran vaali voidaan toimittaa välittömänä. Muissa kirkollisissa vaaleissa äänioikeutettuja ovat seurakuntien luottamushenkilöt ja papit. Seurakuntavaalit järjestetään neljän vuoden välein. Vaaleissa äänestetään kirkon ja sen seurakuntien tulevaisuudesta valitsemalla luottamushenkilöt nelivuotiskaudelle. Seuraavan kerran seurakuntavaalit järjestetään vuonna 2026, jolloin valitaan kirkkovaltuusto vuosille 2027 – 2030.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)				-2 000,00	
Toimintakate 1				-2 000,00	
Toimintakate 2				-2 000,00	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)				-2 000,00	

Taulukko 7. Kirkolliset vaalit.

2.1.2 Hallintoelimet (1011010101)

Suunnittelu kuuluu keskeisesti luottamushenkilöiden tehtäviin yhdessä työntekijöiden kanssa. Seurakunnallisen suunnittelun tehtävä on havainnoida riittävän ajoissa kansainväliset ja kansalliset muutokset sekä seurakunnan toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset ja laatia toiminta- ja taloussuunnitelmat. Hyvä suunnittelu mahdollistaa sen, että seurakunta voi täysipainoisesti hoitaa perustehtävänsä, taloudellisesti oikein mitoitetuissa puitteissa, riittävän henkilöstön voimin.



Kuvio 8. Nurmeksen seurakunnan organisaatiorakenne.

Kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto hoitavat seurakunnan hallintoa ja käyttävät päätösvaltaa kirkkolaisissa ja kirkkojärjestyksessä tai muutoin säädetyllä ja määrätyllä tavalla. Kirkkovaltuustossa on 2023 alkavalla toimikaudella 23 jäsentä. Kokouksia on vuosittain yleensä 3-4. Kirkkoneuvostoon kuuluu yhdeksän jäsentä ja puheenjohtajana kirkkoherra. Kirkkoneuvoston kokouksia on yleensä 7-9 kertaa vuodessa. Kokouspalkkioita maksetaan luottamushenkilöiden palkkiosäännön mukaisesti.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuuston on hyväksyttävä myös vähintään kolmea vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään tavoitteet ja määrärahat toiminnalle ja taloudelle. Talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta vastaa kirkkoneuvosto. Seurakunnan nykyinen suunnittelu tapahtuu kirkkolain ja kirkkojärjestyksen ohjeistaman ja kirkkohallituksen laatiman suunnittelumallin mukaisesti.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Talouden tasapaino

Toimenpide

Seurakunnan talous pidetään tasapainossa. Talouden tasapainotustoimenpiteisiin ryhdytään välittömästi, jos siihen on tarvetta esisijaisesti tuottoja lisäämällä ja/ tai kuluja vähentämällä. Henkilöstömenojen sopeuttaminen toiminnan muutoksiin. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista v. 2023: 57,7 %, v. 2022: 57,0 %, v. 2021: 56,0 %. Vuoden 2025 arvio 54,8 %.

Tavoite 2

Strategian jalkauttaminen käytäntöön.

Toimenpiteet

Linjataan toiminta strategian mukaiseksi. Pidetään ainakin yksi henkilöstön ja luottamushenkilöiden tapaaminen.

Tavoitteet 2026 – 27

Tavoite 1

Yhteistyötä eri tahojen kanssa syvennetään. Toiminnan linjaaminen strategian mukaisesti.

Toimenpide

Seminaarityöskentelyt

Yhteistyön kehittäminen lähialueen seurakuntien kanssa

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-24 259,98	-15 500,00	-14 500,00	-14 800,00	-14 500,00
Toimintakate 1	-24 259,98	-15 500,00	-14 500,00	-14 800,00	-14 500,00
Toimintakate 2	-24 259,98	-15 500,00	-14 500,00	-14 800,00	-14 500,00
Laskennalliset erät	24 259,98				
Sisäiset vyörytyserät	24 259,98				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-15 500,00	-14 500,00	-14 800,00	-14 500,00

Taulukko 8. Hallintoelimet.

2.1.3 Taloushallinto (1011050000)

Tehtävä

Seurakunnan samoissa tiloissa toimivien toimistojen tehtävä on palvella seurakuntalaisia seurakunnan kirkkoherranvirastolle ja taloustoimistolle määritellyissä asiakaspalveluntehtävissä sekä hoitaa toimistoille laissa ja asetuksissa ja säännöissä määritellyt tehtävät.

Nykyiset henkilöstöresurssit

Taluspäällikkö, taloustoimiston toimistotyöntekijä, KiPa = kirkon palvelukeskus

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Hyvä palvelu

Toimenpide

Asiakkaat palvellaan ensisijaisesti ja kiireettömästi, koulutus ja alalla tapahtuvien muutosten seuraaminen, yhteistyö muiden työntekijöiden ja tahojen kanssa.

Tavoite 2

Projektiluontoiset tehtävät ja innovatiivisuus ja työalan kehittäminen

Toimenpide

Kiinteistöstrategian ja ympäristödiplomien tekeminen. Työalan kehittäminen ja joustava yhteistyö.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	55,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-117 642,47	-139 891,00	-137 605,00	-139 405,00	-140 855,00
Toimintakate 1	-117 587,47	-139 891,00	-137 605,00	-139 405,00	-140 855,00
Toimintakulut (sisäiset)	-11 975,15				
Sisäiset vuokratulot	-11 975,15				
Toimintakate 2	-129 562,62	-139 891,00	-137 605,00	-139 405,00	-140 855,00
Laskennalliset erät	129 562,62				
Sisäiset korkokulut	-20,55				
Sisäiset vyörytyserät	129 583,17				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-139 891,00	-137 605,00	-139 405,00	-140 855,00

Taulukko 9. Taloushallinto.

2.1.4 Atk ja monistus (1011050010)

Tehtävä

Työalan tehtävänä on palvella tiedon hankintaan, käsittelyyn ja hyväksikäyttöön liittyvissä tehtävissä

Tavoite 1

Atk-järjestelmien hyödyntämisen parantaminen kouluttamalla henkilöstöä eri ohjelmien käytössä

Toimenpide

Koulutuksen järjestäminen.

Tavoite 2

Ympäristöystävällisyyden toteuttaminen

Toimenpiteet

Seurataan kopiopaperin kulutusta. Toimintojen sähköistäminen

Tavoitteet 2026 – 2027

Sähköisen arkistoinnin toteuttaminen, paperinkulutuksen vähentäminen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 835,87	-22 100,00	-22 500,00	-22 500,00	-22 500,00
Toimintakate 1	-20 835,87	-22 100,00	-22 500,00	-22 500,00	-22 500,00
Toimintakate 2	-20 835,87	-22 100,00	-22 500,00	-22 500,00	-22 500,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-20 835,87	-22 100,00	-22 500,00	-22 500,00	-22 500,00

Taulukko 10. Atk ja monistus.

2.1.5 Muut henkilöstöpalvelut (1011050100)

Tehtävä

Työnantajan ja työntekijöiden välisestä vuorovaikutuksellisesta yhteistoiminnasta sekä työntekijöiden osallistumisesta ja vaikuttamisesta työtä ja työpaikkaa sekä työn turvallisuutta ja terveellisuutta koskevien asioiden käsittelyyn vastaa yhteistyötoimikunta. Yhteistyötoimikunta koostuu työntekijöiden edustajista sekä työnantajan edustajista. Työterveyshuolto on järjestetty terveyskeskukselta. Suunnitelmista tiedotetaan työntekijäkokouksissa.

Yhteistoimintaa edistämällä pyritään kehittämään samanaikaisesti kestävä ja tuloksellisuutta tuottavaa toimintaa sekä henkilöstön työhyvinvointia huomioiden myös henkisen kuormittavuuden. Yhteistoimintaa edistämällä pyritään kehittämään samanaikaisesti kestävä ja tuloksellisuutta tuottavaa toimintaa sekä henkilöstön työhyvinvointia huomioiden myös henkisen kuormittavuuden.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Tehtävä

Tuetaan työssä jaksamista ja työhyvinvointia

Työnantajan ja työntekijöiden välisestä vuorovaikutuksellisesta yhteistoiminnasta sekä työntekijöiden osallistumisesta ja vaikuttamisesta työtä ja työpaikkaa sekä työn turvallisuutta ja terveellisyyttä koskevien asioiden käsittelyyn vastaa yhteistyötoimikunta. Yhteistyötoimikunta koostuu työntekijöiden edustajista sekä työnantajan edustajista. Työterveyshuolto on järjestetty Siun Työterveys Oy:tä. Suunnitelmista tiedotetaan työntekijäkokouksissa.

Yhteistoimintaa edistämällä pyritään kehittämään samanaikaisesti kestävää ja tulokellisuutta tuottavaa toimintaa sekä henkilöstön työhyvinvointia huomioiden myös henkisen kuormittavuuden.

Toimenpide

Järjestetään työpaikkaruokailu, tyky -toiminnan kautta tarjotaan virkistyspäivä (1) sekä tuetaan omaehtoista kuntoilua, käytetään työterveyshuollon antamia palveluja, tarjotaan työnohjausta, pidetään säännöllisesti työpaikkakokouksia, ulkoista ja sisäistä viestintää tehostetaan.

Tavoite 2

Laaditaan vuosittain Nurmeksen seurakunnan henkilöstön kehittämissuunnitelma

Toimenpide

Laaditaan henkilöstökoulutussuunnitelma Nurmeksen seurakunnan työyhteisön tarpeisiin, koulutetaan henkilöstö koulutussuunnitelman mukaisesti, kehityskeskustelut vuosittain, päivitetään ensiapukoulutukset.

Tavoitteet 2026 – 27

Tavoite 1

Turvallisuuskoulutuksen ylläpitäminen.

Toimenpide

Turvallisuussuunnitelma (leiri- ja retkitoiminta) päivitetään työsuojeluohjelman päivityksen yhteydessä 4 vuoden välein (2024 v). Palontorjunta- ja sammutuskoulutus sekä pelastusettä turvallisuuskoulutus v. 2024 (4 vuoden välein).

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 850,00	4 500,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 386,61	-25 496,00	-25 062,00	-26 062,00	-27 062,00
Toimintakate 1	-16 536,61	-20 996,00	-20 262,00	-21 262,00	-22 262,00
Toimintakate 2	-16 536,61	-20 996,00	-20 262,00	-21 262,00	-22 262,00
Laskennalliset erät	16 536,61				
Sisäiset vyörytyserät	16 536,61				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-20 996,00	-20 262,00	-21 262,00	-22 262,00

Taulukko 11. Muut henkilöstöpalvelut.

2.1.6 Henkilöstön koulutus (1011050110)

Koulutusmäärärahavaraus 5 000 € on varattu v. 2025 budjettiin. Neuvottelupäivien osuudet sekä koulutusmäärärahoja myös työalojen kohdalla.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 252,80	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Toimintakate 1	-1 252,80	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Toimintakate 2	-1 252,80	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Laskennalliset erät	1 252,80				
Sisäiset vyörytyserät	1 252,80				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00

Taulukko 12. Henkilöstökoulutus.

2.1.7 Kirkonkirjojenpito (1011070000)

Työalan tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisteripitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelun Kuopion aluekeskusrekisteriltä.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 302,48	-15 112,00	-13 196,00	-13 196,00	-13 196,00
Toimintakate 1	-18 302,48	-15 112,00	-13 196,00	-13 196,00	-13 196,00
Toimintakulut (sisäiset)	-10 478,27				
Sisäiset vuokratulot	-10 478,27				
Toimintakate 2	-28 780,75	-15 112,00	-13 196,00	-13 196,00	-13 196,00
Laskennalliset erät	-6 069,80				
Sisäiset vyörytyserät	-6 069,80				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-34 850,55	-15 112,00	-13 196,00	-13 196,00	-13 196,00

Taulukko 13. Kirkonkirjojenpito.

2.1.8 Muut toimistopalvelut (1011080000)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-62 628,02	-63 276,80	-78 156,00	-78 156,00	-78 156,00
Toimintakate 1	-62 628,02	-63 276,80	-78 156,00	-78 156,00	-78 156,00
Toimintakulut (sisäiset)	-10 478,27				
Sisäiset vuokratulot	-10 478,27				
Toimintakate 2	-73 106,29	-63 276,80	-78 156,00	-78 156,00	-78 156,00
Laskennalliset erät	73 106,29				
Sisäiset vyörytyserät	73 106,29				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-63 276,80	-78 156,00	-78 156,00	-78 156,00

Taulukko 14. Muut toimistopalvelut.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	44 538,24	28 450,00	16 387,00	16 387,00	16 387,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-792 965,65	-869 357,00	-920 827,00	-926 320,00	-934 220,00
Toimintakate 1	-748 427,41	-840 907,00	-904 440,00	-909 933,00	-917 833,00
Toimintakulut (sisäiset)	-491 219,04				
Sisäiset vuokratulot	-491 219,04				
Toimintakate 2	-1 239 646,45	-840 907,00	-904 440,00	-909 933,00	-917 833,00
Laskennalliset erät	-318 132,33				
Sisäiset vyörytyserät	-318 132,33				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 557 778,78	-840 907,00	-904 440,00	-909 933,00	-917 833,00

Taulukko 15. Seurakunnallinen toiminta yhteensä.

Seurakuntatyön tehtävä

Kokonaiskirkon tunnustus ja tehtävä on määritelty Kirkkolaissa (KL 1:1-2). Tämän määritelmän mukaan kirkon tehtävä on julistaa Jumalan sanaa, jakaa sakramentteja sekä toimia evankeliumin levittämiseksi ja lähimmäisen rakkauden toteuttamiseksi. Nurmeksen seurakunta toteuttaa tätä tehtävää paikallistasolla.

Nurmeksen seurakunnan toiminta-ajatus

Vaarojen keskellä lähellä kolmiyhteistä Jumalaa ja lähellä ihmistä

Julistustyön tehtävä

Julistuksen työala vastaa erityisesti seurakunnan jumalanpalveluselämästä, kirkollisten toimitusten hoitamisesta, musiikkityöstä, sielunhoidosta, aikuistyöstä ja yhteistyöstä herätysliikkeiden ja paikallisten järjestöjen ja yhdistysten kanssa. Julistuksen työalaa läpäisevät seurakunnan tulevaisuussuunnitelmassa keskeisiksi nostetut arvot: ”Muuttumaton Sana muuttuvassa ajassa”, ”Suvaitsevaisuus ja osallisuus” sekä ”Kohtaaminen ja läsnäolo”. Strategian mukaan Nurmeksen seurakunta pyrkii olemaan samanaikaisesti muuttumaton ja muuntuva, ennakoiva, yhteisöllinen, sekä kyvykäs kohtaja. Vuoden 2025 aikana tavoitteena on johtaa strategiasta tavoitteet ja toimenpiteet, jotka ohjaavat julistuksen työalan toimintaa uuden strategian viitoittamaan suuntaan.

Julistustyön keskeiset voimavarat

Kirkkoherra, kappalainen, seurakuntapastorit (2), kanttorit (2), suntiot ja vapaaehtoiset.

2.2.1 Jumalanpalveluselämä (1012010000)

Tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus Jumalan kohtaamiseen, rukoukseen ja hengellisyyden hoitamiseen sanan ja sakramenttien äärellä yhdessä toisten kristittyjen kanssa.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Avustajaryhmän kokoaminen jumalanpalveluksiin.

Toimenpiteet

Etsitään uusia ehtoollisavustajia, tekstinlukijoita, kolehdinkantajia, muusikoita, kahvittajia. Luodaan uusi käytäntö kutsua avustajat jumalanpalveluksiin.

Tavoite 2

Huomioidaan Nikean uskontunnustuksen 1700 -juhlavuosi.

Toimenpiteet

Käytetään kerran kuukaudessa Nikean uskontunnustusta pääjumalanpalveluksen uskontunnustuksena.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-74 257,99	-83 366,00	-124 014,00	-126 014,00	-127 514,00
Toimintakate 1	-74 257,99	-83 366,00	-124 014,00	-126 014,00	-127 514,00
Toimintakulut (sisäiset)	-185 395,84				
Sisäiset vuokratulot	-185 395,84				
Toimintakate 2	-259 653,83	-83 366,00	-124 014,00	-126 014,00	-127 514,00
Laskennalliset erät	-60 689,50				
Sisäiset vyörytyserät	-60 689,50				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-320 343,33	-83 366,00	-124 014,00	-126 014,00	-127 514,00

Taulukko 16. Jumalanpalveluselämä.

2.2.2 Hautaan siunaaminen (1012020000)

Tehtävä

Hautaan siunaaminen ja omaisten tukeminen surun keskellä.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Jokaisen siunaustilaisuuden huolellinen hoitaminen.

Toimenpiteet

Varataan riittävästi aikaa omaisten kohtaamiseen, valmistautumiseen ja itse tilaisuuden kiirettömään hoitamiseen.

Tavoite 2

Tukea surevaa myös hautajaisten jälkeisenä aikana.

Toimenpiteet

Tarjotaan mahdollisuutta diakoniatyön järjestämiin sururyhmiin osallistumiseen.

Sytytetään yhteisessä jumalanpalveluksessa henkilökohtainen muistokynttilä juuri siuna-
tuille ja rukoillaan sekä heidän, että heidän läheistensä puolesta.

Kutsutaan läheisensä menettäneitä pyhäinpäivän jumalanpalveluksiin, joissa syttyvät muis-
tokynttilät vuoden aikana poisnukkuneille.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-57 516,91	-67 502,00	-82 881,00	-82 881,00	-82 881,00
Toimintakate 1	-57 516,91	-67 502,00	-82 881,00	-82 881,00	-82 881,00
Toimintakulut (sisäiset)	-10 159,98				
Sisäiset vuokratulot	-10 159,98				
Toimintakate 2	-67 676,89	-67 502,00	-82 881,00	-82 881,00	-82 881,00
Laskennalliset erät	-19 212,24				
Sisäiset vyörytyserät	-19 212,24				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-86 889,13	-67 502,00	-82 881,00	-82 881,00	-82 881,00

Taulukko 17. Hautaansiunaaminen.

2.2.3 Muut kirkolliset toimitukset (1012030000)**Tehtävä**

Kirkollisten toimitusten (kaste, konfirmaatio, vihkiminen, kodin siunaaminen) hoitaminen
ja ihmisten kohtaaminen eri elämän vaiheissa.

Tavoitteet 2025**Tavoite 1**

Jokaisen toimituksen huolellinen hoitaminen.

Toimenpiteet

Varataan riittävästi aikaa toimitusten valmisteluun, toimituskeskusteluihin ja läsnäoloon.

Tavoite 2

Toimituksissa annettavien todistusten uudistaminen.

Toimenpiteet

Seurakunnan visuaalisen ilmeen uudistamisen yhteydessä suunnitellaan ja painatetaan myös
uudet kaste-, kummi- ja rippikoulutodistukset.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 754,01	-45 673,00	-32 185,00	-32 185,00	-32 185,00
Toimintakate 1	-38 754,01	-45 673,00	-32 185,00	-32 185,00	-32 185,00
Toimintakulut (sisäiset)	-28 623,55				
Sisäiset vuokratulot	-28 623,55				
Toimintakate 2	-67 377,56	-45 673,00	-32 185,00	-32 185,00	-32 185,00
Laskennalliset erät	-17 572,38				
Sisäiset vyörytyserät	-17 572,38				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-84 949,94	-45 673,00	-32 185,00	-32 185,00	-32 185,00

Taulukko 18. Muut kirkolliset toimitukset.

2.2.4 Aikuistyö (1012040000)

Tehtävä

Tarjota aikuisille mahdollisuus Jumalan kohtaamiseen, hengellisyyden hoitamiseen ja kristittyinä elämiseen heille itselleen ymmärrettävällä, luontevalla ja merkityksellisellä tavalla.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Uusien aikuistyön muotojen kehittäminen

Toimenpiteet

1. Tutustutaan Milleniaalien polut – hankkeeseen ja sen suuntaviivoihin aikuistyön kehittämisvälineenä.
2. Etsitään aikuistyön kehittämisestä innostuneita ihmisiä ja kootaan heidät yhteen ideomaan aikuistyön uusia muotoja.
3. Aikuistyön toimintaryhmän perustaminen Nurmeksenseurakunta-alueelle.

Tavoitteet 2026-2027

Aletaan toteuttaa vuoden 2025 aikana yhdessä seurakuntalaisten kanssa syntyneitä ideoita.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 099,70	-11 607,00	-22 012,00	-22 012,00	-22 012,00
Toimintakate 1	-9 099,70	-11 607,00	-22 012,00	-22 012,00	-22 012,00
Toimintakulut (sisäiset)	-2 993,79				
Sisäiset vuokratulot	-2 993,79				
Toimintakate 2	-12 093,49	-11 607,00	-22 012,00	-22 012,00	-22 012,00
Laskennalliset erät	-3 201,82				
Sisäiset vyörytyserät	-3 201,82				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-15 295,31	-11 607,00	-22 012,00	-22 012,00	-22 012,00

Taulukko 19. Aikuistyö.

2.2.5 Muut seurakuntatilaisuudet (1012050000)

Yhteistyö herätysliikkeiden ja paikallisten järjestöjen kanssa.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Tarjotaan yhteistyössä herätysliikkeiden kanssa seurakuntalaisille tuttu hengellinen koti.

Toimenpiteet

1. Vietetään yhteisiä jumalanpalveluksia paikkakunnalla toimivien herätysliikkeiden kanssa. (ELY, Haikolan talo, Herättäjäyhdistys, SEKL, Parikanniemisäätiö, Pielisjärven rauhanyhdistys, SRO). Varataan määräraha emännän tarjoamaan keittolounaaseen yhteisen jumalanpalveluksen yhteydessä kerran vuodessa/liike. Vierailevan saarnaajan matkakulut maksetaan 130 km päähän todellisten kustannusten mukaan, kauemmas halvimman kulkuneuvon mukaan. Rukoilevaisille tarjotaan tilat omien jumalanpalvelusten viettoa varten 2 kertaa vuodessa.
2. Tuetaan paikkakunnalla toimivia herätysliikkeitä 500 €:n toimintamäärärahalla. (ELY, Haikolan talo Herättäjäyhdistys, SEKL, Pielisjärven rauhanyhdistys, SRO, KRS). Lisäksi KRS:lle määräraha emännän tarjoamaan keittolounaaseen tapahtuman yhteydessä 1kerta/vuosi.
3. Varataan 500 €:n määräraha monipäiväisiin tapahtumiin SRO:lle ja SEKL:lle.
4. Sovitaan yhteistyön käytänteistä vuosittain tammikuussa pidettävässä yhteistyöpalaverissa.

Tavoite 2

Tehdään yhteistyötä paikkakunnalla vaikuttavien järjestöjen ja yhdistysten kanssa.

Toimenpiteet

1. Vietetään yhteisiä jumalanpalveluksia Marttojen, Gideonien, Elämän eväät ry:n, Yrittäjien ja MTK:n kanssa.
2. Vieraillaan pyynnöstä eri järjestöjen ja sidosryhmien tilaisuuksissa.

Tavoitteet 2026-2027

Yhteistyön ylläpitäminen ja edistäminen eri sidosryhmien kanssa. Seurakunnan näkyminen erilaisissa paikallisissa tapahtumissa. Yhteistyön lisääminen myös yli herätysliikerajojen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	131,50				
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 460,71	-29 390,00	-23 011,00	-23 211,00	-23 411,00
Toimintakate 1	-22 329,21	-29 390,00	-23 011,00	-23 211,00	-23 411,00
Toimintakulut (sisäiset)	-16 766,08				
Sisäiset vuokratulot	-16 766,08				
Toimintakate 2	-39 095,29	-29 390,00	-23 011,00	-23 211,00	-23 411,00
Laskennalliset erät	-9 686,73				
Sisäiset vyörytyserät	-9 686,73				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-48 782,02	-29 390,00	-23 011,00	-23 211,00	-23 411,00

Taulukko 20. Muut seurakuntatilaisuudet.

2.2.6 Sielunhoito (1012430000 ja 1012550000)

Tehtävä

Tarjota mahdollisuus henkilökohtaiseen keskusteluun erilaisista elämän kysymyksistä ihmisten tarpeiden mukaan. Tarjota mahdollisuus henkilökohtaiseen rippiin. Sanan ja sakramenttien tarjoaminen myös niille, jotka eivät pääse mukaan seurakunnan yhteisiin kokouksiin.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Palvella niitä seurakuntalaisia, jotka eivät pääse mukaan seurakunnan yhteisiin kokouksiin.

Toimenpiteet

1. Vietetään hartauksia hoivakodeissa ja palveluasumisen yksiköissä (Kyrölän palvelukeskus, Nurmeskoti, Puistontupa, Kotiniemen palvelukoti, Veljeskoti, Nurmesharju ja Kotoranta).
2. Yksityisehtoollisen vietto kodeissa ja hoivakodeissa tarpeen mukaan.

Tavoite 2

Käydä henkilökohtaisia keskusteluja erilaisista elämän kysymyksistä.

Toimenpide

Vastataan pyyntöihin.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 446,69	-17 624,00	-100,00	-100,00	-100,00
Toimintakate 1	-15 446,69	-17 624,00	-100,00	-100,00	-100,00
Toimintakulut (sisäiset)	-1 496,90				
Sisäiset vuokratulot	-1 496,90				
Toimintakate 2	-16 943,59	-17 624,00	-100,00	-100,00	-100,00
Laskennalliset erät	-4 987,25				
Sisäiset vyörytyserät	-4 987,25				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-21 930,84	-17 624,00	-100,00	-100,00	-100,00

Taulukko 21. Sielunhoito laitoksessa ja kodeissa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 919,00	-6 500,00	-6 194,00	-6 194,00	-6 194,00
Palvelujen ostot	-5 919,00	-6 500,00	-6 194,00	-6 194,00	-6 194,00
Toimintakate 1	-5 919,00	-6 500,00	-6 194,00	-6 194,00	-6 194,00
Toimintakate 2	-5 919,00	-6 500,00	-6 194,00	-6 194,00	-6 194,00
Laskennalliset erät	-1 248,31				
Sisäiset vyörytyserät	-1 248,31				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-7 167,31	-6 500,00	-6 194,00	-6 194,00	-6 194,00

Taulukko 22. Sairaalasielunhoito.

2.2.7 Musiikkityö (10120200000)

Tehtävä

Musiikkityön tehtävänä on julistaa evankeliumia ja palvella kirkollisen musiikin ja sävellettyjen tekstien välityksellä kaikessa seurakunnan elämässä eri ikäryhmien keskuudessa, tarjota mielenvirkistystä sekä edistää musiikkikasvatustyötä.

Työalan keskeiset voimavarat

Kaksi kanttoria, toimituspalkkioiset kanttorit, kuorot, musiikkiryhmät ja vapaaehtoiset.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Musiikkityön käyttäminen niin, että saavutetaan mahdollisimman laajasti seurakuntalaisia.

Toimenpiteet

Käydään päiväkodeissa ja toimintakeskuksissa pitämässä muskaria. Vieraillaan vanhus-ten hoitopaikoissa ja -kerhoissa. Jatketaan yhteistyötä kaupungin, musiikkiopiston ja kansalaisopiston kanssa. Mietitään mahdollisuuksia muiden työalojen kanssa. Otetaan vapaaehtoisia musiikkityöhön mukaan.

Tavoite 2

Lasten parissa tehtävän musiikkikasvatustyön ja virsilauluopetuksen vakiinnuttaminen.

Toimenpiteet

Pidämme yhteyttä varhaiskasvatuksen ja koulujen henkilökuntaan, jotta yhteistyö jatkuisi. Teemme yhteistyötä seurakunnan kasvatuksen työntekijöiden kanssa. Järjestetään säännölliset esiintymiset lasten lauluryhmälle.

Tavoitteet 2026-2027

Tuomas-messujen ja muiden erilaisten messujen järjestäminen. Seurakuntalaisten innostaminen musiikkitoiminnan toteuttamiseen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	565,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-77 806,95	-74 654,00	-81 112,00	-82 112,00	-83 112,00
Toimintakate 1	-77 241,95	-74 654,00	-81 112,00	-82 112,00	-83 112,00
Toimintakulut (sisäiset)	-83 657,65				
Sisäiset vuokratulot	-83 657,65				
Toimintakate 2	-160 899,60	-74 654,00	-81 112,00	-82 112,00	-83 112,00
Laskennalliset erät	-40 276,46				
Sisäiset vyörytyserät	-40 276,46				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-201 176,06	-74 654,00	-81 112,00	-82 112,00	-83 112,00

Taulukko 23. Musiikkityö.

Kasvatus

Tehtävä

Kirkon kasvatustyön toiminta-ajatus nousee sekä lähetyskäskestä (Matt. 28:18-20) että lasten evankeliumista (Mark.10:13-16). Näihin Kristuksen sanoihin perustuen kirkon kasvatustyö pyrkii luomaan edellytyksiä sille, että myös lapset ja nuoret, heidän perheensä, sekä nuoret aikuiset, voisivat kokea kristinuskon itselleen merkityksellisellä tavalla elämän voimavaraksi.

Tätä tehtävää Nurmeksens seurakunta toteuttaa lapsi- ja perhetyön, varhaisnuoriso- ja nuorisotyön sekä rippikoulutyön kautta. Kaiken ikäiset, myös lapset ja nuoret nähdään arvokkaina seurakunnan jäseninä, joilla on kasteensa perusteella oikeus kokea seurakuntayhteyttä ja osallisuutta. Kasvatuksen työala pyrkii luomaan tähän mahdollisuuden kullekin ikäkaudelle sopivalla tavalla.

Kasvatuksen työala toimii kasvatuskumppanina yhteistyössä perheiden ja muiden kasvatus-toimintaa tekevien tahojen kanssa.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Jäsennetään ja kehitetään koko työalan työtä Polku- toimintamallin avulla.

Toimenpiteet

Jatketaan vuonna 2022 alkanutta prosessia yhdessä luottamushenkilöiden ja seurakuntalaisten kanssa.

Tavoite 2

Kansallinen lapsistrategia toteutuu seurakunnan kasvatustoiminnassa.

Toimenpiteet

Tarkastellaan seurakunnan kasvatuksen työalojen toimintaa kansallisen lapsistrategian pohjalta ja pohditaan tarvetta paikalliselle suunnitelmalle.

2.2.8 Kasvatuksen jumalanpalvelukset (1012320000)**Tehtävä**

Kasvatuksen jumalanpalvelukset tarjoavat mahdollisuuden Jumalan kohtaamiseen kullekin ikäkaudelle tyypillisellä tavalla.

Työalan keskeiset voimavarat

Seurakunnan papit ja kanttorit, sekä kasvatuksen työntekijät (lastenohjaaja, kaksi nuorisotyönohjaajaa).

Tavoitteet 2025**Tavoite**

Tuoda lapsen ja nuoren osallisuutta lisääviä elementtejä jumalanpalveluksiin.

Toimenpiteet

1. Kutsutaan eri-ikäisiä lapsia, nuoria ja perheitä mukaan jumalanpalveluksiin ja niiden toteuttamiseen.
2. Järjestetään muutaman kerran vuodessa ”kaiken kansan kirkkoja”, joissa otetaan huomioon kaiken ikäiset seurakuntalaiset, myös lapset ja nuoret.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-82,06	-3 330,00	-3 180,00	-3 180,00	-3 180,00
Toimintakate 1	-82,06	-3 330,00	-3 180,00	-3 180,00	-3 180,00
Toimintakulut (sisäiset)	-1 496,90				
Sisäiset vuokratulot	-1 496,90				
Toimintakate 2	-1 578,96	-3 330,00	-3 180,00	-3 180,00	-3 180,00
Laskennalliset erät	-333,00				
Sisäiset vyörytyserät	-333,00				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 911,96	-3 330,00	-3 180,00	-3 180,00	-3 180,00

Taulukko 24. Kasvatuksen jumalanpalvelukset.

2.2.9 Lapsi- ja perhetyö (1012310000)

Tehtävä

Lapsi- ja perhetyö tarjoaa hiljaisuuden ja Jumalan kohtaamisen, hoivan, toiminnan ja leikin paikan kaikille 0 - 6 -vuotiaille lapsille ja heidän perheilleen.

Lapsi- ja perhetyö tukee perheiden ja lasten kokonaisvaltaista hyvinvointia ja luo levähdyspaikkoja keskelle perheiden arkea, tukee perheiden kristillistä kasvatusta ja luo paikkoja osallisuuden kokemiseen. Sen johtoajatuksena on pitää esillä sanomaa rakastavasta ja anteeksiantavasta Jumalasta muuttuvassa maailmassa.

Työalan keskeiset voimavarat

Lastenohjaaja

Nuorisotyönohjaaja

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Tarjota mahdollisuus alle kouluikäisten lasten ja heidän perheidensä osallisuuteen seurakunnassa

Toimenpiteet

1. Järjestetään päiväkerhoja, puuhapirtejä ja vauvakahvilatoimintaa.
2. Tarjotaan erilaisia tapahtumia lapsille ja perheille.
3. Polku-toimintamallin kautta kutsutaan perheitä toimijoiksi.

Tavoite 2

Tuetaan perheiden kristillistä kasvatusta.

Toimenpiteet

1. Perheiden toiveiden kuuleminen Polku-toimintamallin avulla.
2. Materiaalin tuottaminen perheiden käyttöön.

Tavoite 3

Ylläpidetään yhteistyötä kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa.

Toimenpiteet

Seurakunnan kasvatuksen tiimin ja varhaiskasvatuksen henkilöstön yhteiset palaverit yhteistyön suunnittelemiseksi kaupungin varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti.

Tavoitteet vuosille 2026- 2027

Vastataan perheiden toiveisiin ja tarpeisiin, pyritään ylläpitämään niin omaa toimintaa kuin yhteistyötä eri tahojen kanssa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	786,80	250,00	200,00	200,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-77 108,88	-80 896,00	-69 975,00	-69 975,00	-69 975,00
Toimintakate 1	-76 322,08	-80 646,00	-69 775,00	-69 775,00	-69 775,00
Toimintakulut (sisäiset)	-76 728,42				
Sisäiset vuokratulot	-76 728,42				
Toimintakate 2	-153 050,50	-80 646,00	-69 775,00	-69 775,00	-69 775,00
Laskennalliset erät	-37 912,73				
Sisäiset vyörytyserät	-37 912,73				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-190 963,23	-80 646,00	-69 775,00	-69 775,00	-69 775,00

Taulukko 25. Lapsi- ja perhetyö.

2.2.10 Varhaisnuorisotyö (1012330000)

Tehtävä

Varhaisnuorisotyö tarjoaa alakouluikäisille, 7-13 -vuotiaille lapsille, turvallista harrastustoimintaa ja yhdessäoloa, tilaisuuden hiljentymiseen ja Jumalan kohtaamiseen, sekä tukee kotitehtäviä kristillisessä kasvatuksessa.

Työalan keskeiset voimavarat

kaksi nuorisotyönohjaajaa
vapaaehtoiset kerhonohjaajat

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Kohdataan eri-ikäiset varhaisnuoret

Toimenpiteet

Järjestetään kouluvierailuja, kotikirkko tutuksi-, pääsiäisen polku- ja synttärिताhtumat sekä leirejä ja retkiä.

Tavoite 2

Kerhotoiminnan järjestäminen

Toimenpiteet

Koulutetaan vuosittain uusia kerhonohjaajia ja organisoidaan kerhotoimintaa.

Tavoite 3

Varhaisnuorten perheiden tavoittaminen

Toimenpiteet

Kutsutaan vanhempia mukaan 7 v. ja 10 v. synttäreille, perheiden retkille ja leireille sekä tapahtumiin.

Tavoitteet vuosille 2026 - 2027

Toiminta järjestetään puitteiltaan entisenkaltaisena kuunnellen lasten ja perheiden toiveita ja tarpeita.

Partio

Seurakunta tukee partiotoimintaa antamalla tilat partion käyttöön maksuttomasti, mikäli seurakunnalla on tarpeeseen soveltuvia tiloja.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 354,40	1 900,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-27 718,31	-32 253,00	-51 854,00	-54 254,00	-56 254,00
Toimintakate 1	-25 363,91	-30 353,00	-49 954,00	-52 354,00	-54 354,00
Toimintakulut (sisäiset)	-14 564,64				
Sisäiset vuokratulot	-14 564,64				
Toimintakate 2	-39 928,55	-30 353,00	-49 954,00	-52 354,00	-54 354,00
Laskennalliset erät	-10 693,15				
Sisäiset vyörytyserät	-10 693,15				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-50 621,70	-30 353,00	-49 954,00	-52 354,00	-54 354,00

Taulukko 26. Varhaisnuorisotyö.

2.2.11 Rippikoulu (1012350000)

Tehtävä

Rippikoulun toiminta-ajatus on valtakunnallisen rippikoulusuunnitelman (2017) mukaisesti seuraava: **Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.**

Työalan keskeiset voimavarat

Seurakunnan papit
 Nuorisotyönohjaajat
 Kanttorit
 Kausityöntekijä
 Isoskoulutuksen käyneet ryhmänohjaajat
 Yövalvoja

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Tarjota jokaiselle vuonna 2010 syntyneelle nurmekselaiselle ja valtimolaiselle nuorelle mahdollisuus rippikoulun käymiseen sekä mahdollisuus aikuisrippikouluun sitä pyytävälle.

Toimenpiteet

Järjestetään 5 rippikoulua rippikoulusuunnitelman mukaisesti; 2 leiririppikoulua, toiminnallinen rippikoulu, iltarippikoulu ja 1 pienryhmä. Tarvittaessa seurakunnan papisto hoitaa aikuisrippikoulun.

Tavoite 2

Kohdata rippikoululaisen vanhemmat, perhe ja kummit.

Toimenpiteet

Kutsutaan perheitä rippikoulun starttikirkkoon, starttikirkon yhteydessä pidettävään INFO-tilaisuuteen, tammikuiseen vanhempien ja kummien tapaamiseen sekä konfirmaatioon. Pidetään yhteyttä kirjeiden ja mahdollisten henkilökohtaisten keskustelujen kautta. Vieraillaan kutsuttaessa rippijuhlissa.

Tavoitteet vuosille 2026 - 2027

Tarjota jokaiselle rippikouluikäiselle nurmekselaiselle ja valtimolaiselle nuorelle mahdollisuus rippikoulun käymiseen sekä mahdollisuus aikuisrippikouluun sitä pyytävälle.

Tarkastellaan leiripaikkojen toimivuutta käytännön toteutuksen kannalta ja tehdään tarvittaessa muutoksia. Kehitetään rippikoulutyötä sisällöllisesti.

Toimenpiteet

Varataan rippikoulutyöhön riittävästi henkilöstöresursseja.

Varataan rippikoulutyötä tekeville työntekijöille yksi yhteinen palaute-, ideointi- ja suunnittelupäivä hyvissä ajoin ennen uuden rippikoulukauden käynnistymistä. Osallistuminen työalan koulutus- ja neuvottelupäiviin.

Isoskoulutus

Tehtävä

Isoskoulutus antaa valmiudet toimia isosena seurakunnan rippikoulu- ja varhaisnuorten leireillä. Koulutuksen laajuus on 50 tuntia ja siinä perehdytään kristilliseen uskoon ja Raamattuun, sekä harjoitellaan vuorovaikutus- ja ryhmänohjaamistaitoja, opetellaan leikkien ja iltatohjelman ohjaamista sekä leiriläisen kohtaamista. Isoskoulutus tarjoaa koulutettavalle nuorelle mahdollisuuden kasvaa itsetuntemuksessa ja ihmissuhdetaidoissa, sekä vahvistua uskossa ja elää seurakuntayhteydessä.

Työalan keskeiset voimavarat

kaksi nuorisotyönohjaajaa
rippikoulusta vastaava pappi

Tavoitteet 2025**Tavoite 1**

Kouluttaa riittävästi uusia ryhmänohjaajia seurakunnan rippikoulu- ja varhaisnuorten leireille.

Toimenpiteet

Innostetaan rippikoululaisia mukaan isoskoulutukseen ja ollaan isoskoulutuksesta kiinnostuneisiin yhteydessä vielä henkilökohtaisesti ennen isoskoulutuksen alkua.

Tavoite 2

Saada entiset isokset toimimaan isosena usean vuoden ajan.

Toimenpiteet

Tuetaan ja kannustetaan entisiä isosia pysymään mukana ja tarjotaan heille mahdollisuus kehittää isostoimintaa yhdessä työntekijöiden kanssa.

Tavoitteet vuosille 2026- 2027

Isoskoulutuksen jatkaminen toiminnan tarpeiden mukaan.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 340,80	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-112 272,25	-136 342,00	-120 142,00	-120 535,00	-122 735,00
Toimintakate 1	-109 931,45	-132 842,00	-116 642,00	-117 035,00	-119 235,00
Toimintakulut (sisäiset)	-11 458,42				
Sisäiset vuokratulot	-11 458,42				
Toimintakate 2	-121 389,87	-132 842,00	-116 642,00	-117 035,00	-119 235,00
Laskennalliset erät	-33 700,07				
Sisäiset vyörytyserät	-33 700,07				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-155 089,94	-132 842,00	-116 642,00	-117 035,00	-119 235,00

Taulukko 27. Rippikoulu.

2.2.12 Nuorisotyö (1012360000)**Tehtävä**

Nuorisotyö tarjoaa nuorelle ja nuorelle aikuiselle mahdollisuuden kokea osallisuutta, toimia kotiseurakunnassa ja elää seurakuntayhteydessä. Se luo tilaisuuksia hiljentymiseen, Jumalan kohtaamiseen, kristittynä kasvamiseen ja keskusteluun oman elämän tärkeistä kysymyksistä.

Keskeiset voimavarat

Nuorisotyönohjaaja

Tavoitteet 2025**Tavoite 1**

Nuorten vaikuttajaryhmän ylläpitäminen

Toimenpiteet

Kutsutaan nuoria mukaan ryhmän toimintaan ja suunnitellaan yhdessä toimintaa.

Tavoite 2

Toiminnan tarjoaminen nuorten toiveiden pohjalta

Toimenpiteet

Nuorten antamien ideoiden pohjalta toteutetaan toimintaa, retkiä ja tapahtumia.

Tavoite 3

Opiskelijoiden kohtaaminen

Toimenpiteet

Järjestetään lukiolla ja Riverian yksiköissä KouluSaapas - kahvivaunutarjoiluja. Järjestetään 18 v. synttäreitä. Lähetetään 20-vuotiaille onnittelukirje.

Tavoitteet vuosille 2026 -2027

Toiminta järjestetään nuorten toiveiden mukaisesti, puitteiltaan entisenkaltaisena.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	140,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-21 240,74	-25 281,00	-25 295,00	-25 295,00	-25 295,00
Toimintakate 1	-21 100,74	-25 081,00	-25 095,00	-25 095,00	-25 095,00
Toimintakulut (sisäiset)	-4 318,44				
Sisäiset vuokratulot	-4 318,44				
Toimintakate 2	-25 419,18	-25 081,00	-25 095,00	-25 095,00	-25 095,00
Laskennalliset erät	-6 726,10				
Sisäiset vyörytys-erät	-6 726,10				
Työkalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-32 145,28	-25 081,00	-25 095,00	-25 095,00	-25 095,00

Taulukko 28. Nuorisotyö.

Palvelu

Tehtävä

Diakonian ja lähetyksen keinoin etsitään, autetaan ja tuetaan niin lähellä kuin kaukana erityisesti niitä, jotka eniten apua tarvitsevat. Rohkaistaan asettumaan lähimmäisen asemaan, palvelemaan ja luopumaan omastaan ja toimimaan sekä lähellä että kaukana elävän lähimmäisen hyväksi.

2.2.13 Diakonia (1012410000)

Tehtävä

Kristillisestä rakkaudesta johtuva hengellisen, henkisen ja aineellisen avun antaminen niille, joiden hätä on suurin tai joita ei muulla tavoin auteta, yhteistyössä eri auttavien tahojen kanssa.

Työalan keskeiset voimavarat

Diakonian viranhaltijoita 3
Työalasta vastaava pappi
Vapaaehtoistyöntekijät

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Yhteistyön kehittäminen paikallisen kehitysvammaistyön kanssa.

Toimenpide

Selvitetään heidän toiveita yhteistyön toteuttamisesta.

Tavoite 2

Tiedotuksen tehostaminen sururyhmätoiminnasta.

Toimenpide

Olemassa olevien kanavien lisäksi laaditaan esite jaettavaksi eri tahojen välityksellä, mm. papit, diakoniatyöntekijät, kotihoidon saattohoitotiimi ja miepä (mielenterveys- ja päihdepalvelut).

Tavoitteet 2026-2027

Diakoniatyön tunnettavuuden lisääminen eri ammattilaisten kesken.

Toiminta- ja käyttötaloussuunnitelma 2025

Asiakkaita otetaan vastaan ajanvarauksella.

Leipäjakelu tiistaisin klo 10-10.30 Nurmeksessa. Valtimolta saa leipää ottamalla yhteyttä Valtimon diakoniatyöntekijään.

Kaiken kansan aamupuuro, joka toinen tiistai seurakuntakeskuksessa.

Olemme mukana Kirkkopalvelujen ESR+ Aineellista apua -hankkeessa, jakamassa EU – ruoka-apu ostokortteja.

Koti- ja onnittelukäynnit

Tehdään kotikäyntejä tarpeen mukaan ja onnittelukäyntejä pyydetessä. Lähetämme kaikille 90, 95 ja 100 vuotta täyttävälle onnittelukortit.

Kerhotoiminta

Ikäihmisten kerho kokoontuu joka toinen viikko Nurmeksessa torstaisin ja Valtimolla tiistaisin.

Näkövammaisten kerho kokoontuu kerran kuussa.

Omaishoitajien kerho kokoontuu kerran kuukaudessa.

Retket

Ikäihmisten virkistyspäivä

Vapaaehtoisten virkistysretki

Ikäihmisten kerhojen retki

Tapahtumat

Kerhojen yhteinen joulujuhla

Vapaaehtoisten joulujuhla

Vanhusten kirkkopyhä Valtimolla

70 ja 80v. syntymäpäiväjuhlat kerran vuodessa Nurmeksessa ja kerran vuodessa Valtimolla.

Omaishoitajien valtakunnallisen viikon tapahtuma

Kansainvälinen diakonia

KUA:n Syystori myyjäiset keskustan torilla.

Muu toiminta

Sururyhmät

Kehitysvammaisten toiminta

Koulujen päivänavaukset

Vanhus- ja vammaisneuvostot

Kotouttamisen moniammatillinen työryhmä

Diakoniatyöntekijöiden vierailut rippileireillä

Kriisi- ja HeHu-ryhmät

Hartauskäynnit hoitokodeissa

Hartauskirjoitukset lehteen

Yhteisvastuukeräys

YV-kirkkopyhä

Hiippakunnallinen starttipäivä

YV-työryhmä
YV-keräyksen toteuttaminen

Koulutus

Osallistutaan diakonian ja kasvatuksen neuvottelupäiville Tampereella 8.-10.1.25.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 914,48	9 500,00	10 587,00	10 587,00	10 587,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-160 940,61	-181 536,00	-228 503,00	-230 503,00	-231 503,00
Toimintakate 1	-150 026,13	-172 036,00	-217 916,00	-219 916,00	-220 916,00
Toimintakulut (sisäiset)	-44 749,30				
Sisäiset vuokratulot	-44 749,30				
Toimintakate 2	-194 775,43	-172 036,00	-217 916,00	-219 916,00	-220 916,00
Laskennalliset erät	-54 588,81				
Sisäiset vyörytyserät	-54 588,81				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-249 364,24	-172 036,00	-217 916,00	-219 916,00	-220 916,00

Taulukko 29. Diakonia.

2.2.14 Lähetys (1012600000)

Tehtävä

”Menkää ja tehkää kaikki kansat minun opetuslapsikseni” –lähetyskäsken mukaisesti evankeliumin eteenpäin vieminen paikallisella ja maailmanlaajuisella tasolla sekä seurakuntalaisten varustaminen lähetystehtävään. Evankeliointityön lisäksi tuemme kehitysyhteistyöhankkeita, joilla parannetaan kaikista heikoimmassa asemassa elävien elämänlaatua ja mahdollisuuksia.

Työalan keskeiset voimavarat

Lähetysviranhaltija 0.3
Työalasta vastaava pappi
Nimikkolähetit ja kohteet
Vapaaehtoistyöntekijät

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Ylä-Karjalan alueen lähetyslauantai toiminnan uudelleen käynnistäminen.

Toimenpide

Järjestetään lähetyslauantai -tapahtuma.

Tavoitteet 2026-2027

Herrankukkaron toiminnan jatkumisen turvaaminen.

Toimintasuunnitelma 2025

Nimikkosopimukset

Vuonna 2025 Nurmeksenseurakunnalla on voimassaolevia nimikkosopimuksia Suomen Lähetysseuran (SLS), Suomen evankelisluterilaisen Kansanlähetyksen (SEKL) ja Evankelisen lähetysyhdistyksen (ELY) kanssa.

Nimikkosopimukset talousarviomäärärahoista ovat seuraavat:

Anu M. Etu-Aasia (SEKL) 4 000 €

Teressa ja Janne Juhaninmäki, Tansania (SLS) 5 000 €

LTCS –koulu, Sambia (ELY) 1 000 €

Nepalin työ: -Edistämme perheiden hyvinvointia ja naisten oikeuksia, -haavoittuvien yhteisöjen elinkeinon ja toimeentulon parantaminen, vammaisten lasten ja nuorten koulutuksen ja työllistymisen tukeminen (SLS) 3 500 €

Piirit

ELY:n lähetyspiiri ja lähetysten ystävät piiri

Retket

Rovastikunnallisiin tapahtumiin ja lähetysjuhlille osallistutaan mahdollisuuksien mukaan. Vapaaehtoisten virkistysretki.

Tapahtumat

Järjestetään lähetyslauantai keväällä. Lähetyspyhiä järjestetään keväällä ja syksyllä tai silloin, kun nimikkolähetit tai lähetysjärjestöjen edustajat vierailevat. Lähetysmyyjäiset ja vapaaehtoisten joulujuhla järjestetään joulukuussa.

Lähetyskasvatus

Lähetys- ja kansainvälistä diakoniakasvatusta annetaan eri-ikäisten piireissä, rippikouluissa, kouluilla, kerho- ja järjestötoiminnassa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	516,00	13 100,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-26 593,26	-34 053,00	-24 909,00	-24 909,00	-24 909,00
Toimintakate 1	-26 077,26	-20 953,00	-24 909,00	-24 909,00	-24 909,00
Toimintakulut (sisäiset)	-8 809,13				
Sisäiset vuokratulot	-8 809,13				
Toimintakate 2	-34 886,39	-20 953,00	-24 909,00	-24 909,00	-24 909,00
Laskennalliset erät	-8 727,77				
Sisäiset vyörytyserät	-8 727,77				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-43 614,16	-20 953,00	-24 909,00	-24 909,00	-24 909,00

Taulukko 30. Lähetys.

Herrankukkaro

Lähetyskirpputori ja kahvio Herrankukkaro toimii entisessä kirkkoherranvirastossa perjantaisin ja lauantaisin vapaaehtoisten voimin. Elokuussa mahdollisesti suljettuna. Vapaaeh-

toisten kanssa pidetään palaveria. Herrankukkaron tuotto jakautuu nimikkosopimusten suhteessa eri lähetyjärjestöille, 10 % tuotosta käytetään katastrofialueiden jälleenrakentamistyöhön. Yhden kuukauden tuotto osoitetaan Yhteisvastuu-keräykselle.

Koulutus ja neuvottelupäivät

Lähetyksen hiippakunnallisiin ja rovastikunnallisiin koulutus- ja ajankohtaispäiviin osallistutaan.

2.2.15 Perheneuvonta (1012420000)

Ostopalveluna Joensuun seurakuntayhtymän kautta.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 341,88	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Toimintakate 1	-2 341,88	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Toimintakate 2	-2 341,88	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Laskennalliset erät	-493,90				
Sisäiset vyörytyserät	-493,90				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-2 835,78	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00

Taulukko 31. Perheneuvonta.

2.2.16 Tiedotus ja viestintä (1012100000)

Tehtävä

Seurakunnallinen tiedottaminen pohjautuu sekä käytännön tarpeeseen että eettisiin velvollisuuksiin. Tiedottamisen perusteet nousevat seurakunnan tehtävästä 1. evankeliumin levittäjänä, 2. julkisoikeudellisena yhteisönä ja 3. palvelevana yhteisönä.

Tiedottamisen tehtävänä on varmistaa seurakunnan varsinaiselle toiminnalle edellytykset. Tehtävä toteutuu, kun riittävästi tietoa tulee riittävän monia kanavia pitkin seurakuntalaisen tavoitettavaksi, että hän voi osallistua seurakunnan toimintaan.

Keskeiset voimavarat ja kanavat

Kirkkoherra vastaa tiedottamisesta ja työntekijät työaloittain hoitavat oman työalansa tiedottamisen.

Tiedottamisen kanavat ovat Ylä-Karjala -lehti, internet -kotisivut, sosiaalinen media, seurakunnan ilmoitustaulut, kaupungin tiedotuskanavat sekä kausijulkaisu.

Sisäisen tiedottamisen kanavana toimii Katrina -toiminnanohjausjärjestelmä, sisäiset loke-rikot sekä sähköposti.

Tavoitteet 2025

1. Seurakunnan viestinnällisen ilmeen uudistaminen ja yhtenäistäminen.

2. Tiedottamisen ja viestinnän linjaaminen viestintäsuunnitelman mukaiseksi.

Toimenpiteet

Laaditaan suunnitelma, miten seurakunnan viestinnällistä ilmettä uudistetaan ja käynnistetään uudistaminen viestintäsuunnitelman mukaisesti.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 938,07	-21 000,00	-21 460,00	-18 960,00	-18 960,00
Toimintakate 1	-20 938,07	-21 000,00	-21 460,00	-18 960,00	-18 960,00
Toimintakate 2	-20 938,07	-21 000,00	-21 460,00	-18 960,00	-18 960,00
Laskennalliset erät	-4 415,80				
Sisäiset vyörytyserät	-4 415,80				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-25 353,87	-21 000,00	-21 460,00	-18 960,00	-18 960,00

Taulukko 32. Tiedotus ja viestintä.

2.2.17 Muu seurakuntatyö (1012900000)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	143,60				
Toimintakulut (ulkoiset)	-17 058,26	-12 350,00			
Toimintakate 1	-16 914,66	-12 350,00			
Toimintakate 2	-16 914,66	-12 350,00			
Laskennalliset erät	-3 659,44				
Sisäiset vyörytyserät	-3 659,44				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-20 574,10	-12 350,00			

Taulukkoa 33. Muu seurakuntatyö.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Hautatoimen tehtävänä on hautausmaiden ylläpito hautaustoimilain nojalla. Tämän lisäksi Evankelisluterilainen seurakunta on velvollinen osoittamaan hautasijan vainajalle, jonka kotikuntalaissa (201/1994) tarkoitettu kotikunta oli kuolinhetkellä seurakunnan alueella. Osoitusvelvollisuus koskee myös muita hautaustoimilain 4 § mainittuja vainajia. Hautaustoimea pyritään kehittämään niin, että kaikki hautaustoimen tilat ja hautausmaa ovat hyvin hoidettuja ja kunnossa niin, että hautaamiseen kuuluva arvokkuus toteutuu.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025 – 2027

Nurmeksen seurakunnan hautaustoimi huolehtii hautausmaista ja hautausmaiden kiinteistöistä sekä annettujen hautojen hoidosta vahvistetun hautatoimen ohjesäännön ja käyttösuunnitelman mukaan.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2025

Puuston vähentäminen hautausmailla.

Porokylän hautausmaa: uuden alueen suunnittelu & käyttöönotto.

Toimenpiteet

Kevään 2025 aikana puuston harventaminen.

Perustelut/käytännön toteutus

Seurakuntapuutarhuri, erityisammattihenkilö

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	174 469,31	189 250,00	182 650,00	181 260,00	179 470,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-257 527,97	-284 179,00	-326 473,85	-309 973,85	-310 273,85
Toimintakate 1	-83 058,66	-94 929,00	-143 823,85	-128 713,85	-130 803,85
Toimintakate 2	-83 058,66	-94 929,00	-143 823,85	-128 713,85	-130 803,85
Poistot ja arvonalentumiset	-14 479,32	-17 801,00	-13 627,00	-13 627,00	-13 627,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 479,32	-17 801,00	-13 627,00	-13 627,00	-13 627,00
Laskennalliset erät	-67 536,87		-9 636,00	-9 636,00	-9 636,00
Sisäiset korkokulut	-10 224,92		-9 636,00	-9 636,00	-9 636,00
Sisäiset vyörytyserät	-57 311,95				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-165 074,85	-112 730,00	-167 086,85	-151 976,85	-154 066,85

Taulukko 34. Hautaustoimi yhteensä.

2.3.1 Hautausmaahallinto (1014010000)

Nykyiset hautausmaat

Hautauksia suoritetaan Nurmeksen hautausmaalla Porokylässä, Valtimon hautausmaalla ja Höljäkän hautausmaalla. Höljäkän hautausmaalle haudataan Höljäkästä lähteneitä tai siellä asuvia. Tunnukseton hauta-alue sijaitsee Nurmeksen varsinaisella hautausmaalla. Alue on erotettu muusta alueesta pensasistutuksin.

Urnalehto on varsinaisella hautausmaalla. Urnalehdon käyttö on lisääntymässä. Pääsääntöisesti urnat sijoitetaan sukuhautoihin. Hautausmaalla (Valtimo) ei ole erillistä urnalehtoa.

Sankarihauta-alue on Porokylän ja Nurmeksen välisellä kirkkoharjulla sekä Kirkkoharjulla (Valtimo). Sankarihauta-alueet hoidetaan puistoalueena. Sankarihauta-alueella on Nurmeksen vanhin rakennus, tapuli vuodelta 1773. Harjulla on myös kolmen kirkon muistomerkki, vapaussodan muistomerkki, talvi- ja jatkosodan muistomerkki sekä nälkään kuolleitten muistomerkki. Lisäksi harjulla sijaitsee sissipäällikkö Olli Tiaisen hauta. Kirkkoharjulla (Valtimo) sijaitsee kirkkoherra Mauri Kokon hauta ja hautamuistomerkki.

Tehtävä

Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia hautausmaista niiden arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla. Hautausmaat toimivat yleisinä hautausmaina, joilta jokainen paikkakuntalainen on oikeutettu saamaan hautasijan. Hautauksiin ja hautausmaan hoitoon liittyvät tehtävät hoidetaan asiallisesti ja pietteillä. Hautausmaiden ohjesääntöä noudatetaan.

Voimavarat

Seurakuntapuutarhuri, erityisammattihenkilö sekä kesäkaudella kausityöntekijät ja kesätyöntekijät (kesäsetelinuoret) huolehtivat hautausmaiden ylläpidosta sekä seurakunnan kiinteistöjen viheralueista. Haudankaivuu hoidetaan omana työnä omalla kalustolla.

Seurakuntapuutarhuri, toimistotyöntekijä/Kirkon palvelukeskus ja talouspäälikkö hoitavat hautapaikka-, kirjanpito- ym. hautaustoimen hallintoasiat yhteistyössä kirkkoneuvoston kanssa.

Vuonna 2023 hautauksia oli yhteensä 196, joista Nurmeksessa 151 ja Valtimolla 45. Uurnahautauksia oli 65, joista 56 Nurmeksessa ja yhdeksän Valtimolla. Uurnahautauksia on 33 % hautauksista.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Huonokuntoisten puiden poistaminen hautausmaakatselmuksen mukaisesti.
Ympäristödiplomin tekeminen.

Toimenpide

Jätteen kierrätyksessä huomioidaan ympäristödiplomin vaatimukset.
Hautausmaan käytävien ja viheralueiden kunnossapidosta huolehditaan.

Tavoite 2

Työturvallisuudesta ja -ergonomiasta huolehtiminen.

Toimenpide

Suoja- ja työvälineiden oikean käytön opastaminen sekä turvallisuusohjeiden noudattaminen.

Tavoite 3

Innovatiivisuus ja työalan kehittäminen.

Toimenpide

Työalan asioiden esiintuominen, kehittäminen ja yhteistyö. Työtehtävien ajallaan suorittaminen, oheistusten ja säädösten noudattaminen.

Hallinta-aikoja seurataan vuosittain.

Hinnastojen päivittäminen 2 v. välein.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	- 5 948,03	- 5 900,00	- 6 350,00	- 6 350,00	- 6 350,00
Toimintakate 1	-5 948,03	-5 900,00	-6 350,00	-6 350,00	-6 350,00
Toimintakate 2	- 5 948,03	- 5 900,00	- 6 350,00	- 6 350,00	- 6 350,00
Laskennalliset erät	5 948,03				
Sisäiset vyörytyserät	5 948,03				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	- 5 900,00	- 6 350,00	- 6 350,00	- 6 350,00

Taulukko 35. Hautausmaahallinto.

2.3.2 Hautausmaakiinteistöt (1014030000)

Hautausmaakiinteistöt käsittävät siunauskappeliin menot (puolet Nurmeksen ja Valtimon kappelin osalta 30 %), koska vainajien säilytystilat on kirjattava hautausmaakiinteistöihin. Samoin hautasijan luovutuksesta saadut tuotot on kirjattava hautausmaakiinteistöihin (muutos johtuu kirkkohallituksen ohjeistuksesta). Muut hautausmaan kiinteistöihin (1014030100) sisältyvät myös hautausmaan huoltorakennukset, Höljäkän hautausmaan paarihuone sekä hautausmaan entinen toimistorakennus, joka toimii kesätyöntekijöiden taukotupana kesäisin. Hautausmaa (Valtimo) hautausmaakiinteistöt ovat omilla kustannuspaikoilla.

Tavoite 1

Hautausmaan kiinteistöt ja alueet pidetään kunnossa.

Toimenpide

Porokylän hautausmaalta ja sankarihaudoilta huonokuntoisten puiden poistaminen ja kantojen jyrsiminen. Uuden hautausmaa-alueen käyttöönoton suunnittelu.

Valtimon hautausmaalta huonokuntoisten puiden poistaminen ja kantojen jyrsintä. Uusien puiden/pensaiden istuttaminen hautausmaakatselmuksen mukaisesti.

Tavoitteet 2025 – 2027

Tavoite

Toteutetaan kiinteistö- ja hautausmaakatselmukseen kirjatut asiat.

Noudatetaan ympäristödiplomin ohjeistusta.

Toimenpide

Kiinteistö- ja hautausmaakatselmuksat ajallaan. Hallinta-aikojen päivittäminen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	27 461,00	29 600,00	14 800,00	14 800,00	14 800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-40 774,51	-46 172,00	-56 234,00	-47 334,00	-45 334,00
Toimintakate 1	-13 313,51	-16 572,00	-41 434,00	-32 534,00	-30 534,00
Toimintakate 2	-13 313,51	-16 572,00	-41 434,00	-32 534,00	-30 534,00
Poistot ja arvonalentumiset	-7 636,53	-7 600,00	-7 233,00	-7 233,00	-7 233,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 636,53	-7 600,00	-7 233,00	-7 233,00	-7 233,00
Laskennalliset erät	-23 291,56		-8 322,00	-8 322,00	-8 322,00
Sisäiset korkokulut	-8 588,61		-8 322,00	-8 322,00	-8 322,00
Sisäiset vyörytyserät	-14 702,95				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-44 241,60	-24 172,00	-56 989,00	-48 089,00	-46 089,00

Taulukko 36. Hautausmaakiinteistöt (Nurmes).

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 620,00	5 800,00	2 900,00	3 300,00	3 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 311,04	-9 817,00	-13 269,00	-10 269,00	-10 269,00
Toimintakate 1	-3 691,04	-4 017,00	-10 369,00	-6 969,00	-6 969,00
Toimintakate 2	-3 691,04	-4 017,00	-10 369,00	-6 969,00	-6 969,00
Poistot ja arvonalentumiset	-708,47	-740,00	-640,00	-640,00	-640,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-708,47	-740,00	-640,00	-640,00	-640,00
Laskennalliset erät	-2 437,84		-449,00	-449,00	-449,00
Sisäiset korkokulut	-472,88		-449,00	-449,00	-449,00
Sisäiset vyörytyserät	-1 964,96				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-6 837,35	-4 757,00	-11 458,00	-8 058,00	-8 058,00

Taulukko 37. Hautausmaakiinteistöt (Valtimo).

2.3.3 Muut hautausmaakiinteistöt (1014030100)

Höljäkän hautausmaan parihuone sekä hautausmaan huoltorakennukset. Hautausmaan entinen toimistorakennus toimii kesätyöntekijöiden taukotupana.

Höljäkän hautausmaalta huonokuntoisten puiden poistaminen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 532,00	-3 800,00	-7 850,00	-3 350,00	-3 350,00
Toimintakate 1	-3 532,00	-3 800,00	-7 850,00	-3 350,00	-3 350,00
Toimintakate 2	-3 532,00	-3 800,00	-7 850,00	-3 350,00	-3 350,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 352,78	-1 300,00	-1 353,00	-1 353,00	-1 353,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 352,78	-1 300,00	-1 353,00	-1 353,00	-1 353,00
Laskennalliset erät	-1 973,70		-618,00	-618,00	-618,00
Sisäiset korkokulut	-665,32		-618,00	-618,00	-618,00
Sisäiset vyörytyserät	-1 308,38				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-6 858,48	-5 100,00	-9 821,00	-5 321,00	-5 321,00

Taulukko 38. Muut hautausmaakiinteistöt.

2.3.4 Varsinainen hautaustoimi (1014040000)

Tehtävä

Varsinainen hautaustoimi kuluja ovat säilytyskulut sekä haudan kaivuu, peitto ja haudan peruskunnostus. Em. töistä saadut tuotot kirjataan tälle tehtäväalueelle.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	35 683,20	36 900,00	38 200,00	38 200,00	38 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-94 155,49	-93 771,00	-97 058,00	-96 158,00	-97 158,00
Toimintakate 1	-58 472,29	-56 871,00	-58 858,00	-57 958,00	-58 958,00
Toimintakate 2	-58 472,29	-56 871,00	-58 858,00	-57 958,00	-58 958,00
Poistot ja arvonalentumiset	-4 400,91	-7 061,00	-4 401,00	-4 401,00	-4 401,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 400,91	-7 061,00	-4 401,00	-4 401,00	-4 401,00
Laskennalliset erät	-30 449,35		-247,00	-247,00	-247,00
Sisäiset korkokulut	-401,39		-247,00	-247,00	-247,00
Sisäiset vyörytyserät	-30 047,96				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-93 322,55	-63 932,00	-63 506,00	-62 606,00	-63 606,00

Taulukko 39. Varsinainen hautaustoimi (Nurmes).

2.2.5 Varsinainen hautaustoimi (Valtimo 1014040100)

Tehtävä

Varsinainen hautaustoimi kuluja ovat säilytyskulut sekä haudan kaivuu, peittoja haudan peruskunnostus. Em. töistä saadut tuotot kirjataan tälle tehtäväalueelle.

Haudankaivuu tuntityönä Valtimolla.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 990,00	10 150,00	8 650,00	8 650,00	8 650,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 137,52	-29 044,00	-28 394,00	-29 594,00	-29 794,00
Toimintakate 1	-17 147,52	-18 894,00	-19 744,00	-20 944,00	-21 144,00
Toimintakate 2	-17 147,52	-18 894,00	-19 744,00	-20 944,00	-21 144,00
Poistot ja arvonalentumiset	-380,63	-1 100,00			
Suunnitelman mukaiset poistot	-380,63	-1 100,00			
Laskennalliset erät	-7 920,18				
Sisäiset korkokulut	-96,72				
Sisäiset vyörytyserät	-7 823,46				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-25 448,33	-19 994,00	-19 744,00	-20 944,00	-21 144,00

Taulukko 40. Varsinainen hautaustoimi (Valtimo).

2.2.6 Vainajasäilytys (1014060000 ja 1014060100)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)			13 500,00	13 700,00	13 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)			-10 862,00	-10 862,00	-10 862,00
Toimintakate 1			2 638,00	2 838,00	3 038,00
Toimintakate 2			2 638,00	2 838,00	3 038,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)			2 638,00	2 838,00	3 038,00

Taulukko 41. Vainajasäilytys Nurmes.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)			100,00	110,00	120,00
Toimintakulut (ulkoiset)			-1 950,00	-1 950,00	-1 950,00
Toimintakate 1			-1 850,00	-1 840,00	-1 830,00
Toimintakate 2			-1 850,00	-1 840,00	-1 830,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)			-1 850,00	-1 840,00	-1 830,00

Taulukko 42. Vainajasäilytys Valtimo.

2.3.7 Haudanhoitosopimukset (1014050000 ja 1014050100)

Hallintomenoja kohdennetaan hautojen hoidolle sisäisessä kirjanpidossa. Tehtäväalueelle Hautojen hoito on pyritty kohdentamaan kaikki todelliset hoidosta johtuvat kulut.

Lohkonhoitajien palkkauskustannukset hoitohaudat tehtäväalueen budjetissa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	85 395,51	86 000,00	87 500,00	86 500,00	85 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-81 114,26	-93 075,00	-101 479,85	-100 679,85	-101 679,85
Toimintakate 1	4 281,25	-7 075,00	-13 979,85	-14 179,85	-16 179,85
Toimintakate 2	4 281,25	-7 075,00	-13 979,85	-14 179,85	-16 179,85
Laskennalliset erät	-7 383,52				
Sisäiset vyörytyserät	-7 383,52				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 102,27	-7 075,00	-13 979,85	-14 179,85	-16 179,85

Taulukko 43. Haudanhoitosopimukset (Nurmes).

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 319,60	20 800,00	17 000,00	16 000,00	15 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-555,12	-2 600,00	-3 027,00	-3 427,00	-3 527,00
Toimintakate 1	14 764,48	18 200,00	13 973,00	12 573,00	11 473,00
Toimintakate 2	14 764,48	18 200,00	13 973,00	12 573,00	11 473,00
Laskennalliset erät	-28,75				
Sisäiset vyörytyserät	-28,75				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	14 735,73	18 200,00	13 973,00	12 573,00	11 473,00

Taulukko 44. Haudanhoitosopimukset (Valtimo).

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Tehtävä

Kiinteistötoimi ylläpitää seurakunnan omistuksessa ja hallinnassa olevia kiinteistöjä sekä maa- ja metsäalueita. Kiinteistöjen korjaus- ja huoltoprojektit toteutetaan ammatillisesti. Kunnostus-, kustannus- ja tuottokehitystä seurataan kiinteistökohtaisesti. Seurakunnan asunnoissa asuu työntekijöitä ja osa on vuokrattu ulkopuolisille.

Nykyiset toimitilat

Kohteet: Nurmeksen kirkko, kirkko Valtimo, Seurakuntakeskus, seurakuntakoti Valtimo, rukoushuone, siunauskappelit (1/2), itäkaupungin seurakuntakoti, virastotalo, Vanha Pappila, Rukoushuoneen viereinen omakotitalo, Väen Tupa, Pappilan Navetta ja muut ulkorakennukset, yksi osakehuoneisto (As Oy Anitanrivi), vuokratut tonttimaat ja metsätalousalue yht. 1 224 ha ja Valtimon alueen metsätalousmaa n. 200 ha.

Voimavarat: erityisammattihenkilö, seurakuntamestarit. Siivousta, jätehuoltoa sekä vaativaa korjaus- ja huoltotoimintaa ostopalveluna.

Tavoite 1

Kiinteistöstrategian tekeminen
Tarpeettomista kiinteistöistä/tiloista luopuminen
Tilojen viihtyvyys

Toimenpide

Sisä- ja ulkotilojen puhtaanapito, kiinteistöalueiden turvallisuudesta huolehtiminen, huomion kiinnittäminen ennaltaehkäisyyn, epäkohdista raportointi.
Myydään tarpeettomat kiinteistöt pois.

Tavoite 2

Kiinteistöjen korjaus- ja huoltotoiminnan pitkäjänteinen toteuttaminen.

Toimenpide

Kiinteistöjen kuntokartoituksen pohjalta laaditun korjaussuunnitelman noudattaminen ja huoltotoiminnan osalta huoltokirjan pitäminen.

Kunnostustöiden ja tarvikehankintojen kilpailuttaminen, kuntokartoitukset ja kuntotutkimukset.

Tavoite 3

Ympäristödiplomin päivittäminen ja tavoitteiden huomioiminen työtehtävissä.

Toimenpide

Ympäristöohjeistusta päivitetään v. 2025, noudatetaan ja ohjeistetaan työyhteisö toimimaan sen mukaisesti, esim. jätteenlajittelu.

Tavoite 4

Innovatiivisuus ja työalan kehittäminen.

Toimenpide

Työalan kehitystä seurataan ja pidetään tiedot ja taidot ajan tasalla. Työalan asioiden esiin tuominen, työtehtävien ajallaan suorittaminen ja ohjeistusten ja säädösten noudattaminen.

Kirkot

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	147 626,38	141 622,00	169 964,00	170 324,00	170 624,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-468 559,14	-498 409,00	-617 395,00	-577 465,00	-588 365,00
Toimintakate 1	-320 932,76	-356 787,00	-447 431,00	-407 141,00	-417 741,00
Toimintatuotot (sisäiset)	524 150,73				
Sisäiset tuotot	524 150,73				
Toimintakate 2	203 217,97	-356 787,00	-447 431,00	-407 141,00	-417 741,00
Poistot ja arvonalentumiset	-126 657,57	-140 676,00	-119 046,00	-119 046,00	-119 046,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-126 657,57	-140 676,00	-119 046,00	-119 046,00	-119 046,00
Laskennalliset erät	-106 110,38		-81 225,00	-81 225,00	-81 225,00
Sisäiset korkokulut	-84 666,50		-81 225,00	-81 225,00	-81 225,00
Sisäiset vyörytyserät	-21 443,88				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-29 549,98	-497 463,00	-647 702,00	-607 412,00	-618 012,00

Taulukko 45. Kiinteistötoimi yhteensä.

2.4.1 Kirkko, Nurmese (1015020000)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	300,00	300,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-151 761,17	-148 880,00	-169 712,00	-169 912,00	-170 912,00
Toimintakate 1	-151 461,17	-148 580,00	-169 712,00	-169 912,00	-170 912,00
Toimintatuotot (sisäiset)	177 457,35				
Sisäiset tuotot	177 457,35				
Toimintakate 2	25 996,18	-148 580,00	-169 712,00	-169 912,00	-170 912,00
Poistot ja arvonalentumiset	-13 817,14	-13 800,00	-15 757,00	-15 757,00	-15 757,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 817,14	-13 800,00	-15 757,00	-15 757,00	-15 757,00
Laskennalliset erät	-12 179,04		-9 216,00	-9 216,00	-9 216,00
Sisäiset korkokulut	-9 037,12		-9 216,00	-9 216,00	-9 216,00
Sisäiset vyörytyserät	-3 141,92				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-162 380,00	-194 685,00	-194 885,00	-195 885,00

Taulukko 46. Kirkko (Nurmes).

2.4.2 Kirkko, Valtimo (1015020100)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 587,37	-63 224,00	-76 117,00	-78 417,00	-81 417,00
Toimintakate 1	-60 587,37	-63 224,00	-76 117,00	-78 417,00	-81 417,00
Toimintatuotot (sisäiset)	78 840,18				
Sisäiset tuotot	78 840,18				
Toimintakate 2	18 252,81	-63 224,00	-76 117,00	-78 417,00	-81 417,00
Poistot ja arvonalentumiset	-12 957,62	-13 300,00	-11 332,00	-11 332,00	-11 332,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 957,62	-13 300,00	-11 332,00	-11 332,00	-11 332,00
Laskennalliset erät	-5 295,19		-4 246,00	-4 246,00	-4 246,00
Sisäiset korkokulut	-4 689,01		-4 246,00	-4 246,00	-4 246,00
Sisäiset vyörytyserät	-606,18				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-76 524,00	-91 695,00	-93 995,00	-96 995,00

Taulukko 47. Kirkko (Valtimo).

2.4.3 Kellotapuli (1015030000)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 508,57	-5 400,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
Toimintakate 1	-4 508,57	-5 400,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
Toimintakate 2	-4 508,57	-5 400,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 508,57	-5 400,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00

Taulukko 48. Kellotapuli.

2.4.4 Siunauskappeli, Nurmnes (1015040000)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	200,00	400,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 924,96	-18 500,00	-16 760,00	-17 010,00	-17 060,00
Toimintakate 1	-15 724,96	-18 100,00	-16 760,00	-17 010,00	-17 060,00
Toimintakate 2	-15 724,96	-18 100,00	-16 760,00	-17 010,00	-17 060,00
Poistot ja arvonalentumiset	-5 922,94	-5 950,00	-5 923,00	-5 923,00	-5 923,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 922,94	-5 950,00	-5 923,00	-5 923,00	-5 923,00
Laskennalliset erät	-7 914,37		-7 706,00	-7 706,00	-7 706,00
Sisäiset korkokulut	-7 914,37		-7 706,00	-7 706,00	-7 706,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-29 562,27	-24 050,00	-30 389,00	-30 639,00	-30 689,00

Taulukko 49. Siunauskappeli, Nurmnes.

2.4.5 Siunauskappeli, Valtimo (1015040100)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 161,93	-13 212,00	-17 424,00	-17 444,00	-25 244,00
Toimintakate 1	-8 161,93	-13 212,00	-17 424,00	-17 444,00	-25 244,00
Toimintakate 2	-8 161,93	-13 212,00	-17 424,00	-17 444,00	-25 244,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 490,06	-2 500,00	-2 462,00	-2 462,00	-2 462,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 490,06	-2 500,00	-2 462,00	-2 462,00	-2 462,00
Laskennalliset erät	-1 637,49		-1 348,00	-1 348,00	-1 348,00
Sisäiset korkokulut	-1 435,43		-1 348,00	-1 348,00	-1 348,00
Sisäiset vyörytyserät	-202,06				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 289,48	-15 712,00	-21 234,00	-21 254,00	-29 054,00

Taulukko 50. Siunauskappeli, Valtimo.

2.4.6 Seurakuntatalo, Nurmес (1015060000)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 459,11	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-84 623,26	-92 207,00	-118 159,00	-102 959,00	-104 209,00
Toimintakate 1	-77 164,15	-87 207,00	-113 159,00	-97 959,00	-99 209,00
Toimintatuotot (sisäiset)	149 689,56				
Sisäiset tuotot	149 689,56				
Toimintakate 2	72 525,41	-87 207,00	-113 159,00	-97 959,00	-99 209,00
Poistot ja arvonalentumiset	-39 404,22	-45 591,00	-41 004,00	-41 004,00	-41 004,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-39 404,22	-45 591,00	-41 004,00	-41 004,00	-41 004,00
Laskennalliset erät	-33 121,19		-29 634,00	-29 634,00	-29 634,00
Sisäiset korkokulut	-31 018,04		-29 634,00	-29 634,00	-29 634,00
Sisäiset vyörytysérät	-2 103,15				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-132 798,00	-183 797,00	-168 597,00	-169 847,00

Taulukko 51. Seurakuntatalo, Nurmес.

2.4.7 Seurakuntatalo, Valtimo (1015060010)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)		1 000,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-51 590,17	-51 476,00	-55 013,00	-55 013,00	-55 013,00
Toimintakate 1	-51 590,17	-50 476,00	-54 513,00	-54 513,00	-54 513,00
Toimintatuotot (sisäiset)	89 183,47				
Sisäiset tuotot	89 183,47				
Toimintakate 2	37 593,30	-50 476,00	-54 513,00	-54 513,00	-54 513,00
Poistot ja arvonalentumiset	-18 426,31	-18 500,00	-18 427,00	-18 427,00	-18 427,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 426,31	-18 500,00	-18 427,00	-18 427,00	-18 427,00
Laskennalliset erät	-19 166,99		-17 307,00	-17 307,00	-17 307,00
Sisäiset korkokulut	-17 954,62		-17 307,00	-17 307,00	-17 307,00
Sisäiset vyörytysérät	-1 212,37				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-68 976,00	-90 247,00	-90 247,00	-90 247,00

Taulukko 52. Seurakuntatalo Valtimo.

2.4.8 Rukoushuone (1015060100)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 856,72	7 400,00	7 970,00	8 030,00	8 130,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 175,72	-18 550,00	-31 630,00	-27 830,00	-25 030,00
Toimintakate 1	-8 319,00	-11 150,00	-23 660,00	-19 800,00	-16 900,00
Toimintatuotot (sisäiset)	13 246,48				
Sisäiset tuotot	13 246,48				
Toimintakate 2	4 927,48	-11 150,00	-23 660,00	-19 800,00	-16 900,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 510,17	-3 150,00	-2 510,00	-2 510,00	-2 510,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 510,17	-3 150,00	-2 510,00	-2 510,00	-2 510,00
Laskennalliset erät	-2 417,31		-2 319,00	-2 319,00	-2 319,00
Sisäiset korkokulut	-2 407,59		-2 319,00	-2 319,00	-2 319,00
Sisäiset vyörytysérät	-9,72				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-14 300,00	-28 489,00	-24 629,00	-21 729,00

Taulukko 53. Rukoushuone.

2.4.9 Seurakuntakoti (1015060200)

Kiinteistö myydään purkukuntoisena.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 541,64				
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 793,96	-14 900,00	-13 440,00	-13 440,00	-13 440,00
Toimintakate 1	-11 252,32	-14 900,00	-13 440,00	-13 440,00	-13 440,00
Toimintatuotot (sisäiset)	15 733,69				
Sisäiset tuotot	15 733,69				
Toimintakate 2	4 481,37	-14 900,00	-13 440,00	-13 440,00	-13 440,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 722,63	-2 700,00	-2 723,00	-2 723,00	-2 723,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 722,63	-2 700,00	-2 723,00	-2 723,00	-2 723,00
Laskennalliset erät	-1 758,74		-1 663,00	-1 663,00	-1 663,00
Sisäiset korkokulut	-1 758,13		-1 663,00	-1 663,00	-1 663,00
Sisäiset vyörytyserät	-0,61				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-17 600,00	-17 826,00	-17 826,00	-17 826,00

Taulukko 54. Seurakuntakoti.

2.4.10 Asuinkiinteistöt

Tehtävä

Asuntojen ylläpidon tarkoituksena on tarjota työntekijöille ja muille vuokra-asuntoja.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Kiinteistön vuokrakäyttö.

Toimenpide

Kiinteistöt pidetään asumiskunnossa. Kiinteistöt pidetään kunnossa, huolletaan vuosittain.

2.4.11 Asuinkiinteistöt, osakkeet: Pappila, Väentupa (1015070000)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 507,20	12 012,00	15 624,00	15 724,00	15 724,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 980,04	-14 180,00	-14 630,00	-14 630,00	-14 630,00
Toimintakate 1	527,16	-2 168,00	994,00	1 094,00	1 094,00
Toimintakate 2	527,16	-2 168,00	994,00	1 094,00	1 094,00
Poistot ja arvonalentumiset	-9 777,64	-9 778,00	-9 778,00	-9 778,00	-9 778,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 777,64	-9 778,00	-9 778,00	-9 778,00	-9 778,00
Laskennalliset erät	-11 431,25		-5 305,00	-5 305,00	-5 305,00
Sisäiset korkokulut	-5 649,00		-5 305,00	-5 305,00	-5 305,00
Sisäiset vyörytyserät	-5 782,25				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-20 681,73	-11 946,00	-14 089,00	-13 989,00	-13 989,00

Taulukko 55. Asuinkiinteistöt (Pappila, Väentupa).

2.4.12 As Oy Anitanrivi Valtimo (1015070200)

Tavoite

Asunto-osake on vuokrattuna.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00		6 000,00	6 200,00	6 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 770,47	-5 250,00	-5 800,00	-6 200,00	-6 400,00
Toimintakate 1	-7 270,47	-5 250,00	200,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	-7 270,47	-5 250,00	200,00	0,00	0,00
Laskennalliset erät	-1 638,78				
Sisäiset vyörytyserät	-1 638,78				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 909,25	-5 250,00	200,00	0,00	0,00

Taulukko 56. As Oy Anitanrivi Valtimo.

2.4.13 Muut rakennukset: vanha virastotalo, Paarihuone Höljäkkä (1015090000)

Vanha virastotalo on lähetystyön ja partiolaisten käytössä, yläkerran asunto on vuokrattuna.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)		5 400,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 882,93	-17 700,00	-21 830,00	-19 530,00	-19 730,00
Toimintakate 1	-19 882,93	-12 300,00	-16 430,00	-14 130,00	-14 330,00
Toimintakate 2	-19 882,93	-12 300,00	-16 430,00	-14 130,00	-14 330,00
Poistot ja arvonalentumiset	-8 735,38	-8 734,00	-8 736,00	-8 736,00	-8 736,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 735,38	-8 734,00	-8 736,00	-8 736,00	-8 736,00
Laskennalliset erät	-2 457,66		-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Sisäiset korkokulut	-2 457,66		-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-31 075,97	-21 034,00	-27 316,00	-25 016,00	-25 216,00

Taulukko 57. Muut rakennukset (vanha virastotalo, Paarihuone Höljäkkä).

2.4.14 Metsätalous (1015100000)

Tehtävä

Muun kiinteistötoimen tehtäviin kuuluvat metsien hoitoon ja myyntiin liittyvät tehtävät, työ-koneiden hoito ja käyttökustannukset sekä muiden kiinteistöjen hoito (traktoritalli, varastot).

Resurssit

Metsää kaikkiaan 1 224,00 ha ja Valtimon seurakuntaliitoksessa tullut 203,8 ha eli yhteensä 1 427,80 ha, Nurmeksen alueen metsämaata 1 156 ha metsätalouden käytössä ja Valtimon alueen metsämaata 187,1 ha eli metsämaata yhteensä 1 343,1 ha. Seurakunnalla on 8 kpl metsälain erityisen tärkeitä elinympäristöt 7,7 ha ja Valtimon alueella 11 ha ja muita arvokkaita elinympäristöjä 13,8 ha. Seurakunnan metsät on metsäsertifioitu.

Seurakunnan tavoitteena metsäomaisuuden hoitamisessa on metsän kestävän kasvun ja taloudellisten tulojen varmistaminen metsäsuunnitelman mukaisesti.

Talouspäällikkö, kiinteistötoimen työntekijät työkoneiden, traktoritallin ja varastojen hoidon alueella.

Tavoitteet 2025

Tavoite 1

Metsiä hoidetaan ja myydään voimassa olevan metsätaloussuunnitelman mukaisesti yhteistyössä metsäpalvelutuottajan kanssa. Myynnissä huomioidaan kuitenkin kulloinenkin puumarkkinatilanne. Ympäristödiplomissa olevat seikat otetaan huomioon metsiä käsitellessä. Metsätaloussuunnitelma päivitetään vuoden 2025 aikana.

Toimenpide

Hakkuut ja metsänhoito toimenpiteet toteutetaan metsätaloussuunnitelman mukaisesti.

Harvennuksia ja harvennusten ennakkoraivauksissa huomioidaan luontoarvot, virkistyskäyttö, luonnon monimuotoisuus.

Seurakunnan kaikki metsäkiinteistöt on PEFC –sertifioitu. Kestävässä metsänhoidossa luontoarvot ja puuntuotanto ovat tasapainossa – metsäluonnon monimuotoisuus sekä metsien kulttuuri- ja virkistysarvot säilytetään samalla, kun harjoitetaan tuottavaa ja sosiaalisesti kestävää metsätaloutta.

Tavoite 2

Hakkuut toteutetaan metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Metsänmyynnissä huomioidaan vuosittain seurakunnan taloudellisen tarve ja puun markkinahinta.

Metsänhoitotöitä jatketaan suunnitelman mukaisesti, metsäsuunnitelmassa ehdotettuja hoitotöitä tarkennetaan ja ajoitetaan uudelleen kiireellisyyden mukaan.

Toimenpide

Vuoden 2025 hakkuut Iso-Pappila ja Pieni-Pappila (30 ha).

Metsänhoitotoimenpiteet: Karisärkkä (4,8 ha) istutus, Mähkönkangas (4,6 ha) maanmuokaus, Iso-Pappila ja Pieni-Pappila (30 ha) ennakkoraivaus.

Lisäksi metsäsuunnitelman laatiminen.

Metsänhoitotoimenpiteet rahoitetaan hakkuutuotoilla.

Metsäsuunnitelmaa päivitetään suoritettujen hoitotoimenpiteiden jälkeen ajan tasalle kirjamalla tehdyt työt valmiiksi ForestKit -metsätietojärjestelmään.

Tavoitteet 2026 - 2027

Metsäteiden kunnostaminen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	99 655,93	95 000,00	120 470,00	120 470,00	120 470,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 065,71	-27 330,00	-55 930,00	-34 030,00	-34 230,00
Toimintakate 1	85 590,22	67 670,00	64 540,00	86 440,00	86 240,00
Toimintakate 2	85 590,22	67 670,00	64 540,00	86 440,00	86 240,00
Laskennalliset erät	-2 966,42				
Sisäiset vyörytyserät	-2 966,42				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	82 623,80	67 670,00	64 540,00	86 440,00	86 240,00

Taulukko 58. Maa- ja metsätalous.

2.4.15 Muu kiinteistötoimi (1015110000)

Muun kiinteistötoimen tehtäviin kuuluvat työkoneiden hoito ja käyttökustannukset sekä muiden kiinteistöjen hoito (traktoritalli, varastot).

Tavoite 1

Työkoneiden, traktoritallin ja varastojen kunnossa pitäminen.

Toimenpide

Koneiden ja laitteiden säännöllinen huolto. Traktoritallin ja varastojen siistinä pitäminen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	16 605,78	15 110,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 686,23	-7 600,00	-15 400,00	-15 500,00	-15 500,00
Toimintakate 1	8 919,55	7 510,00	-6 400,00	-6 500,00	-6 500,00
Toimintakate 2	8 919,55	7 510,00	-6 400,00	-6 500,00	-6 500,00
Poistot ja arvonalentumiset	-9 893,46	-16 673,00	-394,00	-394,00	-394,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 893,46	-16 673,00	-394,00	-394,00	-394,00
Laskennalliset erät	-4 125,95		-331,00	-331,00	-331,00
Sisäiset korkokulut	-345,53		-331,00	-331,00	-331,00
Sisäiset vyörytyserät	-3 780,42				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 099,86	-9 163,00	-7 125,00	-7 225,00	-7 225,00

Taulukko 59. Muu kiinteistötoimi.

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.

3 Perustelut

Tuloslaskelmaosaan ei Nurmeksen seurakunnassa sisälly sitovia tulo- tai menoeriä.

Talousarvion verotuloarvio perustuu Kirkkohallituksen kirkollisverotuloennusteeseen (<https://sakasti.fi/hallinto- ja talous/seurakuntatalous/verotus>.) Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Verohallinto huolehtii seurakuntien verojen keräämisestä ja jakamisesta veronsaajille. Nurmeksen seurakunnan osuus vuoden 2025 verotuskustannuksista on arviolta 24 236 €.

Rahoitustuotot vuodelle 2025 on arvioitu tilinpäätöstä 2023 hieman matalimmiksi yleisen talousnäkymäkehityksen takia.

Aikaisemmista investoinneista aiheutuneisiin, talousarviovuodelle jaksotettuihin menoihin (=poistot) on varattu 132 673 €.

3.1 Tuloslaskelma (ulkoinen)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	372 538,93	363 822,00	373 801,00	372 771,00	371 281,00
Korvaukset	1 000,00				
Myyntituotot	15 602,55				
Maksutuotot	176 101,71	191 050,00	186 650,00	184 860,00	183 070,00
Vuokratuotot	58 347,51	58 422,00	62 201,00	62 961,00	63 261,00
Metsätalouden tuotot	99 126,29	95 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 385,21	13 100,00			
Tuet ja avustukset	9 360,66	6 100,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Muut toimintatuotot	615,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Toimintakulut	-1 786 360,99	-1 938 320,80	-2 160 714,85	-2 114 877,85	-2 134 127,85
Henkilöstökulut	-1 031 535,03	-1 124 523,80	-1 183 106,85	-1 194 906,85	-1 202 806,85
Palkat ja palkkiot	-844 558,56	-900 818,00	-956 314,85	-968 114,85	-976 014,85
Henkilösivukulut	-202 859,94	-223 705,80	-226 792,00	-226 792,00	-226 792,00
Henkilökulujen oikaisuerät	15 883,47				
Palvelujen ostot	-380 013,79	-419 909,00	-545 963,00	-486 556,00	-489 256,00
Vuokratulut	-51 004,11	-51 300,00	-50 600,00	-52 000,00	-53 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-233 336,33	-270 488,00	-306 025,00	-306 295,00	-313 645,00
Ostot tilikauden aikana	-233 336,33	-270 488,00	-306 025,00	-306 295,00	-313 645,00
Annetut avustukset	-47 483,36	-34 500,00	-34 100,00	-34 100,00	-34 100,00
Muut toimintakulut	-42 988,37	-37 600,00	-40 920,00	-41 020,00	-41 120,00
TOIMINTAKATE	-1 413 822,06	-1 574 498,80	-1 786 913,85	-1 742 106,85	-1 762 846,85
Kirkollisverotulot	1 686 106,59	1 619 500,00	1 777 226,00	1 771 226,00	1 769 226,00
Valtionrahoitus	191 037,96	190 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00
Verotuskulut	-23 687,11	-26 000,00	-24 236,00	-24 236,00	-24 236,00
Kirkon rahastomaksut	-134 532,00	-142 000,00	-149 215,00	-149 215,00	-149 215,00
Toiminta-avustukset	27 629,00				
Rahoitustuotot ja -kulut	54 845,72	37 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
Korkotuotot	54 828,88	37 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
Muut rahoitustuotot	40,00				
Korkokulut	-23,16				
VUOSIKATE	387 578,10	104 001,20	33 861,15	72 668,15	49 928,15
Poistot ja arvonalentumiset	-141 136,89	-158 477,00	-132 673,00	-132 673,00	-132 673,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-141 136,89	-158 477,00	-132 673,00	-132 673,00	-132 673,00
TILIKAUDEN TULOS	246 441,21	-54 475,80	-98 811,85	-60 004,85	-82 744,85
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	43 955,91		43 956,00	43 956,00	43 956,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	290 397,12	-54 475,80	-54 855,85	-16 048,85	-38 788,85

3.2 Tuloslaskelma (sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	896 689,66	363 822,00	373 801,00	372 771,00	371 281,00
Korvaukset	1 000,00				
Myyntituotot	15 602,55				
Maksutuotot	176 101,71	191 050,00	186 650,00	184 860,00	183 070,00
Vuokratuotot	58 347,51	58 422,00	62 201,00	62 961,00	63 261,00
Metsätalouden tuotot	99 126,29	95 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 385,21	13 100,00			
Tuet ja avustukset	9 360,66	6 100,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Muut toimintatuotot	615,00	150,00	150,00	150,00	150,00
Sisäiset tuotot	524 150,73				
Toimintakulut	-2 310 511,72	-1 938 320,80	-2 160 714,85	-2 114 877,85	-2 134 127,85
Henkilöstökulut	-1 031 535,03	-1 124 523,80	-1 183 106,85	-1 194 906,85	-1 202 806,85
Palkat ja palkkiot	-844 558,56	-900 818,00	-956 314,85	-968 114,85	-976 014,85
Henkilösivukulut	-202 859,94	-223 705,80	-226 792,00	-226 792,00	-226 792,00
Henkilökulujen oikaisuerät	15 883,47				
Palvelujen ostot	-380 013,79	-419 909,00	-545 963,00	-486 556,00	-489 256,00
Vuokrakulut	-51 004,11	-51 300,00	-50 600,00	-52 000,00	-53 200,00
Sisäiset vuokrakulut	-524 150,73				
Aineet ja tarvikkeet	-233 336,33	-270 488,00	-306 025,00	-306 295,00	-313 645,00
Ostot tilikauden aikana	-233 336,33	-270 488,00	-306 025,00	-306 295,00	-313 645,00
Annetut avustukset	-47 483,36	-34 500,00	-34 100,00	-34 100,00	-34 100,00
Muut toimintakulut	-42 988,37	-37 600,00	-40 920,00	-41 020,00	-41 120,00
TOIMINTAKATE	-1 413 822,06	-1 574 498,80	-1 786 913,85	-1 742 106,85	-1 762 846,85
Kirkollisverotulot	1 686 106,59	1 619 500,00	1 777 226,00	1 771 226,00	1 769 226,00
Valtionrahoitus	191 037,96	190 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00
Verotuskulut	-23 687,11	-26 000,00	-24 236,00	-24 236,00	-24 236,00
Kirkon rahastomaksut	-134 532,00	-142 000,00	-149 215,00	-149 215,00	-149 215,00
Toiminta-avustukset	27 629,00				
Rahoitustuotot ja -kulut	54 845,72	37 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
Korkotuotot	54 828,88	37 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
Muut rahoitustuotot	40,00				
Sisäiset korkotuotot	94 911,97		90 861,00	90 861,00	90 861,00
Korkokulut	-23,16				
Sisäiset korkokulut	-94 911,97		-90 861,00	-90 861,00	-90 861,00
VUOSIKATE	387 578,10	104 001,20	33 861,15	72 668,15	49 928,15
Poistot ja arvonalentumiset	-141 136,89	-158 477,00	-132 673,00	-132 673,00	-132 673,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-141 136,89	-158 477,00	-132 673,00	-132 673,00	-132 673,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00		173 451,00	173 451,00	173 451,00
TILIKAUDEN TULOS	246 441,21	-54 475,80	74 639,15	113 446,15	90 706,15
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	43 955,91		43 956,00	43 956,00	43 956,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	290 397,12	-54 475,80	118 595,15	157 402,15	134 662,15

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.

Investointiosaan merkitään yli 5 000 euroa maksavat taseeseen aktivoitavat irtaimen käyttöomaisuuden perushankinnat (mm. kalusto-, kone- ja laitehankinnat) sekä peruskorjaus- tai uudisrakennushankkeet sekä käyttöomaisuuden myynti ja hankkiminen.

4 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 81 000 euron määräraha vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025 – 2027 investoinnit ovat yhteensä 954 000 €.

4.1 Investointiosa hankkeittain

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

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2004347 - Kirkko peruskorjauksen suunnittelu	-15 000,00	-31 985,80	-20 000,00	-15 000,00		
2010029 - Rukoushuone kirkon kiint.valvomoon liitt	-12 000,00			-6 000,00		
2010031 - Siunauskapp kirkon kiint.valvomoon liitt	-16 000,00			-6 000,00		
2011290 - Piano seurakuntakeskus	-8 000,00		-8 000,00			
2011304 - Nurmeksen kirkko äänentoisto	-30 000,00		-10 000,00	-30 000,00		
2012407 - Sähköpatterit/lämmönjaon tot. V.kappeli	0,00			-10 000,00		
2012408 - Ohjelmistopäivitys srk-keskus	-7 000,00			-7 000,00		
2012409 - Vierustäyttöjen kaatokorj. srk-keskus	-20 000,00				-20 000,00	
2012410 - Vesikatteen huoltomaalaus rukoushuone	-40 000,00				-40 000,00	
2012411 - Vesikaton uusinta/korjaus kirkko	-700 000,00					-700 000,00
2012412 - Vesikaton uusinnan suunnittelu kirkko					-10 000,00	
2012413 - Vesikaton kuntotutkimus kirkko	-7 000,00			-7 000,00		
2012414 - Seinä ja kattopinnat huoltomaal Vmon kk	-10 000,00					-10 000,00
2012415 - Sadevesikourujen puhd. ja as. rukoushuon	-10 000,00				-10 000,00	
2012416 - Paanukaton kunnostus/maalaus tapuli	-23 000,00					-23 000,00
2012417 - Kattosadevesien ohj+rännit ym. kirkko	-10 000,00				-10 000,00	
2012418 - Julkisivujen huoltomaalaus rukoushuone	-20 000,00				-20 000,00	
2012419 - Julkisiv. vauriokorj. ja maal. Vmon kko	-20 000,00				-20 000,00	
2012420 - Bporras ja invaliiska uusiminen Vmo kapp					-10 000,00	
Yhteensä	-1 089 000,00	-308 077,01	-76 000,00	-81 000,00	-140 000,00	-733 000,00

Taulukko 61. Investointiosa.

Nurmeksen kirkko:

- Äänentoistolaitteiden uusiminen 30 000 €
- Nurmeksen kirkko: kirkon peruskorjauksen/sakariston suunnittelu- ja selvitystyö suunnittelu 15 000 €
- Vesikaton kuntotutkimus 7 000 eur

Nurmeksen seurakuntakeskus:

- Ohjelmistopäivitys 7 000 eur

Rukoushuone:

- Kirkon kiinteistövalvomoon/vast. liittyminen 6 000 €, v. 2025

Siunauskappeli:

- Kirkon kiinteistövalvomoon/vast. liittyminen 6 000 €, v. 2025

Valtimon siunauskappeli:

- Sähköpattereiden/lämmönjaon toteutus 10 000 €, v. 2025

Investointisuunnitelmavuodet 2026 - 2027**Nurmeksen kirkko:**

- Vesikaton uusinnan suunnittelu 10 000 €, v. 2026
- Kattosadevesien ohjaus, rännikaivot & sokkelit 10 000 €, v. 2026.
- Vesikaton uusinta/korjaus 700 000 €, v. 2027

Seurakuntakeskus:

- Vierustäyttöjen kaatokorjaukset 20 000 €, v. 2026

Rukoushuone:

- Vesikatteen huoltomaalaus 40 000 €, v. 2026
- Julkisivujen huoltomaalaus, osat 20 000 €, v. 2026
- Sadevesikourujen puhdistus ja uudelleen asennus 10 000 €, v. 2026

Vanha tapuli:

- Paanukaton kunnostus/maalaus 23 000 €, v. 2027

Valtimon kirkko:

- Julkisivujen lahovaurioiden korjaus ja huoltomaalaus 20 000 €, v. 2026
- Seinä- ja kattopintojenhuoltomaalaus 10 000 €, v. 2027

Valtimon siunauskappeli:

- Betoniportaan ja invaliuskan uusiminen 10 000 €, v. 2026

V RAHOITUSOSA

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten talousarvio vaikuttaa seurakunnan varoihin ja maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA toteuma 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	387 578,10	104 001,20	265 364,45	33 861,15	72 668,15	49 928,15
Vuosikate	387 578,10	104 001,20	265 364,45	33 861,15	72 668,15	49 928,15
Investoinnit	-141,05	-76 000,00	-19 392,36	-81 000,00	-140 000,00	-733 000,00
Investointimenot	-141,05	-76 000,00	-19 392,36	-81 000,00	-140 000,00	-733 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	387 437,05	28 001,20	245 972,09	-47 138,85	-67 331,85	-683 071,85
Muut maksuvalmiuden muutokset	-29 775,09		-14 251,94			
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-1 228,76		-935,66			
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-19 438,27		26 577,20			
Korottomien pitkien ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-9 108,06		-39 893,48			
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-29 775,09		-14 251,94			
Rahavarojen muutos	357 661,96	28 001,20	231 720,15	-47 138,85	-67 331,85	-683 071,85
Rahavarojen muutos (tase)	357 661,96		231 720,15			

Taulukko 62. Rahoitusosa toteumavertailu.