



# Leppävirran seurakunta

## Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025-2027

## Sisällys

I	Yleisperustelut .....	3
1	Yleiskatsaus .....	4
1.1	Yleinen talouden kehitys .....	4
1.2.	Seurakuntatalouksien talouden kehitys .....	4
1.3.	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus .....	5
1.4.	Arvio tulevasta kehityksestä .....	8
1.5.	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	9
1.6.	Henkilöstö.....	10
1.7.	Talousarvion rakenne .....	13
1.8.	Talousarvion sitovuus .....	14
II	Käyttötalousosa .....	15
2	Perustelut.....	15
2.1	Hallinto (pl 1) .....	16
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2) .....	18
2.3	Hautaustoimi (pl 4) .....	33
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5) .....	34
III	Tuloslaskelmaosa .....	35
3.1.	Perustelut.....	35
3.2.	Tuloslaskelmat.....	36
IV	Investointiosa .....	38
4.1	Perustelut.....	38
V	Rahoitusosa .....	39
VI	Yhteenvedotaulukko.....	40

VII Hautainhoitorahasto .....	40
-------------------------------	----

# I Yleisperustelut

Aiempaa suunnitteluvuotta sävyttänyt taloudellinen ja maailmanpoliittinen epävarmuus jatkuu yhä. Pitkittyessään epävarmuus aiheuttaa turtumusta, ärtymystä ja lisääntyntä pelkoa ja ahdistusta. Seurakunnan tehtävä on pitää esillä toivon sanomaa, tuoda valoa ja lohtua seurakuntalaisten pariin. Olemme edelleen visiomme mukaan läsnä ihmisten arjessa ja juhlassa ja pidämme yhteisöllisyyden ajatusta vahvasti esillä.

Vuonna 2025 on edessä rekrytointiprosesseja. On tärkeää, että pohdimme tarkkaan, millaisia työnkuvia nyt ja tulevaisuudessa työntekijöille laaditaan ja miten ne parhaiten täyttäisivät seurakunnan visiossa ja strategiassa esitetyt tavoitteet. Työalarajat ylittävien työnkuvien käyttämistä kannattaa jatkossa pohtia.

Kirkon ympäristödiplomissa määriteltyjen tavoitteiden toteuttaminen ja sen seuranta on yksi vuoden 2025 tehtävistä. Tapahtumien ja toimien järjestäminen ympäristönäkökulman huomioiden vaatii uuteen orientoitumista.

Leppävirran seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaa, mutta edellisiltä vuosilta tutut haasteet ovat edelleen olemassa. Verotulojen ennustaminen on yhä vaikeaa ja seurakunnan jäsenmäärä on laskeva.

Vuonna 2025 leppävirtalaisille perheille annetaan Vanhan pappilan Henrikin sali maksutta kasteikäyttöön ja seurakunta tarjoaa kahvit, sekä teet. Seurakunta tarjoaa monipuolisesti maksutonta toimintaa esim. muskarit 0-3-v. lapsille huoltajineen, joiden aikana toimii perhekahvila, jossa on mahdollisuus tavata samassa elämän tilanteessa olevia perheitä, lisäksi toimii päiväkerhot ja perhekerhot. Varhaisnuorisolle on kerhoja kirkonkylällä, Oravikoskella ja Kurjalassa. Nuortenillat ovat avoimen oveniltoja ja kokoontuvat joka toinen viikko.

Vuonna 2025 ei ole tarkoitus tehdä investointeja. Kiinteistöissä tehdään pieniä korjauksia tarpeen mukaan ja Vanhassa pappilassa maalataan väliovia. Harjulan leirikeskuksesta tehdään kuntokartotus.

Kirkkona kaiken toimintamme pohjana ovat armo, usko, toivo ja rakkaus, niiden varassa uskalamme suunnitella tulevaa ja luottaa, että saamme toimillemme siunauksen Luojaltamme. Olkoon vuosi 2025 toivon täyttämä.

Jeremia 31:9: minä johdatan heitä, kun he kulkevat rukoillen.

Kirsti Tapanainen  
kirkkoherra

Tiina Pehkonen  
talouspäällikkö

# 1 Yleiskatsaus

## 1.1 Yleinen talouden kehitys

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

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

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

## 1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

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

### 1.3. Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Leppävirran seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaa. Leppävirran seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2023. Tilikauden tulos oli 59 811,52 euroa ylijäämäinen vuonna 2023 (41 062,91 euroa, 2022). Kuluvana vuonna 2024 tuloksen arvioidaan toteutuvan myös ylijäämäisenä.

Vuodelle 2025 Leppävirran seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion. Suunnitelman mukaiset poistot ovat 188 200 euroa.

#### *Valtion rahoitus*

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

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

Kirkkohallitus on ohjeistanut, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuloja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Leppävirran seurakunnassa on tarkistettu hautaustoimen hinnoittelua, jotta

varmistetaan, että hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Leppävirran seurakunta saa kuluvana vuonna 180 000 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan pysyvän vuosina 2025-2026 nykyisellä tasolla.

### *Kriisiytyvän seurakunnan mittarit*

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Leppävirran seurakunnan tilanne on vakaa.

Henkilöstökulut kasvavat vain 1,12 % edellisen vuoden talousarvioon nähden.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>kuluva vuosi</b>	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>Talousarvio 2025</b>
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> <li>• Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>• Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>• Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</li> </ul>	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät ja henkilökunta on ammattitaitoista. Kulttuurihistorialliset rakennukset ja irtaimiston ylläpito on hoidettu asianmukaisesti. Leppävirran seurakunta kuuluu Kuopion aluekeskusrekisteriin.		Hautaukseen liittyvät maksut on käyty läpi ja seurataan, että hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</li> <li>• Hallintomenettelyn puutteellisuudet</li> </ul>	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.		
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</li> <li>• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</li> <li>• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</li> </ul>	Seurakunnan toimintaorganisaatiossa ei ole ollut puutteita tai laiminlyönnejä.  Seurakunnan jäsenmäärä on 6819 jäsentä.  Toimiva toimintakulttuuri.		

<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Johtamisen heikkoudet</li> <li>• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</li> <li>• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</li> <li>• Haluttomuus yhteistyöhön lähi-seurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</li> </ul>	<p>Seurakunnan strategia, kiinteistöstrategia, koulutussuunnitelma ovat kunnossa.</p> <p>Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa on hyvä ja yhteys tuomiokapituliin.</p>	<p>Kiinteistöstrategia päivitetty.</p> <p>Keskusteltu Varkauden seurakunnan kanssa yhteistyön mahdollisuudesta varhaiskasvatustyössä.</p>	
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Henkilöstön määrä</li> <li>• Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> <li>• Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ul>	<p>Henkilöstön määrä on riittävä.</p> <p>Henkilöstön sairauspoissaolot ovat lisääntyneet. Henkilöstön rekrytoinnit ovat onnistuneet. Määräaikaista kirkon pätevyyden omaavaa nuorisotyönohjaajaa ei viran haku aikana löytynyt.</p>	<p>Tyhy-päivä Vesilepiksessä toukuu-kuussa.</p> <p>Poissaolojen seuranta/reagointi yhteistyön tehostamisen työterveyshuollon kanssa.</p> <p>Henkilöstösuunnitelman laatiminen kasvatustyölle.</p>	<p>Tammikuussa 2025 seurakuntapastorin rekrytointi, joka olisi osa kasvatuksen tiimiä.</p> <p>2024 alkanut työyhteisön kehittämishanke jatkuu vuoden 2025 aikana.</p>

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
		<b>kuluva vuosi</b>	<b>Talousarvio 2025</b>
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 20 948 euroa alijäämäinen. Kirkollisveroprosentti on 1,6.		
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2 180 647 euroa.		
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	317 päivää		
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 0,72 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna.		

Leppävirran seurakunta ei muodosta konsernia.

#### 1.4. Arvio tulevasta kehityksestä

##### *Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät*

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman seurakuntien talousanalyysin mukaan (29.8.2024) Leppävirran kunnassa on vuonna 2030 asukkaita 8 440 henkilöä. Joista kuuluu 70 % seurakuntaan eli 5 935 seurakuntalaista.

Leppävirran seurakunnan jäsenmäärä oli 6 819 (31.12.2023). Jäsen ennusteen mukaan väki vähenee noin kahden prosentin vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti kuolleiden määrä suhteessa syntyviin. Kirkkoon kuulumisaste Leppävirralla on 75,26 % (31.12.2023).



	Jäsenet, henk.	Muutos ed. vuodesta, henk.	Muutos ed. vuo- desta %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2024	6687	-134	-1,96	74
2025	6558	-129	-1,93	74
2026	6433	-125	-1,91	73
2027	6305	-128	-1,99	72
2028	6178	-127	-2,01	72
2029	6058	-120	-1,94	71
2030	5935	-123	-2,03	70

### Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän 2 036 000 euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi noin kahden prosentin vuositason. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla. Vuonna 2023 voimaan tullut sote-verotusuudistus nosti Leppävirran seurakunnan kirkollisverotuloja 6,6 % vuonna 2023. Vuoden 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,6. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

## 1.5. Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

### Leppävirran seurakunnan missio, visio ja strategia

**Missio** - Tätä varten me olemme olemassa

Leppävirran seurakunnan tehtävä on kutsua ihmisiä armollisen ja rakastavan Jumalan yhteyteen, tuoda elämään kestävä perusta ja rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

**Visio** - Tällainen haluamme olla

Yhteisestä jumalanpalveluksesta voimaa ammentava seurakunta on jäsenilleen uskon, toivon ja rakkauden yhteisö. Leppävirtalaiset hakevat seurakunnasta tukea elämänsä haasteisiin ja saavat voimaa vastuullisuuteen ja palveluun. Seurakunta on läsnä ihmisten arjessa ja juhlassa yhteisöllisyyttä lujittaen.

### Leppävirran seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

1. Rikas, rakas luonto
2. Hengellisyys voimavarana
3. Yhdessä toimien

### *Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat*

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään [viiden tavoitteen](#) avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Leppävirran seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) seurakunnalla ei ole öljylämmitteisiä rakennuksia. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) vähennämme hävikkiruoan määrää. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 3) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Leppävirran seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 4) Leppävirran seurakunnassa oli 28.9.2024 kirkon ympäristödiplomien auditointipäivä ja hakemus kirkon ympäristödiplomista on lähetetty Kuopion hiippakunnan tuomiokapitulille 23.10.2024.

### *Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti*

Vuonna 2023 päivitetystä kiinteistöstrategiassamme tavoitteenamme on, että seurakunnan käytössä on perustehtävän kannalta keskeiset ja hyväkuntoiset toimitilat.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Vuonna 2024 otimme käyttöön sähköisen huoltokorttijärjestelmän.

### *Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset*

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

### *Riskien hallinta*

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit.

## 1.6. Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 32 henkilöä (30.6.2024). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 17 henkilöä, joista yksi oli osa-aikainen. Vakituksista naisia oli 13 ja miehiä 4. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 15 henkilöä, joista 9 oli naisia. Vakinaisen henkilöstön määrä väheni yhdellä lastenohjaajalla vuoden 2024 alusta alkaen. Toinen vakinaisista kanttoreista irtisanoutui, siten että virkasuhde päättyi 15.5.2024. Uusi kanttori aloitti virassa 1.10.2024. Vakinaisen henkilöstön määrä nousee yhdellä, mikäli kasvatuspainotteisen seurakuntapastorin rekrytointi onnistuu.

<b>VAKINAINEN HENKILÖSTÖ</b>	
<b>TYÖALOITTAIN</b>	<b>2024</b>
Seurakuntapapisto	4
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	5
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>19</b>

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

#### *Henkilöstön kehittäminen ja hyvinvointi*

Työntekijäkokouksia järjestetään säännöllisesti. Yhteistyötoimikunta kokoontuu tarvittaessa. Työnohjausmahdollisuus järjestetään kaikille halukkaille. Syksyllä 2024 aloitettu työyhteisön yhteinen kehittämiskonsultaatio Anne Pulkan johdolla jatkuu keväälle 2025.

Henkilöstön kehittämiseen varaudutaan talousarvion koulutusmäärärahoilla. Esimiesten ja työntekijöiden välillä käydään kehityskeskusteluja.

Virkistystoimikunta valitaan vuodeksi kerrallaan.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinnan kanssa. Sopimus on toistaiseksi voimassa.

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-936 662,75	-906 042,03	-870 538,26
<b>Eläkekulut</b>	-191 786,47	-184 408,18	-178 534,85
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-25 859,47	-22 799,25	-18 775,74
<b>Saadut henkilöstökorvaukset</b>	11 582,30	10 351,01	3 071,18
<b>Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)</b>	3 528,73	-807,94	1 579,09
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-1 139 197,66</b>	<b>-1 103 706,39</b>	<b>-1 063 198,58</b>
<b>Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut</b>	-29 605,40	-27 238,29	-23 710,33
<b>Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut</b>	-6 730,90	-3 410,95	-2 273,40
<b>Työterveyshuolto</b>	-9 034,61	-10 275,89	-7 220,40
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-45 370,91</b>	<b>-40 925,13</b>	<b>-33 204,13</b>

Työssä jaksamiseen (hyvinvointi, liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunniteluvuosille 3 300 euroa, joka on 22 % enemmän kuin aiemmin.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon.

Tavoitteena on, että seurakunnalla on käytössään laatunsa ja määränsä puolesta sopiva henkilöstömäärä perustehtävän suorittamiseen. Työvoiman käyttö on joustavaa ja tehtäväkuvaukset ovat ajan tasalla, monipuolisia ja riittävän haastavia.

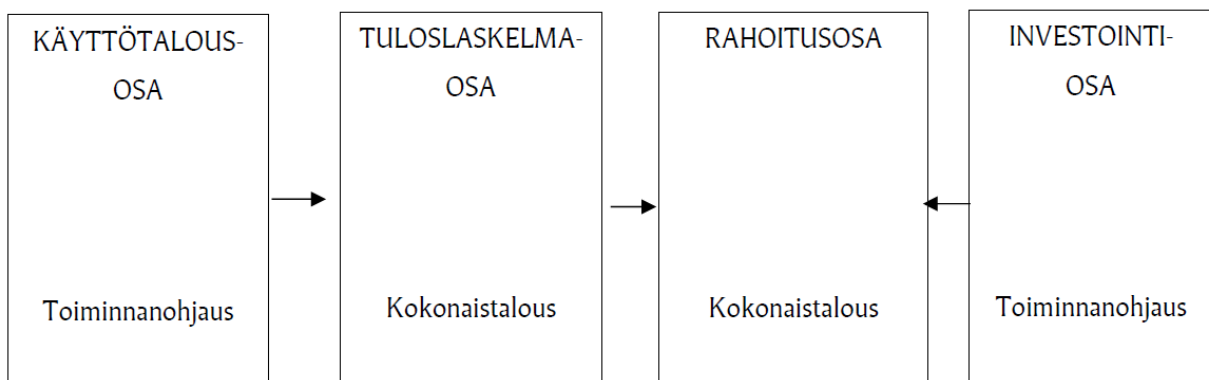
## 1.7. Talousarvion rakenne

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

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

## 1.8. Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston/yhteisen kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston/yhteisen kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrarahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrarahat 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 määrarahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

### *Leppävirran seurakunnan talousarvion sitovuustasot*

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

## II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Leppävirran seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1).

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

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

## 2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-490 346,75	-352 250,00	-348 000,00	-348 000,00	-348 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 919 156,90	2 188 900,00	2 174 150,00	2 155 350,00	2 155 350,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 428 810,15	1 836 650,00	1 826 150,00	1 807 350,00	1 807 350,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-799 094,11	-39 400,00	-43 000,00	-43 000,00	-43 000,00
Toimintakulut (sisäiset)	799 094,11	39 400,00	43 000,00	43 000,00	43 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 428 810,15	1 836 650,00	1 826 150,00	1 807 350,00	1 807 350,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	487 072,33	198 000,00	188 200,00	188 200,00	188 200,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	83 958,61				
Sisäiset vyörytyserät	0,00				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 999 841,09	2 034 650,00	2 014 350,00	1 995 550,00	1 995 550,00

Hallinto yhteensä:

## 2.1 Hallinto (pl 1)

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 425,77	-8 700,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	292 861,00	378 500,00	380 200,00	380 200,00	380 200,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	284 435,23	369 800,00	371 700,00	371 700,00	371 700,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	40 047,64	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	324 482,87	373 100,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	4 276,24	2 300,00			
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	1 285,02				
Sisäiset vyörytyserät	-318 059,63				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	11 984,50	375 400,00	375 000,00	375 000,00	375 000,00

### Hallintoelimet 1001010100

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja johdokunnat.

### Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto 1001050100

*Taloushallinnon tehtävä* on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

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

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



### **Painopistealueet 2025-2027**

1. Katrina-kalenteriohjelman hyödyntäminen laajemmin
2. Kipan laajennettujen palveluiden käyttöönotto vaiheittain
3. Seurakunnan hankintaohjeet päivitetään kestävän kehityksen näkökulma huomioiden

### **Talous- ja henkilöstö- ja yleishallinnon tavoitteet 2025**

1. Sisäisessä ja ulkoisessa postissa otetaan tehokkaammin käyttöön Katrina-kalenterijärjestelmän mahdollisuudet
2. Pidetään palaveri Kirkon Palvelukeskuksen kanssa Kipan laajennetuista tehtävistä

### **Kirkonkirjojenpito 1001070113**

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

### **Atk-laitteistot ja ohjelmat 1001080927**

Leppävirran seurakunta kuuluu Itä-Suomen It-aluekeskukseen eli litaan. Kaikki litan alueen seurakuntien tietokoneet, jotka liitetään toimialueeseen (kirkkoverkkoon) hankitaan litan toimesta. Hankinnat tehdään kilpailutetulla hankintasopimuksella valitun laitetoimittajan kautta. Seurakunta rahoittaa jatkossa laitteet olemassa olevalla rahoitussopimuksella 3 Step IT Oy:n kanssa, jonka kautta laitteet hankitaan seurakuntaan vuokralaitteina.

## 2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-78 453,56	-43 750,00	-36 700,00	-36 700,00	-36 700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	889 613,33	982 000,00	983 050,00	982 250,00	982 250,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	811 159,77	938 250,00	946 350,00	945 550,00	945 550,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	731 118,81	36 100,00	39 700,00	39 700,00	39 700,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 542 278,58	974 350,00	986 050,00	985 250,00	985 250,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	387 965,57				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 930 244,15	974 350,00	986 050,00	985 250,00	985 250,00

### Yleisen seurakuntatyön toimintasuunnitelma

#### Toiminta-ajatus

Yleinen seurakuntatyö on seurakunnan aikuisväestölle tarkoitettua julistus-, opetus-, lähetys- ja musiikkityötä. Sen keskeisenä innoituksen ja yhteyden lähteenä on jumalanpalveluselämä. Päämääränä on ohjata seurakuntalaiset kokemaan evankeliumi sekä elämän voimaksi ja iloksi että vastuullisuuden lähteeksi. Vaikka yleinen seurakuntatyö jakautuu toiminta- ja taloussuunnitelmassa eri kokonaisuuksiin, on se johtamisen ja toteuttamisen näkökulmasta jakamaton kokonaisuus.

Yleinen seurakuntatyö jakaantuu käytännössä lähinnä jumalanpalveluselämään, hautaan siunaamiseen, muihin kirkollisiin toimituksiin, pienryhmätoimintaan, muihin seurakuntatilaisuuksiin, musiikki- ja lähetystyöhön sekä sielunhoitoon. Musiikki- ja lähetystyön osalta laaditaan erilliset toimintasuunnitelmat.

#### Jumalanpalveluselämä 1002010200

Perimmäiseltä olemukseltaan kristillinen seurakunta on jumalanpalvelusyhteisö. Seurakuntamme visio myötäilee kokonaiskirkon visiota jumalanpalveluksesta voimansa ammentavana yhteisönä. Siksi jumalanpalveluksen tulee olla seurakunnallisen toiminnan ydin, josta on yhteys kaikkeen muuhun seurakunnalliseen toimintaan. Parhaimmillaan jumalanpalvelus on sekä seurakuntalaisille, luottamushenkilöille että työntekijöille levon, voimavarojen ja vastuullisen elämänasenteen lähde. Tämän saavuttamiseksi on syytä keskittää huomiota jumalanpalvelusten huolelliseen suunnitteluun ja toteutukseen sekä jumalanpalvelusopetukseen.

Kirkkovuoden aikana kutsutaan jumalanpalvelusta rakentamaan ja toteuttamaan yhdessä työntekijöiden kanssa ihmisiä paitsi seurakunnan toiminnan eri lohkoilta myös yhteiskunnallisen elämän eri aloilta mahdollisimman laajasti. Eri-ikäisten muodostamat kuorot antavat jumalanpalveluselämälle sisältörikkautta. Kristillisten järjestöjen, herätysliikkeiden ja kirkon lähetysjärjestöjen kanssa vietettävät kirkkopyhät ja yhteistyö monipuolistavat seurakunnan toimintaa merkittävästi. Myös eri yhdistysten ja järjestöjen kirkkopyhät sekä teemajumalanpalvelukset (esim. luontokirkko, rippikoulusunnuntai) ja maakirkot tuovat oman lisänsä jumalanpalvelusten kirjoon. Jumalanpalveluksiin liitytään nykyään usein myös nettiradion kautta.

Seurakunnan muu hartauselämä ei ole irrallaan jumalanpalveluselämästä, vaan liittyy siihen kiinteästi; sama kirkkovuosi kantaa kaikkea seurakunnan hartaus- ja jumalanpalveluselämää kaikissa ikäluokissa ja työmuodoissa. Myös kirkolliset toimitukset ovat osa jumalanpalveluselämää oman erityisluonteensa mukaisesti.

### **Hautaan siunaaminen 1002020203**

Leppävirran seurakunnassa hautajaiset vievät runsaasti pappien ja kanttorien aikaa. Ennen siunaamista on papin tärkeää kohdata omaiset. Toisinaan tällaisia omaisten surutyötä tukevia käyn-tejä voi olla useitakin. Hautajaiset ovat myös merkittäviä tilaisuuksia evankeliumin julistamisen ja vierellä kulkemisen kannalta, koska niihin osallistuu runsaasti sellaisiakin ihmisiä, joilla ei ole muunlaista yhteyttä seurakunnan toimintaan. Siksi tähän työhön on syytä jatkossakin käyttää voimavaroja.

### **Muut kirkolliset toimitukset 1002030201**

Kasteiden ja vihkimisten osalta toimituskeskustelut ovat tavallinen käytäntö. Konfirmaatiopäivä on kotien juhlapäivä. Rippikoulun toteuttajat, pappi mukaan lukien, käyvät pyynnöstä rippikou-lulaisten kodeissa. Toimitukset niitä edeltävine toimituskeskusteluineen on edelleen syytä hoitaa tunnollisesti, sillä erilaisissa tutkimuksissa ihmiset ovat varsin voimakkaasti ilmaisseet arvosta-vansa näitä toimituksia. Toimituskeskusteluissa itse toimituksen kulun selvittämisen lisäksi käsi-tellään toimituksen (esim. kaste) hengellistä merkitystä. Toimituskeskustelujen kautta syntyy luonteva yhteys seurakunnan työntekijään ja perheiden on muulloinkin helpompi lähestyä seura-kuntaa tutun työntekijän kautta.

### **Muut seurakuntatilaisuudet 1002050204**

Erilaisia ajankohtaisiin aiheisiin liittyviä seurakuntatilaisuuksia pyritään edelleen järjestämään. Kirkollisten järjestöjen vierailijat antavat oman lisänsä seurakunnalliseen työhön. Laitoksissa käy-dään säännöllisesti viettämässä hartaus- ja ehtoollishetkiä, ehtoollisissa erityisenä painotuksena kirkkovuoden juhla-ajat.

### **Sielunhoito 1002550000**

Kaikilla seurakuntalaisilla on elämän ja uskon moninaisissa ongelmissa mahdollisuus kääntyä seu-rakunnan työntekijöiden puoleen. Tätä mahdollisuutta tulee pitää esillä. Ehtoollisen jakaminen

sairaana luona, laitoksessa tai kotona, on myös tärkeä osa sielunhoitoa ja hengellistä toimintaa. Tärkeänä osana olisi myös opettaa ja toteuttaa hengellisen elämän harjoittamisen erilaisia tapoja seurakunnassa, esim. hiljaisuuden viljelyä.

### **Yleisen seurakuntatyön painopistealueet vuosiksi 2025–2027**

1. Rikas, rakas luonto
2. Hengellisyys voimavarana
3. Yhdessä toimien

### **Yleisen seurakuntatyön kausitavoitteet 2025**

1. Iltakirkko Luomakunnan aikana (1.9.–4.10.)
2. Rukouksen iltojen järjestäminen

## **Musiikkityö 1002200000**

### **Toiminta-ajatus**

Seurakunnan musiikkityön ja kanttorin tehtävänä on vastata seurakunnan musiikkielämästä. Tavoitteena on musiikkielämän kautta tarjota seurakuntalaisille erilaisia mahdollisuuksia osallistua seurakunnan toimintaan.

### **Konsertit ja muut musiikkitilaisuudet**

Yhteisvastuutilaisuuden toteuttaminen keväällä 2025 yhdessä musiikkiryhmien tai laulajien/soittajien kanssa. Kesän ja syksyn aikana järjestetyt tilaisuudet sisältäen 2–3 konserttia.

### **Yhteistyö**

Kevät-, adventti- ja joulukirkkojen/hartauksien toteuttaminen yhdessä koulujen kanssa niin toivottaessa. Yhteistyötä pyritään tekemään myös paikallisten musiikin harrastajien kanssa.

### **Kerhojen musiikki**

Kanttorin johdolla toteutettavat musiikkileikkikerhot. Kanttorin pitämät lauluhetket erilaisissa seurakunnan kerhoissa ja piireissä.

### **Musiikkiryhmät**

**Päiväkuoron** ensisijaisena tavoitteena on antaa virkistystä varttuneemmille, laulamisesta kiinnostuneille seurakuntalaisille. Aiempi kuorokokemus voi olla eduksi, muttei ole pakollista. Päiväkuoro harjoittelee kevät- ja syyskaudella erikseen sovittuina keskiviikkoina. Kuoro osallistuu jumalanpalveluksiin sekä muihin seurakunnan tilaisuuksiin mahdollisuuksien mukaan. Kuoroa johtaa kanttori Valteri Tuomikoski.

**Kirkkokuoro** on monipuoliseen kirkolliseen musiikkiin painottunut sekakuoro. Kuoro osallistuu jumalanpalveluksiin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin mahdollisuuksien mukaan. Lisäksi kuoro tekee esiintymismatkoja oman seurakunnan ulkopuolelle. Kuoroa johtaa kanttori Satu Rissanen.

**Virsiukuoro** on erikoistunut esittämään siioninvirsisovituksia. Kuoro esiintyy erityisesti Herättäjänpäivän messussa, mutta tarvittaessa myös muissa messuissa ja seurakunnan tilaisuuksissa. Kuoro harjoittelee erikseen sovittuina torstaina Vanhassa pappilassa. Kuoroa johtaa kanttori Satu Rissanen.

**Kamarikuoro Canto** harjoittelee monipuolista hengellistä kuoro-ohjelmistoa. Kuoro ei harjoittele joka viikko, vaan laulajat kykenevät myös omatoimiseen harjoitteluun. Lisäksi kuorolla on käytössä netissä toimiva Stemmakoulu harjoittelua varten. Kuoro osallistuu mahdollisuuksien mukaan seurakunnan eri tilaisuuksiin. Kuoro suunnittelee syksylle 2025 kuoromatkaa Viroon. Kuoroa johtaa kanttori Satu Rissanen.

**Lasten musaryhmä** harjoittelee erikseen sovittuina aikoina projektiluonteisesti. Ryhmässä soiteetaan erilaisilla soittimilla ja lauletaan yhdessä. Ryhmä esiintyy jumalanpalveluksissa ja muissa seurakunnan tilaisuuksissa muutaman kerran vuodessa.

### **Painopistealueet 2025 - 2027**

1. Rikas, rakas luonto
2. Hengellisyys voimavarana
3. Yhdessä toimien

### **Musiikkityön kausitavoitteet 2025**

1. Luontoaiheinen tilaisuus yksin tai yhdessä jonkin työalan kanssa
2. Musiikkikasvatusta kerhoissa ja kunnan varhaiskasvatuksen välle

## **Lähetystyö 1002600000**

### **Toiminta-ajatus**

Lähetystyö on seurakunnan perustehtävä, joka perustuu Raamatussa annettuun lähetyskäskyyn. Seurakuntamme tavoitteena on viedä evankeliumia eteenpäin sekä olla lähettämässä ja tukemassa niitä ihmisiä, jotka eri lähetysjärjestöjen kautta lähtevät työhön. Lähetystyö toteutuu seurakunnassamme nimikkosopimusten ja erityisesti vapaaehtoistyön kautta.

### **Vapaaehtoistyö**

Kirpputori Valkea lähetti toimii vapaaehtoisin voimin toimintakaudella kaksi kertaa viikossa keskiviikkoisin 13-17 ja lauantaisin 10-14. Myyjäisiä pidetään syyskaudella kahdet. Niiden tuotto

käytetään oman seurakunnan nimikkokohteen, nimikkolähetien ja kummilapsityön tukemiseen. Miesten puulähetyspiiri toimii askartelupajalla kerran viikossa syksystä kevääseen, piirissä tehdään puutyötuotteita mm. lähetystyön hyväksi.

Huolena on vapaaehtoisten ikääntyminen, esimerkiksi myyjäisten leipojien määrä vähenee.

Lähetysten eri vapaaehtoistyöntekijäryhmille järjestetään virkistystoimintaa lähinnä retkien, virkistyspäivän ja joulujuhlan muodossa.

### **Nimikkotoiminta**

Kansanlähetysten kanssa voimassa oleva nimikkosopimus Gerson Mgeyan työn tukemisesta Tansaniassa.

Suomen Lähetysseuran kanssa solmittu palvelusopimus kattaa seuraavat kohteet: seurakuntatyö Victoria-järven itäisessä hiippakunnassa Tansaniassa. Thaimaassa tuetaan kirkon seurakuntatyötä sekä raamatunkäännöstyötä ko. kirkossa. Sopimuksessa on myös tukisumma Lasten pankin toimintaan. Lisäksi sopimus kattaa myös kummikohteet Etiopiassa, Tansaniassa ja Venezuelassa.

Lisäksi tuemme Medialähetys Sanansaattajien kautta Radio-ohjelmaa ”Naiset toivon lähteellä” Intiassa. Muita sopimuksia: Venezuelasta kummikohteena on lukutaitoluokka. Lisäksi Angolasta on hankittu kummisopimus lukiolaisten ryhmän tukemisesta. Tämä sopimus on erityisesti tarkoitettu seurakunnan nuorten kohteeksi. Miesten saunaillloissa kerätään varoja Etiopian AIDS-orpojen tukemiseen. Piipaseuran kautta tuetaan raamatunkäännöstyötä.

### **Lähetyskasvatus**

Lähetyskasvatusta hoidetaan esim. tekemällä kouluvierailuja, vierailemalla päiväkodeissa, kerhoissa ja rippikoululeireillä osana rippikouluopetusta. Lähetysteologi toimittaa lapsi- ja nuorisotyöntekijöille materiaalia nimikkokohteista ja tarvittaessa auttaa materiaalin etsinnässä.

Laajemman yleisön ja erityisesti aikuisten lähetystietoutta olisi pidettävä yllä esim. tiedottamalla lähetystyön todellisuudesta ja sen merkityksestä mm. lähettivierailujen ja lähetysrenkaan kautta.

### **Muut tilaisuudet**

Lähetystyöntekijöiden vierailuja sekä lähetysjärjestöjen edustajien vierailuja järjestetään mahdollisuuksien mukaan. Yksittäisiä lähetyspyhiä järjestetään 1-2 vuodessa.

Kauneimmat joululaulut -tilaisuuksia järjestetään useampia eri puolilla pitäjää.

### **Yhteistyö**

Lähetys sihteeri on Rautalammin rovastikunnan lähetystiimin puheenjohtaja. Kokouksissa suunnitellaan rovastikunnallinen toiminta. (esim. Yhteiset lähetyspyhät ja koulutukset. Yhteiskuljetukset hiippakunnan koulutuksiin ja lähetysjuhille)

Lähetys sihteeri ja työalasta vastaava teologi hoitavat yhteydet nimikkolähetteihin ja kohteisiin sekä lähetysrenkaassa toimiviin ihmisiin.

Lähetysteologi on Kirkon lähetysasiain neuvottelukunnan jäsen.

## **Painopistealueet 2025-2027**

1. Lähetyksen merkityksen esille tuominen
2. Rikas, rakas luonto
3. Hengellisyys voimavarana
4. Yhdessä toimien

## **Lähetyksen kausitavoitteet 2025**

1. Lähetyspyhän järjestäminen
2. Kirpputorilla Pop Up kahvila/ 3 € kassi päivä keväällä
3. Kohdesopimusten esillä pitäminen esim. Toivoa naisille rukouspiiri
4. Lähetyskahvila Leppävirtapäivien kirkon tornin kiipeämisen yhteydessä

## **Varhaiskasvatus 1002310100**

### **Toiminta-ajatus**

Varhaiskasvatustoiminnassa tuetaan perheitä kristillisessä kasvatustehtävässä sekä lapsen kokonaisvaltaista kehittymistä ja tarjotaan toimintaa perheille ja alle 5 -vuotiaille lapsille.

### **Kerhot**

Kerhot kokoontuvat kirkonkylällä Vanhassa Pappilassa.

*Päiväkerhoryhmät* on tarkoitettu 3-5-vuotiaille kotihoidossa sekä päivähoitossa oleville lapsille.

*Perhekerhoryhmät* on tarkoitettu kotona lastaan hoitaville vanhemmille ja isovanhemmille sekä perhepäivähoitajille ja heidän hoitolapsilleen. Kerhomummoja ja -ukkeja toivotaan ja toivotetaan tervetulleeksi mukaan apuohjaajiksi.

*Avoin iltaperhekerho* on matalan kynnyksen toimintaa ja järjestetään erikseen sovittuina iltoina. Kerho alkaa muskarilla, joka pidetään kanttorin kanssa.

Kerho-ohjelma koostuu monipuolisesta ja kaikkia aisteja sekä sosiaalisia taitoja harjaannuttavasta toiminnasta kuten musiikki-, askartelu- ja leikkituokioista sekä hartaushetkistä. Kerhohartaudet tukevat lapsen ja perheen hengellistä elämää. Kerhossa nautitaan välipala ja ulkoillaan sään salliessa. Päiväkerholaisten huoltajiin pidetään yhteyttä kerhojen yhteydessä sekä puhelimen ja sähköpostin välityksellä.

*Muskarit* on tarkoitettu 0-3-v. lapsille huoltajineen. Muskari kokoontuu kerran viikossa 30 min. ja siitä vastaa kanttori lastenohjaajan kanssa. Muskareiden kanssa samanaikaisesti järjestetään Perhekahvila, jossa muskarilaisten on mahdollisuus tavata samassa elämän tilanteessa olevia perheitä. Perhekahvilaa järjestetään yhdessä diakonityön kanssa.

### **Muu toiminta**

Pyhäkouluja eli lasten jumalanpalvelushetkiä vietetään muskarikirkon merkeissä. Niitä pidetään pääsääntöisesti suurten juhlapyhien edellä. Hartaudet ja erilaiset perhetapahtumat ovat tavoitteellista jumalanpalveluskasvatusta. Pyhäkoulutyössä tuetaan myös kunnan varhaiskasvatuksen katsomuskasvatusta. Pyhäkoulutoiminnassa hyödynnetään Lastenkirkko.fi -sivuston tarjontaa.

Kerholaisia perheineen kutsutaan perhemessuihin, muskarikirkkoihin sekä erilaisiin tapahtumiin, jotka yhteisöllisyyden lisäksi tukevat perheiden kristillistä kasvatusta. Kerhoja ja tilaisuuksia mainostetaan ilmoitustauluilla ja sosiaalisessa mediassa. Lapsi- ja perhetyön esitteitä jaetaan kerhoissa, kasteperheille sekä neuvolan kautta.

Perheille järjestetään perheiden ilta ja samalla vietetään 3-4 -vuotiaiden synttäreitä. Sankareille lähetetään henkilökohtaiset kutsut. Alkukesällä pidetään kesäperhekerhoa ja alle kouluikäisille lapsille tarjotaan omaa kesäkerhoa Vanhassa pappilassa.

Keväällä järjestetään Eskareiden toimintapäivä, johon kutsutaan kaikki kunnan esikouluryhmät opettajineen. Ennen koulujen alkua siunataan uudet ekaluokkalaiset koulutielle.

Joulukuussa pidetään Lasten kauneimmat joululaulut, joka toteutetaan yhdessä varhaisnuorisotyön kanssa.

### **Painopistealueet 2025 - 2027**

1. Rikas, rakas luonto
2. Hengellisyys voimavarana
3. Yhdessä toimien

### **Varhaiskasvatuksen kausitavoitteet 2025**

1. Tutkitaan ja ihmetellään luontoa kaikkina eri vuodenaikoina. Luontoa kunnioittaen käytetään luonnonmateriaaleja taiteen tekemiseen ja kokemiseen. Kerhopisteessä lajitellaan roskat ja otetaan käyttöön mahdollisuuksien mukaan seurakuntien ekotapahtumien vuosikello.
2. Tutustutaan kirkkovuoteen Raamatun kertomuksilla, lauluilla ja symboliikalla.
3. Yhteistyön jatkaminen kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.  
Kanttoreiden kanssa pidetään kerhoissa musiikkituokioita.  
Kuunnellaan lasten ja perheiden kokemuksia, kiinnostuksen kohteita ja toiveita, joiden pohjalta muokataan toiminnan sisältöä mahdollisuuksien mukaan.



## Varhaisnuorisotyö 1002330238

### Toiminta-ajatus

Tavoitteena on järjestää sellaista toimintaa, jossa nuori voisi kokea Jumalan turvallista läheisyyttä, kasvaa osallistavassa seurakuntayhteydessä sekä saisi voimaa elää kristittynä nuorena.

### Toiminta

Varhaisnuorisotyön toiminnan rungon muodostavat viikoittain tapahtuva kerhotoiminta, leiri – ja retkitoiminta, sekä koulujen kanssa tapahtuva laajamittainen yhteistyö.

### Kerhot

Kerhojen toimintakausi on syksystä kevääseen. Kerhot toteutetaan koulutettujen kerhonohtajien johdolla. Kerhot kokoontuvat Oravikoskella, Kurjalassa sekä kirkonkylässä kolme kokkikerhoa 7–14-vuotiaille ja Taiteilu-tupa. Kaikissa kerhoissa toteutetaan hartaushetki, joissa on raamatunkertomus tai tarina, rukous ja musiikki. Musiikkityön kanssa yhteistyössä kokoontuu kouluisten ”Musa-ryhmä.” Kerhojen tarvetta ja toiminnan aloittamisen mahdollisuutta kartoitetaan kokonaisuudessaan keväällä tulevaa syksyä varten. Kerholaisille annetaan mahdollisuus osallistua kerhojen suunnitteluun kerhonohtajan johdolla.

Kerhotyössä hyödynnetään kerhomateriaalia, jotka sisältävät tarinoita ja miniraamatturyhmiä, elämyksellisiä kerhotyöskentelyjä, ekologisia askarteluja. Erityisesti toiminnassa huomioidaan ympäristöstävälliset toiminnat ja -materiaalit. Kokkikerhoissa opetellaan ruuanlaiton alkeita ja keittiössä toimista myös ruokarukouksen merkitys tulee lapsille tutuksi kerhovuoden aikana. Kerhonohtajan käsikirja ja kerhopäiväkirja toimivat ohjaajien työvälineinä. Tarvittaessa tilataan jaettavaa materiaalia kerhojen ja leirien käyttöön.

### Leirit, retket ja tapahtumat

Keväällä ja syksyllä järjestetään viikonlopun mittaiset yöleirit Harjulassa. Kevään leirille kutsutaan leiriläisten huoltajia viettämään leiripäivää yhdessä lasten kanssa. Leiriohjelmien suunnitteluun ja toteutukseen osallistuvat leireille valitut isokset ja leiriohjaajat. Ohjelmissa käytetään leirien teemaan liittyviä monipuolisia materiaaleja ja vierailijoita. Adventtina kutsutaan perheitä laulamaan lasten kauneimpia joululauluja yhdessä kerholaisten kanssa.

### Kerhonohtajat

Kerhonohtajana toimiminen edellyttää rippikoulun jälkeisen RO 1 – kurssin suorittamista. Kerhoissa toimii aina kaksi tai kolme ohjaajaa. Kerhojen ohjaamista seuraa nuoristyöohjaajat vieraillemalla kerhoissa ja jatkokouluttamalla kerhonohtaja kokouksissa sekä yksilöllisesti. Kerhonohtajat kokoontuvat säännöllisiin palavereihin, joissa keskustellaan hartauteen, Raamatun kertomuksiin, ohjaamiseen sekä turvallisuuteen liittyvistä asioista, sekä syvennetään ohjaamiseen liittyviä taitoja. Uusille RO1 kerhonohtajille pidetään erikseen koulutus jakso, jossa syvennetään ohjaamiseen liittyvää tietoa ja heille tarjotaan mahdollisuutta tulla varhaisnuorten kerhoihin ja leireille harjoittelemaan ryhmänohtajan taitoja. Lisäksi ohjaajille järjestetään ehtoollisenvietto RO - leirien yhteydessä. Kerhopalkkiot maksetaan 1. vuoden ohjaajalle 15e/ kerhokerta, 2. vuoden ohjaajalle 20e/kerhokerta ja 3. ja sitä vanhemmalle ohjaajalle 25e/ kerhokerta. Kerhopalkkion määrä ei muutu kesken kerhokauden.

## **Painopistealueet 2025 - 2027**

1. Rikas, rakas luonto kerho ja leiri toiminnassa.
2. Hengellisyys voimavarana, kerhonojajien ja kerholaisten kristityn identiteetin vahvistaminen
3. Yhdessä toimien, lasten ja nuorten osallisuuden vahvistaminen seurakunnan toiminnassa.
4. Lähetys- ja diakoniakasvatus.

## **Varhaisnuorisotyön kausitavoitteet 2025**

1. Kutsutaan nuoria ryhmänohjaajakoulutukseen ja rohkaistaan kerhonojajiksi kutsumalla heitä harjoittelijaksi kerhoihin ja leireille koulutuksen aikana.
2. Toiminnassa käytetään materiaaleja, joissa on ideoita hartauksiin, luonto- sekä lähetys- ja diakonia aiheisia toimintakokonaisuuksiin.
3. Kutsutaan lasten perheitä perhetapahtumiin leirin ja eritapahtumien yhteydessä.
4. Kerhoissa, leireillä ja kouluyhteistyössä tutustutaan ja toteutetaan ympäristökasvatuksen aiheita.

## **Nuorisotyö 1002360000**

### **Toiminta-ajatus**

Tavoitteena on järjestää toimintaa, jossa nuori voisi kokea Jumalan turvallista läheisyyttä, kasvaa seurakuntayhteydessä sekä saisi voimaa elää kristittyinä nuorena.

Rippikoulun jälkeinen toiminta on luonteeltaan kokoavaa nuorisotyötä, joka toteutetaan isostoimintana, nuorten iltoina sekä nuorille järjestettyjen tapahtumien kautta.

### **Toiminta**

Nuorisotyön osa-alueita ovat viikkotoiminta, isostoiminta; ryhmänohjaaja 1-3 - ryhmät, retki- ja leirit toiminta, kouluyhteistyö sekä yhteistyö Noppaverkoston, perhekeskusverkoston ja nuorisotyötä tekevien toimijoiden kanssa.

### **Viikkotoiminta**

Nuortenillat ovat avoimen oven iltoja nuorille ja kokoontuvat joka toinen viikko Vanhan pappilan Nuorten Olkkarin tiloissa tai muutoin sovituissa paikoissa. Toimintaa suunnitellaan ja toteutetaan yhdessä nuorten vastuunkantajien ja sidosryhmien kanssa.

### **Isostoiminta**

Isostoimintaan (RO1) kutsutaan mukaan kaikki edellisen vuoden rippikoulun käyneet nuoret. Isostoimintaan ilmoittautuneista nuorista kootaan oma Whatsapp-ryhmä, jonka kautta tiedottaminen tapahtuu. Isostoimintakausi kestää syksystä kevääseen. Sitä toteutetaan päivätapaamisina ja viikonloppuleireinä. Isostoiminnan 1.vuoden koulutuksen käyneet voivat halutessaan jatkaa

syksyllä 2–3.vuoden toiminnassa. Isosena rippikoululeirillä ja kerhonohjaajana toimiminen edellyttävät isostoiminnan 1. toimintakauden suorittamista. Kerhonohjaajat voivat toimia tutorina RO 1 vuoden koulutuksessa oleville nuorille.

Täysi-ikäinen 18-vuotias nuori voi hakea leiriohjaajaksi rippikoululeireille oltuaan mukana 3 vuotta mukana isostoiminnassa. Leiriohjaajat toimivat rippikoulu- ja isostoiminnan leireillä opetustiimin jäsenenä ja valvontatehtävissä. He toimivat myös konfirmaatio-, ripari- ja isosmessussa sekä tarvittaessa muissa messuissa ehtoollisavustajina ja erilaisissa tehtävissä.

Isostoimintakauden aikana messukasvatusta toteutetaan yhdessä nuorten kanssa suunnittele-malla ja toteuttamalla Riparijumis ja Isosmessu. Raamattuopetus tapahtuu hartauksien tekemisten ja pitämisten muodossa sekä raamisopetuksina ryhmissä.

Nuorten vaikuttajaryhmä kokoontuu suunnittelemaan ja toteuttamaan nuorten toimintaa. Vaikuttajaryhmän tehtävänä on toimia työntekijöiden ja nuorten välillä kehittämässä nuorten osallisuutta seurakunnassa.

### **Retki- ja leiritoiminta**

Isostoiminta toteutetaan viikonloppuleireinä Harjulassa, toiminnassa järjestetään toimintakauden aikana viikonloppuleirejä. Isostoiminnassa toteutetaan toimintakauden aikana ehtoollisen vietto. Kevätkaudella nuorten vaikuttajaryhmän ja nuorten toiveiden mukainen retki lähialueen kohteeseen.

### **Painopistealueet 2025–2027**

1. Rikas, rakas luonto nuorten elinympäristössä
2. Hengellisyys voimavarana
3. Yhdessä toimiminen
4. Lähetys- ja kansainvälisyyskasvatus

### **Nuorisotyön kausitavoitteet 2025**

1. Opetetaan oman elinympäristön hyvinvoinnin huomioimista leireillä ja yhteisissä tapaamisissa. Tehdään Harjulan leirikeskukseen nuorten kanssa ympäristötekoja juliste.
2. Tuetaan nuorten hengellistä kasvua monipuolisen raamattuopetuksen ja rukouksen, hengellisen musiikin ja ehtoollishetkien keinoin. Ehtoollishetkiä järjestetään toimintakauden aikana.
3. Nuorten vaikuttajaryhmä kokoontuu suunnittelemaan nuorten toimintaa ja toimii yhteistyössä nuorisotyöntekijöiden kanssa. Nuoret osallistuvat nuorteniltojen ja kerhojen suunnitteluun ja toteuttamiseen. Nuorten osallistuminen seurakunnan tilaisuuksiin riparijumiksessa, isosmessussa ja muissa tapahtumissa.
4. Lähetys- ja kansainvälisyys ja ympäristökasvatus toteutetaan viikkotoiminnan ja isostoiminnan yhteydessä tutustumalla seurakunnan nimikkokohteisiin ja kansainväliseen diakoniaan. Osallistutaan Yhteisvastuu-keräykseen ja lähetysmyyjäisiin.

## Rippikoulutyö 1002350000

### Toiminta-ajatus

Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

### Tavoite

Rippikoulun tavoitteena on auttaa nuorta ymmärtämään sitä uskoa, josta hän on pyhässä kasteessa tullut osalliseksi. Rippikoulu varustaa nuoria hengellisen elämän hoitamiseen, sakramenttien ymmärtämiseen, uskon ja tiedon välisen problematiikan käsittelyyn sekä Raamatun tunteemukseen. Rippikoulu kutsuu elämään kristittyinä tarjoamalla välineitä eettiseen pohdintaan arkielämän tilanteissa: toteuttamaan lähimmäisen rakkautta, arjen kristillisyyttä ja globaalia vastuuta toisista ihmisistä. Rippikoulun tavoitteena on vahvistaa myös kristillistä ympäristökasvatusta, ekoteologiaa ja kestäväää elämäntapaa.

### Sisältö

Piispainkokouksen hyväksymä opetussuunnitelma Suuri Ihme – Rippikoulusuunnitelma 2017.

### Opetus- ja kasvatustavoitteet jäsenyväät seuraaviin osa-alueisiin:

- nuori kokee osallisuutta, tulee kuulluksi ja saa vaikuttaa konkreettisesti rippikoulun teemoihin
- nuori kokee yhteyttä, turvallisuutta, pyhyyttä ja iloa
- nuori oppii hoitamaan hengellistä elämäänsä toimien, hiljentyen ja osallistuen
- nuori oppii kantamaan vastuuta itsestään, toisista ihmisistä ja luomakunnasta
- merkitysten löytäminen kristinuskon keskeisten sisältöjen ja oman elämän välillä
- nuori tahtoo kuulua Kristuksen kirkkoon

### Rippikoulun jaksot vuodelle 2025

#### 1) Teemapäivät

- Riparimessu infotilaisuus perheille sekä ryhmien ensimmäinen kokoontuminen,
- Riparikonsertti
- opetuspäivä marraskuussa
- leirikohtaiset urkutunnit keväällä

**2) Jumalanpalvelukset ja nuorisotoiminta:** seurakunnan toimintaan osallistuminen, konserttikäynti ym. rippikoulukortin mukaisesti. Leirikohtaiset huoltajien tapaamiset toukokuussa.

**3) Intensiivijakso, kesä:** leirijakso (7 vrk), Harjulassa toteutetaan kolme omaa kesäleiriä. Tarjotaan myös Vanhassa pappilassa päiväriparia kesäkuun alussa. Leirit toteutuvat, jos osallistujia on tarpeeksi. Rovastikunnallinen erityisrippikoulu on myös tarjolla ensi kesänä. Leiriltä palataan yhteiskuljetuksella kirkkoon konfirmaatioharjoituksia varten.

**4) Konfirmaatio:** Konfirmaatiomessu sekä suuntautuminen tulevaan nuorten toimintaan.

#### Leirimaksu

Leirimaksu on 85€, päiväriparilla 50€. Mikäli Leppävirran srk:ssa kirjoilla olevan nuoren molemmat huoltajat ovat työttömiä, saa leirimaksusta anomuksen perusteella vapautuksen.

## Henkilöstö

Opetustiimiin kuuluvat pappi, nuorisotyönohjaaja, kanttori sekä diakoni. Opetustiimin lisäksi leirihenkilökuntaan kuuluu leiriohjaaja, 8–10 ryhmänohjaajaa sekä keittiöhenkilökunta. Leirivierailijoita voidaan tarvittaessa kutsua. Tarvittaessa voidaan palkata leiriläiselle henkilökohtainen isonen.

## Oppimateriaalit

Materiaalina käytetään Raamattua ja katekismusta, virsikirjaa ja Nuoren seurakunnan veisukirjaa.

## Painopistealueet 2025–2027

1. Rikas, rakas luonto. Kristillisen ympäristökasvatuksen vahvistaminen
2. Hengellisyys voimavarana nuorten elämässä
3. Yhdessä toimien

## Rippikoulutyön kausitavoitteet 2025

1. Vahvistaa kristillistä ympäristökasvatusta ja kestäväää elämäntapaa rippikoulussa ja isostoinnassa
2. Nuorten hengellisen kasvun tukeminen sekä vahvistaminen
3. Nuorten innostaminen isostoimintaan ja nuoren seurakunnan toimintaan

## Diakoniatyö 102410000

### Toiminta-ajatus

Jokainen ihminen on ainutkertainen ja jokaisella on oma paikkansa seurakunnassa. Diakoniatyön tehtävänä on kohdata jokainen kokonaisvaltaisesti, tukea ja auttaa ihmisiä, jotka ovat eri syistä syrjäytymisvaarassa, elävät vaikeissa elämäntilanteissa (kuten sairaus, talousvaikeudet, vammaisuus, mielenterveys, työttömyys, elämän kriisit) sekä tarjota ihmisille mahdollisuuksia kokea yhteisöllisyyttä ja osallisuutta sekä virkistäytyä yhdessä toimien. Diakoniatyön tavoitteena on kohdata myös erityisryhmiin kuuluvia ihmisiä sekä heidän lähipiiriä, palveluyksiköiden työntekijöitä ja mahdollistaa heille osallisuus seurakunnan toiminnassa sekä järjestää heille leiri- ja retkitoimintaa. Diakoniatyö kutsuu ihmisiä mukaan toteuttamaan yhteisvastuullisuutta niin paikallisesti kuin kansainvälisesti.

### Toiminta

Diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisen rakkauden toteutumista. Toiminnan tarkoituksena on vahvistaa osallisuutta, lievittää kärsimystä ja auttaa heitä, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavalla auteta. Ohjelmatoimintaa toteutetaan erityisryhmiä huomioiden.

### **Taloudellinen avustaminen**

Leppävirtalaisten taloudelliseen avustamiseen tarkoitettua **häätäputiliä** pyritään kartuttamaan eri tavoin kuten kolehdein ja lahjoituksin. Keräystili on julkinen ja edellyttää voimassaolevan rahankeräysluvan.

Avustuksia varten on myös varattu määrärahaa **diakoniatyön budjettiin sekä seurakunnan talousarvioon**. Tapauskohkaisia avustuksia on haettavissa Sipilä-säätiöltä (terveyteen liittyvät menot), Tukikummeilta (lasten ja nuorten hyvinvointi- ja opintomenot) sekä Kirkon Diakoniarahastolta (min. 2000e ylivelkaantuneille elinkuluihin).

Avustusta haetaan asiakasvastaanotolla diakoniatuomistossa. Asiakastapaaminen pyritään järjestämään viikon sisällä yhteydenotosta.

### **Koti- ja laitospöyynit**

Koti- ja laitospöyntejä tehdään tarvittaessa. Kotikäyntityötä tehdään yksinäisten, kriisissä olevien sekä henkistä että hengellistä tukea tarvitsevien ihmisten luona. Diakonit käyvät myös onnittelukäynneillä. Kaikissa kohtaamisissa pyritään avun tarpeessa olevan yksittäisen ihmisen ja perheen elämäntilanteen kokonaisvaltaiseen huomioimiseen.

### **Ryhmä- ja kerhotoiminta sekä muut tilaisuudet**

Ryhmä- ja leiritoiminta kokoa yhteen erityisryhmiä kuten näkövammaisia, kehitysvammaisia, läheisensä menettäneitä, mielenterveys- ja päihdekuntoutujia, yksinäisiä sekä muuten diakonian ryhmätoiminnasta kiinnostuneita. Laitosvierailuja tehdään yhteistyökumppaneiden kanssa yhdessä sovitun ohjelman mukaisesti.

Erityisryhmien hartaus- ja ehtoollishetkiä vietetään juhlapöyhien sekä leiripöyhien yhteydessä. Kehitysvammaisten Kauneimmat joululaulut -tilaisuus vietetään joulukuun alussa.

Laskiais- ja Vappumyyjäiset järjestetään kevätkaudella.

Osallistutaan rovastikunnallisiin erityisryhmien kirkkopöyhiin.

**Yhteistyötä** tehdään erityisryhmäyksiköiden, kuten Leppävuiran Mielenterveystuen, Settlementtiyhdistys Ukonhatun, Veikkolan Päivätoiminnan sekä Varkauden seudun Omaishoitajien kanssa.

### **Painopistealueet 2025–2027**

1. Rikas, rakas luonto
2. Hengellisyys voimavarana
3. Yhdessä toimien

### **Diakoniatyön kausitavoitteet 2025**

1. Käytetään kotimaisia tuotteita tarjoiluissa. Hyödynnetään luontoa, luonnon antimia sekä materiaaleja kerhotoiminnassa. Huomioidaan autettavan elinympäristö ja pyritään sieltä löytämään hänelle elämää kannattelevia ja tukevia elementtejä.

2. Kutsutaan aktiivisesti messuihin ja muihin hartaustilaisuuksiin. Vietetään ehtoollishetkiä leiripäivissä. Viedään ensisijaisesti hartauskirja onnittelukäynneillä.
3. Osallistutaan toritapahtumiin sekä järjestetään kyläkahvit-toimintaa sivukylillä. Tehdään aktiivista yhteistyötä ympäristön toimijoiden kanssa. Kehitetään yhteisökahvilatoimintaa.

## **Kansainvälinen diakoniatyö 1002700000**

### **Toiminta-ajatus**

Kansainvälisen diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista ulkomailla ja kotimaassa maahanmuuttajien parissa.

### **KUA**

Kirkon Ulkomaanapu (KUA) on kirkkomme kansainvälistä diakoniaa tekevä järjestö. Talousarvioon varataan KUA:lle menevä avustussumma 2 000 €.

KUA vastaa vuosittaisesta Yhteisvastuu –keräyksestä. Se on ev.lut kirkon vuosittainen suurkeräys ja lähimmäisenrakkauden kansanliike, joka auttaa hädänalaisia syntyperään, uskoon tai poliittiseen vakaumukseen katsomatta Suomessa ja kehittyvissä maissa. Keräyksen ensimmäisten kuukausien aikana (kevätkausi) seurakunnan toimintaa profiloidaan Yhteisvastuun näkökulmasta. Mukaan keräykseen haastetaan ympäristön toimijoita.

Suunnitelmavuonna kotimaan kohteena Suomen Partiolaiset ry. Keräystuotosta 60 % ohjataan kansainväliseen diakoniaan Kirkon Ulkomaanavun katastrofirahaston kautta. 20 % tuotosta suunnataan vuosittain valittavaan kohteeseen Suomessa. Loput 20 % jää kotiseurakunnan käyttöön.

Keräyksen hyväksi järjestetään kaksi myyjäistapahtumaa kevätkaudella sekä yhteiskonsertti. Kouluilla toteutetaan päivänavauksia ja tuntivierailuja yhteisvastuun teemoista. Lipaskeräyspäiviä helmi-maaliskuussa toteuttavat lipaskerääjät, nuorisotyö, työyhteisö. Syyskausi painottuu yhteisvastuukeräystiimin koulutukseen.

### **Toisenlainen lahja**

Jalkautetaan KUA:n Toisenlainen Lahja -toiminta. Lapsille suunnattua Toisenlainen Lahja -materiaalia käytetään monipuolisesti.

### **Rovastikunnan ystävyysseurakunta Skuoritsa**

Ukrainan sota on toistaiseksi keskeyttänyt seurakunnan tukemisen.

### **Maahanmuuttajat**

Vastaanotolle tulevia maahanmuuttajien toiveisiin ja tarpeisiin pyritään vastaamaan kotoutumista edistävästä näkökulmasta.

### **KUA:n yhteyshenkilötoiminta**

Seurakunnassa on kaksi KUA:n yhteyshenkilöä. Osallistutaan hiippakunnan KUA-yhteyshenkilöiden kanssa teams-palaveriin hiippakunnan sihteerin johdolla.

### **Painopistealueet 2025-2027**

1. Rikas, rakas luonto
2. Hengellisyys voimavarana
3. Yhdessä toimien

### **Kansainvälisen diakoniatyön kausitavoitteet 2025**

1. Huomioidaan autettavien ihmisten elinympäristö ja sen antamat mahdollisuudet. Tuetaan elinympäristön elämää kannattelevia rakenteita ja toimintaa.
2. Käytetään Kirkon Ulkomaanavun ja Piipiseuran hartausmateriaaleja ryhmätoiminnoissa.
3. Yhteisvastuukeräystä toteutetaan yhdessä vapaaehtoistoimijoiden kanssa.

### **1002900300 Aunus-testamenttirahasto-erityiskatteinen rahasto**

#### **Toiminta-ajatus**

Aunus-testamentti rahasto on erityiskatteinen rahasto, jonka varoja käytetään Aunuksen, muun Venäjän-Karjalan ja Suomen hädänalaisten auttamiseksi.



## 2.3 Hautaustoimi (pl 4)

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-92 618,82	-96 400,00	-97 400,00	-97 400,00	-97 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	270 230,30	301 700,00	315 600,00	315 600,00	315 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	177 611,48	205 300,00	218 200,00	218 200,00	218 200,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	9 717,50				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	187 328,98	205 300,00	218 200,00	218 200,00	218 200,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	43 239,50	62 400,00	62 900,00	62 900,00	62 900,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	26 492,58				
Sisäiset vyörytyserät	78 028,30				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	335 089,36	267 700,00	281 100,00	281 100,00	281 100,00

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

### Toiminta-ajatus

Hautaustoimen tehtäväalueisiin tulee muutoksia 1.1.2025 alkaen. Hautausmaakiinteistöt ovat jatkossa nimellä hautausmaiden ylläpito. Tehtäväalueen tarkoituksena on seurakunnan omistamien hautausmaiden ja niillä olevien kiinteistöjen hoidosta ja ylläpidosta huolehtiminen kunnioittaen hautausmaiden kulttuuriperintöä ja vaalien hautausmaita rauhan tyyssijoina.

Varsinainen hautaustoimi on jatkossa nimellä hautaaminen. Tehtäväalueen tarkoituksena on huolehtia hautaustoimintaan liittyvien palvelujen tarjoamisesta kirkkolain ja -järjestyksen, hautaus-toimilain, hautaustoimen ohjesäännön, hautausmaiden hoitosuunnitelman ja muiden säännösten sekä päätösten perusteella.

Uusi tehtäväalue on vainajasäilytys, joka on nimellä Leporinne. Tänne kohdennetaan mm. vainajien säilytystilojen ja kylmälaitteiden kulut.

Leppävirralla on yksitoista erillistä hautausmaata, joiden yhteinen pinta-ala on yli 20 hehtaaria. Hautausmaat sijaitsevat eri puolilla kuntaa.

### Painopistealueet 2025-2027

1. Hautaustoimen Status-ohjelman tietojen tarkastaminen
2. Hautausmaiden hoitosuunnitelman käyttöönotto
3. Ympäristödiplomiin liittyvät asiat
4. Kaivinkoneen hankinta

## Hautaustoimen kausitavoitteet 2025

1. Vanhojen kastelualtaiden poisto Saahkarlahden ja Näädänmaan hautausmailta
2. Selvitämme hautausmaiden vanhojen kaivojen käyttöönoton nykyisen vesihuollon rinnalle
3. Kirkonkylän hautausmaan salaojan tekeminen
4. Jätehuollon kehittäminen hautausmailla ja infotaulujen asentaminen
5. Sivukylien hautausmaiden portin pieliennostus
6. Jatketaan Status-ohjelman tietojen ja hautojen hallinta-aikojen tarkastusta
7. Hautatoimen infopäivä seurakuntalaisille Leporinteellä kesäkuussa

## 2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-310 848,60	-203 400,00	-205 400,00	-205 400,00	-205 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	466 452,27	526 700,00	495 300,00	477 300,00	477 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	155 603,67	323 300,00	289 900,00	271 900,00	271 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-799 094,11	-39 400,00	-43 000,00	-43 000,00	-43 000,00
Toimintakulut (sisäiset)	18 210,16				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-625 280,28	283 900,00	246 900,00	228 900,00	228 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	439 556,59	133 300,00	125 300,00	125 300,00	125 300,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	53 988,58				
Sisäiset vyörytyserät	36 115,15				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-95 619,96	417 200,00	372 200,00	354 200,00	354 200,00

### Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimi vastaa seurakunnan omistamien rakennusten, irtaimiston, maa- ja vesialueiden, asunto-osakkeiden hoidosta ja kunnosapidosta seurakunnan eri tehtäväalueiden järjestämää toimintaa varten. Keittiötoimi tuottaa pääosin seurakunnan omien tehtäväalueiden tarvitsemat ravitsemuspalvelut. Huonetiloja vuokrataan ja ravitsemuspalveluita myydään myös muille käyttäjille.

### Painopistelaueet 2025-2027

1. Ympäristödiplomiin liittyvät asiat
2. Sähköistä kiinteistöjen huoltokirjaa käytetään päivittäisen kiinteistönhoidon apuna

## Kiinteistötoimen kausitavoitteet 2025

1. Vanhan pappilan sisäovien maalaus
2. Tarjotaan Vanhan pappilan Henrikin sali maksutta leppävirtalaisten kastetilaisuuteen ja seurakunta tarjoaa kahvit, sekä teet
4. Käyttökoulutusta ja tukea sähköisen huoltokirjan päivittäiseen käyttöön
5. Harjulan leirikeskukseen kuntokartoitus ja kustannusarvio

## 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.

### 3.1. Perustelut

Leppävirran seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarviosta sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarvio on vähän alempi kuin Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (29.8.2024) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarviovuoden poistot on saatu käyttöomaisuuden poistoennusteraportilta (Akkuna, kirjantulo), joka perustuu raportointiajankohdan rakennuksiin ja poistoaikoihin.

Talousarvio on suunniteltu 17 450 euroa alijäämäiseksi. Kuluvan 2024 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 53 250 euroa, lokakuun lopun tilanteessa ennustetaan, että tulos on tilikauden lopussa ylijäämäinen. Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 1 826 150 euroa. Vuoden 2024 talousarvioon nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot laskevat 10 500 euroa.

## 3.2. Tuloslaskelmat

### Virallinen tuloslaskelma

Tuloslaskelma, ulkoiset erät	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-490 346,75	-352 250,00	-348 000,00	-348 000,00	-348 000,00
Myyntituotot	-8 273,62	-6 100,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
Maksutuotot	-105 152,11	-110 150,00	-117 800,00	-117 800,00	-117 800,00
Vuokratuotot	-36 727,18	-33 300,00	-37 100,00	-37 100,00	-37 100,00
Metsätalouden tuotot	-226 893,92	-160 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-65 563,85	-38 200,00	-32 100,00	-32 100,00	-32 100,00
Tuet ja avustukset	-3 838,36	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Muut toimintatuotot	-43 897,71				
Toimintakulut	1 919 156,90	2 188 900,00	2 174 150,00	2 155 350,00	2 155 350,00
Henkilöstökulut	1 139 197,66	1 291 100,00	1 305 600,00	1 305 600,00	1 305 600,00
Palkat ja palkkiot	936 662,75	1 038 400,00	1 049 400,00	1 049 400,00	1 049 400,00
Henkilösivukulut	217 645,94	252 700,00	256 200,00	256 200,00	256 200,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-15 111,03				
Palvelujen ostot	363 450,57	465 600,00	422 500,00	403 700,00	403 700,00
Vuokratulot	25 209,16	26 900,00	35 700,00	35 700,00	35 700,00
Aineet ja tarvikkeet	242 148,18	261 000,00	266 800,00	266 800,00	266 800,00
Ostot tilikauden aikana	242 148,18	261 000,00	266 800,00	266 800,00	266 800,00
Annetut avustukset	108 075,28	88 800,00	83 450,00	83 450,00	83 450,00
Muut toimintakulut	41 076,05	55 500,00	60 100,00	60 100,00	60 100,00
TOIMINTAKATE	1 428 810,15	1 836 650,00	1 826 150,00	1 807 350,00	1 807 350,00
Kirkollisverotulot	-1 918 459,22	-1 950 000,00	-1 980 000,00	-1 990 000,00	-2 000 000,00
Valtionrahoitus	-188 139,00	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00
Verotuskulut	25 241,39	27 500,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
Kirkon rahastomaksut	158 808,00	163 000,00	161 000,00	161 000,00	161 000,00
Toiminta-avustukset		-19 500,00			
Rahoitustuotot- ja kulut	-53 145,17	-22 400,00	-25 400,00	-25 400,00	-25 400,00
Korkotuotot	-2 691,85				
Muut rahoitustuotot	-27 758,88	-22 400,00	-25 400,00	-25 400,00	-25 400,00
Arvonlennut sijoituksista	15 150,09				
Arvonlennut palautukset sijoituksista	-37 902,37				
Korkokulut	57,84				
VUOSIKATE	-546 883,85	-144 750,00	-170 750,00	-199 550,00	-209 550,00
Poistot ja arvonalennut	487 072,33	198 000,00	188 200,00	188 200,00	188 200,00
Suunnitelman mukaiset poistot	193 708,50	198 000,00	188 200,00	188 200,00	188 200,00
Kertaluonteiset poistot	293 363,83				
Erillisjärjelyinä hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-48 831,67				
Kulut	46 615,19				
Siirrot rahastosta/rahastoon	2 216,48				
TILIKAUDEN TULOS	-59 811,52	53 250,00	17 450,00	-11 350,00	-21 350,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-59 811,52	53 250,00	17 450,00	-11 350,00	-21 350,00

## Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset erät	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-1 289 440,86	-391 650,00	-391 000,00	-391 000,00	-391 000,00
Myyntituotot	-8 273,62	-6 100,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
Maksutuotot	-105 152,11	-110 150,00	-117 800,00	-117 800,00	-117 800,00
Vuokratuotot	-36 727,18	-33 300,00	-37 100,00	-37 100,00	-37 100,00
Metsätalouden tuotot	-226 893,92	-160 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-65 563,85	-38 200,00	-32 100,00	-32 100,00	-32 100,00
Tuet ja avustukset	-3 838,36	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Muut toimintatuotot	-43 897,71				
Sisäiset tuotot	-799 094,11	-39 400,00	-43 000,00	-43 000,00	-43 000,00
Toimintakulut	2 718 251,01	2 228 300,00	2 217 150,00	2 198 350,00	2 198 350,00
Henkilöstökulut	1 139 197,66	1 291 100,00	1 305 600,00	1 305 600,00	1 305 600,00
Palkat ja palkkiot	936 662,75	1 038 400,00	1 049 400,00	1 049 400,00	1 049 400,00
Henkilösivukulut	217 645,94	252 700,00	256 200,00	256 200,00	256 200,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-15 111,03				
Palvelujen ostot	363 450,57	465 600,00	422 500,00	403 700,00	403 700,00
Palvelun ostot - sisäiset	55 315,96	39 400,00	43 000,00	43 000,00	43 000,00
Vuokratulut	25 209,16	26 900,00	35 700,00	35 700,00	35 700,00
Sisäiset vuokratulut	743 778,15				
Aineet ja tarvikkeet	242 148,18	261 000,00	266 800,00	266 800,00	266 800,00
Ostot tilikauden aikana	242 148,18	261 000,00	266 800,00	266 800,00	266 800,00
Annetut avustukset	108 075,28	88 800,00	83 450,00	83 450,00	83 450,00
Muut toimintakulut	41 076,05	55 500,00	60 100,00	60 100,00	60 100,00
TOIMINTAKATE	1 428 810,15	1 836 650,00	1 826 150,00	1 807 350,00	1 807 350,00
Kirkollisverotulot	-1 918 459,22	-1 950 000,00	-1 980 000,00	-1 990 000,00	-2 000 000,00
Valtionrahoitus	-188 139,00	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00
Verotuskulut	25 241,39	27 500,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
Kirkon rahastomaksut	158 808,00	163 000,00	161 000,00	161 000,00	161 000,00
Toiminta-avustukset		-19 500,00			
Rahoitustuotot- ja kulut	-53 145,17	-22 400,00	-25 400,00	-25 400,00	-25 400,00
Korkotuotot	-2 691,85				
Muut rahoitustuotot	-27 758,88	-22 400,00	-25 400,00	-25 400,00	-25 400,00
Sisäiset korkotuotot	-83 958,61				
Arvonalentumiset sijoituksista	15 150,09				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-37 902,37				
Korkokulut	57,84				
Sisäiset korkokulut	83 958,61				
VUOSIKATE	-546 883,85	-144 750,00	-170 750,00	-199 550,00	-209 550,00
Poistot ja arvonalentumiset	487 072,33	198 000,00	188 200,00	188 200,00	188 200,00
Suunnitelman mukaiset poistot	193 708,50	198 000,00	188 200,00	188 200,00	188 200,00
Kertaluonteiset poistot	293 363,83				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-48 831,67				
Kulut	46 615,19				
Siirrot rahastosta/rahastoon	2 216,48				
TILIKAUDEN TULOS	-59 811,52	53 250,00	17 450,00	-11 350,00	-21 350,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-59 811,52	53 250,00	17 450,00	-11 350,00	-21 350,00

## IV Investointiosa

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

### 4.1 Perustelut

Seurakunta on rakentanut 2022–2023 Leporinnettä ja sitä ennen tehnyt rakennusten maalauksia sekä kirkon sakastin remontin. Vuosina 2025–2026 ei ole tarkoitus tehdä isompia korjausinvestointeja.

Investointeihin ei varata määrärahaa vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025–2027 investoinnit on varattu 130 000 euroa kaivinkoneen hankintaan. Harjulan leirikeskuksessa suoritetaan talousarvio vuoden aikana kuntokartoitus ja kirkkovaltuusto päättää myöhemmin, mikäli tähän liittyen tulee investointitarpeita.

#### 1. Investointiosa hankkeittain

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

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2024	Talousarvio 2025	TS2 2026	TS3 2027
1000523	Kaivinkone	200 000,00		0,00		130 000,00	
Kokonaistulos		200 000,00		0,00		130 000,00	

# V Rahoitusosa

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

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-508 021	-144 750	-170 750	-199 550	-209 550
Vuosikate	-546 884	-144 750	-170 750	-199 550	-209 550
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	38 863				
Investoinnit	417 578	10 000		130 000	
Investointimenot	457 578	10 000		130 000	
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-40 000				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-90 443	-134 750	-170 750	-69 550	-209 550
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	74 124				
Toimeksiantojen varojen muutokset	11 827				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	48 414				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	2 530				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	11 353				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	74 124				
Rahavarojen muutos	-16 318	-134 750	-170 750	-69 550	-209 550
Rahavarojen muutos (tase)	-16 318				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-228 048				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	211 730				

## VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
<b>Käyttötalousosa</b>				
TOIMINTAKATE	1 836 650,00	1 826 150,00	1 807 350,00	
<b>Tuloslaskelmaosa</b>				
Kirkollisverotulot	-1 950 000,00	-1 980 000,00	-1 990 000,00	-2 000 000,00
Valtionrahoitus	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00	-180 000,00
Kirkon keskusrahastomaksu	73 000,00	71 000,00	71 000,00	71 000,00
Kirkon eläkerrahastomaksu	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
<b>Investointiosa</b>				

## VII Hautainhoitorahasto

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-41 396,36	-44 000,00	-46 000,00	-46 000,00	-46 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	43 601,08	49 400,00	51 900,00	51 900,00	51 900,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 204,72	5 400,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 204,72	5 400,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2 204,72	5 400,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00