



Polvijärven kirkon vesikattoremontti 2025

OUTOKUMMUN JA POLVIJÄRVEN SEURAKUNTA

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällys

OUTOKUMMUN JA POLVIJÄRVEN SEURAKUNTA	1
1 Yleisperustelut	4
1.1 SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ	4
1.2 TALOUSTILANNE SUOMESSA JA MAAILMALLA.....	5
1.3 SEURAKUNNAN TALOUS JA NÄKYMÄT	5
2 TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO VUODELLE 2026	9
2.1 TOIMINNAN KESKEISET PAINOPISTEALUEET	9
2.2 TOIMINTASUUNNITELMAN JA TALOUSARVION SITOVUUS	10
2.3 HENKILÖSTÖ.....	13
3 KÄYTTÖTALOUSOSA; YLEISHALLINTO, SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA, HAUTATOIMI JA KIINTEISTÖTOIMI.....	14
3.1 HALLINTO, pääluokka 1	14
3.1.1 Hallintoelimet, tulosityksikkö 1001010000.....	15
3.1.2 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto, tulosityksikkö 1001050000	16
3.1.3 Kirkkoherranvirasto, 1001080000	17
3.2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA, pääluokka 2	18
3.2.1 Jumalanpalveluselämä, tulosityksikkö 1002010000.....	19
3.2.2 Hautaan siunaaminen, tulosityksikkö 1002020000.....	20
3.2.3 Muut kirkolliset toimitukset, tulosityksikkö 1002030000	21
3.2.4 Aikuistyö, tulosityksikkö 1002040000	22
3.2.5 Muut seurakuntatilaisuudet, tulosityksikkö 1002050000.....	22
3.2.6 Tiedotus ja viestintä, tulosityksikkö 1002100000.....	23
3.2.7 Musiikki, tulosityksikkö 1002200000.....	24
3.2.8 Varhaiskasvatus, tulosityksikkö 1002310000.....	25
3.2.9 Rippikoulutyö, tulosityksikkö 1002350000	26
3.2.10 Nuorisotyö, tulosityksikkö 1002360000	27
3.2.11 Diakoniatyö, tulosityksikkö 1002410000	28
3.2.12 Perheneuvonta, tulosityksikkö 1002420000	29
3.2.13 Sairaalasielunhoito, tulosityksikkö 1002430000	29
3.2.14 Lähetys, tulosityksikkö 1002600000	30
3.2.15 Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta, tulosityksikkö 1002700000	31
3.2.16 Muu seurakuntatyö, tulosityksikkö 1002900000.....	31
3.3 HAUTAUSTOIMI, pääluokka 4.....	32
3.3.1 Hautausmaiden ylläpito, tulosityksikkö 1004030000.....	33
3.3.2 Hautaaminen, tulosityksikkö 1004040000	34
3.3.3 Haudanhoitosopimukset, tulosityksikkö 1004050000	35
3.3.4 Vainajasäilytys, tulosityksikkö 1004060000.....	35
3.4 KIINTEISTÖTOIMI, pääluokka 5	36

3.4.1	Outokummun kirkko, tulosityksikkö 1005020000	37
3.4.2	Kuusjärven kirkko, tulosityksikkö 1005020100	38
3.4.3	Polvijärven kirkko, tulosityksikkö 1005020200	39
3.4.4	Siunauskappelit, tulosityksikkö 1005040000.....	39
3.4.5	Koronniemi, tulosityksikkö 1005050100.....	40
3.4.6	Seurakuntatalo, tulosityksikkö 1005060000	40
3.4.7	Rivitalo, tulosityksikkö 1005070000	41
3.4.8	Pappila, tulosityksikkö 1005090000	42
3.4.9	Asunto-osakkeet, tulosityksikkö 1005100000.....	42
3.4.10	Metsätalous, tulosityksikkö 1005310000.....	43
4	TULOSLASKELMAOSA	44
4.1.	Verotulot, verotuskulut, kirkon keskusrahastomaksut.....	44
5	INVESTOINTIOSA.....	44
6	RAHOITUSOSA.....	46
7	Talousarvioavustukset	47
8	Jäsenmäärät	48

1 Yleisperustelut

1.1 SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan tärkein perustehtävä on julistaa Jumalan sanaa Raamatussa ja kutsua kaikkia ihmisiä armollisen Jumalan yhteyteen sekä rohkaista kaikkia toimimaan lähimmäisiä palvelleen ja luomakuntaa varjellen.

Perustehtävämme perustuu arvoihin. Uskon kautta syntyvä yhteys Jumalaan, joka luo perustan kristityn ja seurakunnan elämälle. Toivo, jonka taustalla on Jeesuksen lupaus Jumalan oikeudenmukaisuudesta, huolenpidosta ja iankaikkisesta elämästä, sekä Jumalan rakkaus, joka merkitsee lähimmäisistä välittämistä aina ja kaikkialla.

Seurakunta sitoutuu luterilaiseen oppiin ja tunnustukseen sekä käyttää monipuolisesti Raamattua. Pyhä Jumalan sana saa elää jokaisen toiminnan kautta. Seurakunta toimii ekumeenisessa yhteistyössä. Arvostamme kirkon kristillisten järjestöjen kanssa tehtävää yhteistyötä, emmekä sulje ketään pois. Tuemme sekä Outokummun että Polvijärven alueiden toiminnallista ja hengellistä traditiota, riittävää tuttuutta ja identiteettiä.

Etsimme uudistusta ja kasvua seurakuntana. Pyhä Henki on se, joka elävöittää seurakunnan ja sen uskon: Pyhä Henki yhdistää Isän, Pojan ja meidät. Pyhä Henki synnyttää rakkauden, joka on kaiken keskiössä. Uskomme, että Jumala antaa erilaisia uudistuksen aikoja tämän päivän ihmisille. Kasvamme Kristuksen seuraajina, opimme toinen toisiltamme ja kasvamme ymmärtämään toisiamme. Kasvua tapahtuu kaikissa ikävaiheissa. Rohkaisemme kasvamaan syvemmälle uskonelämässä ja Kristuksen opetuslapsena. Rakennamme yhteisöä, jota elävöittävät usko ja rukous. Kaikki tilaisuutemme ovat turvallisia, selkeästi hengellisiä ja helposti lähestyttävissä. Seurakunta jakaa pyhiä sakramentteja, huolehtii kirkollisista toimituksista, sielunhoidosta, kasvatuksesta, diakoniasta ja lähetyksestä kirkon tehtävän ja tunnustuksen mukaisesti.

Tahdomme elää avoimesti ja aktiivisesti suhteessa ihmisiin, myös heihin, jotka eivät ole kirkon jäseniä sekä yhteistyöverkostoihin. Tahdomme kutsua uusia vapaaehtoisia mukaan toimintoihin joka työalalla. Toimimme osallisuuden ja yhteyden yhteisönä eri-ikäisille ja erilaisissa elämäntilanteissa eläville paikallisille outokumpulaisille ja polvijärveläisille sekä kaikille, jotka meille tulevat tai kauttamme ovat osallisia kauempana. Kansainvälisen diakonian ja lähetystyön kautta kannamme vastuuta kotiseutua laajemmalta alueelta. Erityisesti autamme heikoimmassa asemassa olevia ja lisäämme yhteisön turvallisuutta elämän muutostilanteissa.

Seurakunta katsoo toiminnassaan valoisasti tulevaisuuteen taloushaasteidenkin edessä vakituisen henkilöstön, kausityöntekijöiden ja sijaisten ammattitaidon, perustehtävän hallinnan ja kyvyn joustaa ja uudistua olemuksiin. Työhyvinvoinnin kehittäminen on säännöllistä ja siihen osallistuvat kaikki työntekijät. Johtajuutta ja työskentelyn toimivuutta arvioidaan säännöllisesti. Hallinnon työskentely on sujuvaa, asiantuntevaa ja seurakuntaelämää kehittävää. Hallintoa ja taloutta johdetaan ja hoidetaan selkeästi ja säästösten mukaan, niin, että seurakuntapalvelut voidaan turvata tulevaisuudessa kummallakin alueella. Alueiden kirkkorakennuksia ja hautausmaita kunnostetaan ja huolletaan yhteisen kiinteistö- ja hautausmaasuunnitelman mukaisesti. Edistetään vuoden 2026 seurakuntavaalien kautta seurakuntalaisten vaikuttamista.

Seurakunta viestii toiminnastaan ja päätöksistä ajantasaisesti ja monikanavaisesti. Viestinnälle ja julkisyhteisöltä vaadittuun yhdenmukaisuuteen, saavutettavuuteen ja esteettömyyteen kiinnitetään huomiota. Seurakunta lisää seurakuntalaisten palaute- ja vaikuttamiskeinoja. Meneillään olevista asioista kerrotaan reaaliaikaisesti. Viestinnän tavoite on lisätä seurakunnan paikallistuntemusta ja kiinnostusta. Evankeliumi on viestinnässä keskeisin elementti, jonka toivotaan lisäävän uskoa. Outokummun ja Polvijärven seurakunnan kirkkoherra Satu Ruhanen

1.2 TALOUSTILANNE SUOMESSA JA MAAILMALLA

Lähteet: Valtionvarainministeriö, Suomen Pankki, Tilastokeskus

Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta, mutta talouskehityksessä on myönteisiä merkkejä näkyvissä. Bruttokansantuotteen ennustetaan kasvavan 1,0 % v. 2025. Korkotason lasku ja reaaliansioiden nousu lisäävät kulutusta. Inflaatio on hidastunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Työllisyyden ennustetaan kääntyvän kasvuun ja työttömyyden vähenevän asteittain, kun suhdanetilanne parantuu v. 2026.

Julkisyhteisöjen alijäämä pienenee 3,6 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2026. Julkisten menojen kasvu on vaikeaa sopeutustoimien ja sosiaalietuuksien matalampien indeksikorotusten ansiosta, ja verokertymä kasvaa talouden toipuessa.

Inflaation hidastuminen on ollut laaja-alaista ja hinnat nousevat enää omistusasumisessa ja palveluissa. Vuonna 2025 inflaatio on keskimäärin 1,4 %. Inflaation hidastuminen on mahdollistanut korkojen laskun ja korkojen odotetaan laskevan edelleen v. 2025.

Talous- ja työllisyyskasvun vauhdittaminen on tärkein keino julkisen talouden vakauttamiseksi. Hallitus päätti puoliväliriihessään keväällä 2025 toimista talouskasvun vauhdittamiseksi ja kasvun esteiden purkamiseksi. Työnteon kannustimia parannetaan ja ostovoimaa vahvistetaan mm. keventämällä ansiotuloverotusta vuodesta 2026 alkaen. Verotoimien lisäksi hallitus päätti puoliväliriihessä lukuisista muista toimenpiteistä, jotka tähtäävät kilpailukyvyyn parantamiseen, osaamistason nostoon ja entistä suotuisamman toimintaympäristön luomiseen investoinneille.

Hintojen nousu on hidasta, ja inflaatio pysyy lähivuosinakin alle 2 prosentissa. Julkinen talous säilyy alijäämäisenä. Rakentaminen on vähentynyt jyrkästi, mutta rakentamisen toipuminen on alkanut. Korkojen lasku ja patoutuneet asunnonvaihtotarpeet piristävät asuntomarkkinoita. Tuotannollisten investointien kasvu on jatkunut taantumankin aikana, ja v. 2025 investoinnit kasvavat selvästi energiansiirtymän vauhdittamana.

Taantuma on vähentänyt työllisten määrää, mutta talouskasvun myötä työllisyyden odotetaan kasvavan ja työttömyyden vähenevän. Vuonna 2025 Suomen työllisyysaste (15–64-vuotiaat) on 73,1 % ja työttömyysaste 7,6 %. Outokummussa työttömyysprosentti oli joulukuun 2024 lopussa 19 %. Teollisuuden työpaikkojen vähennyksen jälkeen työttömyysaste nousee ennusteen mukaan 21 prosenttiin eli samalle tasolle kuin naapurikunnassa Juuassa. Suomen korkein työttömyysaste on nyt Outokummussa.

Valtionhallinnon alijäämä vuonna 2025 ennustetaan kasvavan 3,7 prosenttiin. Sopeutustoimista huolimatta menot kasvavat edelleen nopeasti. Menojen kasvuun vaikuttaa usea asia: hävittäjähankinnan menot kirjautuvat menoksi koneiden toimitusten alkaessa ja hyvinvointialueiden rahoitus kasvaa yli 2 mrd. euroa. Valtionvarainministeriön ennusteen mukaan talouden elpyminen alkaa talousarviovuonna 2026. Seurakunta on toiveikas, että tämä vaikuttaisi työpaikkojen kehittymiseen alueella.

1.3 SEURAKUNNAN TALOUS JA NÄKYMÄT

Verotulot ja valtionrahoitus

Kirkollisveron määrä kasvanut tähän asti tasaisesti vuodesta 2022 lähtien. Tammi-lokakuun aikana verotilitysten kasvu seurakunnille on ollut keskimäärin +2,6 prosenttia. Outokummussa tammi-lokakuu kirkollisveron määrä on viimevuotisella tasolla.

Kirkollisveron tilityksissä talousarvion tekohetkellä kasvua edelliseen vuoteen ei ole tapahtunut odotetulla tavalla. Tämä johtaa seurakunnan talouden sopeutustoimiin ennakoivasti vuoden 2026 aikana. Verotulot vähenivät ansiotason pienenemisestä työttömyyden seurauksena. Seurakunnan kirkkovaltuusto on kokouksessaan 24.04.2025 vahvistanut vuoden 2026 veroprosentiksi 1,60 ja tällä arvioidaan vuodelle 2026 verotulokertymäksi noin 1,75 milj. euroa.

Suomen hallitus kiristi kirkon rahoitusta vajaalla 20 miljoonalla eurolla vuonna 2025, ja jatkaa säästöjä vielä 20 miljoonalla eurolla vuosina 2026–2027 valtion talouden tasapainottamiseksi. Säästöt heikentävät hautausmaiden ylläpitoa ja lisäävät painetta hautausmaksujen korotuksille.

Heikko taloustilanne vaikuttaa verokertymiin, joiden odotettua heikompi kehitys aiheuttaa lisäpaineita julkiselle taloudelle. Valtioneuvosto päätti syksyn budjettiriihessä valtion talouteen tehtävistä lisäsopeutuksista, joiden suuruus on 224 miljoonaa euroa vuodelle 2026 ja 1012 miljoonaa euroa vuodelle 2027. Nämä lisäsopeutukset aiheuttavat lisähaasteita talouden kasvulle erityisesti tietyillä sektoreilla, kuten rakentamisessa.

Valtionrahoituksen perusteena on Outokummun kaupungin ja Polvijärven kunnan väkiluku 31.12.2024, joka oli yhteensä 10 443 asukasta ja vuodelle 2025 valtionrahoituksen osuus on noin 174 655,- euroa. Valtion on esitetty edelleen leikattava seurakunnilta vuoden 2026 valtionrahoitusta.

Valtionrahoituksen riittävyys ja suunniteltu käyttö laissa säädettyihin yhteiskunnallisiin tehtäviin, kuten hautaustoimeen, väestökirjanpidon tehtäviin ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon ei ole riittävää. Hautatoimen kulut on arvioitu olevan 145 786,- euroa. Kulttuurihistoriallisten arvokkaiden rakennusten kuten Kuusjärven kirkon kiinteät menot ovat 31 805,- euroa ja Polvijärven kirkon 54 602,- euroa.

Kirkon rahastomaksuiksi esitetään kirkon keskusrahastomaksun pysyvän ennallaan 6,5 prosentissa ja eläkerahastomaksun 5 prosenttia kirkollisverotuloista pysyy samana kuten vuonna 2025.

Henkilöstö

Henkilöstösuunnittelu on kiinteä osa toiminnan ja talouden suunnittelua, jota arvioidaan säännöllisesti. Virka- ja työsuhteita tarkastellaan huomioiden toiminnalliset tarpeet sekä niissä tapahtuneet muutokset. Lisäksi tehtäviä tarkastellaan tulevaisuuden näkymiä ennakoiden.

Henkilöstön määrä, rakenne ja asiantuntemus sovitetaan yhteen toiminnan vaatimusten ja taloudellisten resurssien kanssa. Ammattitaitoinen ja sitoutunut henkilöstö toteuttaa tavoitteellista ja suunnitelmallista kirkon työtä seurakunnan alueella asuvien parhaaksi.

Kirkon virka- ja työehtosopimus on voimassa 01.03.2025-29.2.2028 ajan. Henkilöstön peruspalkkoihin tulee yhteensä 2,4 prosentin ja kokemuslisiin 2,9 prosentin yleiskorotukset 01.03.2026 alkaen. Talousarvioon 2026 on laskettu 3 prosentin korotus palkkamenoihin. Henkilöstön edustajille tulee 2,9 prosentin yleiskorotus.

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 prosenttia vuonna 2025. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna (marraskuussa), mutta jos ne säilyvät samankaltaisina, niin työntekijöiden (alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden) eläkevakuutusmaksu on ensi vuonna 7,15 prosenttia ja 53–62-vuotiaiden korotettu työeläkevakuutusmaksu on 8,65 prosenttia palkoista.

Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 prosenttia. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 prosenttia palkoista. Vuoden 2026 työnantajan sairausvakuutusmaksua ei ole vielä vahvistettu (1,87 prosenttia vuonna 2025). Hallitus esitti syyskuussa maksujen korottamista.

Työnantajan työttömyysturvamaksu olisi palkkasummarajaan 2,51 miljoonaa euroa vuodessa saakka 0,31 prosenttia palkkasummasta (0,20 prosenttia v. 2025) ja ylempi maksu 1,23 prosenttia palkkasummasta (0,59 prosenttia v. 2025) palkkasumman 2,51 miljoonaa euroa ylittävältä osalta.

Jäsenmäärän kehitys

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2024 vuoteen 2029 saakka noin 6,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 755 000 jäsenellä vuosina 2023–2040.

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan jäsenmäärä ennustetaan vähenevän seuraavan kymmenen vuoden aikana vuosittain keskimäärin noin 2,4 prosenttia. Jäsenmäärän väheneminen vaikuttaa seurakunnan verotulokertymään. Jäsenmääräennuste vuoden 2025 lopussa on 6 811 jäsentä. Jäsenmäärä oli Kirkon tilastopalvelun mukaan syyskuun lopulla 6 916 jäsentä.

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan nykytila kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa:

Taloudelliset mittarit

Tilikauden tulos	ei täyty: kertaluontoiset erät ei vaikutusta, kirkollisvero % ei, metsätulot suunnitelman mukaiset
kirkollisveroprosentti	ei täyty, 1,60 %
kertaluontoiset erät	ei täyty
metsänhoitosuunnitelman ylittävä myynti	ei täyty, metsäsuunnitelma 2017-2026.
tilikausien yli/alijäämä (euroa)	täyttyy osin, liitoksen vaikutukset tarkentuvat edellisten tilikausien ali-/ylijäämä tili on 2 054.655, - euroa ylijäämäinen.
maksuvalmius /kassan riittävyys pv	ei täyty, maksuvalmius on 272 pv.
henkilöstömenojen osuus toimintakuluista	täyttyy osin.

Toiminta ja hallinto mittarit

Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät

Hautaustoimen ja hautausmaiden ylläpidon puutteet	täyttyy osin, Polvijärvellä on vielä pieniä puutteita hautarekisterissä sekä kartoissa, päivitykset valmiina vuonna 2026. Outokummussa ei täyty, kartat olemassa, hautarekisteri (myös sähköinen), hallintomenettely kunnossa
Hautaustoimen ja hautausmaiden hoidon puutteet	ei täyty, katselmus vuosittain, kuultusmenettely kokaikaista, hautamuistomerkkiöhoje päivitetty.
kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpidon puutteet	ei täyty, Basis järjestelmä on päivitetty
kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten hoidon puutteet	ei täyty, korjauksia rakennuksiin tehdään
kulttuurihistoriallisesti arvokkaan esineistön ylläpidon puutteet	ei täyty, Basis-järjestelmä on päivitetty
kulttuurihistoriallisesti arvokkaan esineistön hoidon puutteet	ei täyty
Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietorekisteriin liittyvien tehtävien hoidossa	ei täyty, kuulutaan Kuopion aluekeskusrekisteriin

Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta

toimielinten kokoonpanoon liittyvät ongelmat	ei täyty
toimielinten toimintaan liittyvät ongelmat	ei täyty
seurakunnan hallintomenettelyn puutteellisuudet	ei täyty
Seurakunnan toimintaorganisaatio	
perustehtävien (KL 4:1) toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet	ei täyty
perustehtävien (KL 4:1) toiminnan ylläpidon laiminlyönnit	ei täyty
seurakunnan jäsenmäärän lasku viiden vuoden aikana	ei täyty, ka. 12,7 %, joka < 15 %
jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja /tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	ei täyty
Johtaminen seurakunnassa	
johtamisen heikkoudet	ei täyty
ohje ja johtosäännöt	ei täyty, hautatoimensäännön uusiminen 2026.
seurakunnan strategia (on tai ei ole)	ei täyty, strategia on uusittu.
kiinteistöstrategia	ei täyty, on kiinteistöstrategiat, uusittu v. 2025.
henkilöstösuunnitelma	ei täyty, on henkilöstöstrategia.
koulutussuunnitelma	ei täyty, on koulutussuunnitelma.
valmiussuunnitelma	ei täyty, kirkkohallituksen vuosi 2025 uuden ohjeen mukaan tekeillä.
puuttumattomuus operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin	ei täyty
haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien tms. kanssa	ei täyty
Henkilöstö	
henkilöstön määrä	ei täyty, henkilömäärä pysyy ennallaan.
henkilöstön työhyvinvoinnin toistuvat ongelmat	ei täyty, henkilökohtaiset koulutussuunnitelmat, toimivat työterveyshuollon lähipalvelut, yhteistyötoimikunta, ja työsuojeluohjelma toteutuu.
henkilöstön riittävyys työaloittain	ei täyty, henkilöstöresurssit on mitoitettu nykyhetkeen.

Talousarviovuoden 2026 vuosikate on 42 914,- euroa positiivinen, mutta summa ei kata poistoja kokonaan. Tilikauden tulos on arvioitu ylijäämäiseksi noin 42 9,- euroa.

Koko suunnitelmakaudella 2027–2028 ylijäämiä kertyisi noin 38 457 ja 40 238,- euron väliltä.

Seurakuntaliitoksen taloudelliset vaikutukset ovat tarkentuneet talousarvion suunnitelmavuosille ensimmäisten liitosvuosien jälkeen.

Edellisten vuosien ali-/ylijäämä tilillä oli vuoden 2024 tilinpäätöksessä +2,055 milj. euroa.

Vesikaton korjaukset Polvijärven kirkossa valmistuu lokakuun lopussa ja Kuusjärven kirkossa marraskuun lopussa vuonna 2025. Korjaussuunnitelmaan sisältyvät molempien kirkkojen vesikattojen sulanapidot sekä niiden pinnoitukset vuonna 2026.

2 TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO VUODELLE 2026

2.1 TOIMINNAN KESKEISET PAINOPISTEALUEET

Seurakunnan tulevaisuussuunnitelmassa 2024–2028 on painopistealueet ja visio. Lasten ja nuorten näkemystä ja vaikuttamista lisätään, samoin huomioidaan runsastunut ikäihmisten määrä paikkakunnilla. Toiminnan suunnittelussa kiinnitetään huomio seurakunnan kummankin alueen toimintojen turvaamiseen ja ajanmukaisten yhteiskunnan muutostilanteiden huomiointiin (mm. hyvinvointialue, taloudelliset muutokset ja seurakunnan alueen kansainvälistyminen). Talousarviovuoden painopisteet ovat voimassa Outokummun ja Polvijärven seurakuntien tulevaisuussuunnitelman mukaisesti:

- 1) Turvaamme seurakuntaelämän koko seurakunnan alueella. Vahvistamme hengellistä elämää, niin, että Jumalanpalvelus- ja hartauselämä on monipuolista eri kirkkotiloissamme. Raamattu ja evankeliumin julistus ovat toimintamme pohja. Seurakunnan tiloissa ja alueen muissa paikoissa on mahdollisuuksia rukoukseen, hiljentymiseen, hengellisen elämän hoitoon ja musiikin kuulemiseen. Verkkoyhteyksien kautta on mahdollisuus osallistua. Ehtoollisen sakramentin mahdollisuus ihmisille, jotka eivät pääse kirkkoon.
- 2) Tuemme ihmisiä henkisessä ja hengellisessä hädässä sekä muussa avun tarpeessa. Lisäämme taloudellista avustamista ravitsemuspalveluiden kautta. Kannustamme ihmisiä keskinäiseen huolenpitoon. Toimimme Outokummun ja Polvijärven koko alueiden parhaaksi. Pidämme erityisesti huolta niistä, jotka kokevat yksinäisyyttä tai joilla on riski jäädä yksin. Käynnistämme vertaistukitoimintaa eri työaloilla.
- 3) Toimimme lapsimyönteisyyden puolesta ja tuemme lapsiperheiden jaksamista. Tarjoamme mielekästä tekemistä eri-ikäisille. Toimimme perheiden hyväksi yhteistyöverkostoissa. Huolehdimme lasten oikeudesta hengellisyyteen ja hengelliseen elämään. Kehitämme varhaiskasvatuksessa toiminnan sisältöjä, niin, että kristillinen kasvatusta ja hengellinen elämä voivat muodostua lapsen ja perheen tueksi. Toimimme sen puolesta, että lapset ja nuoret juurtuvat seurakunnan toimintaan. Tarjoamme ryhmämuotoista toimintaa lasten ja nuorten osallistumiselle ja yhteiselle kasvulle. Seurakunnan nuorten vaikuttajaryhmää kuullaan ja tuetaan.
- 4) Viestimme avoimesti, raikkaasti ja rohkeasti seurakunnan elämästä, toiminnasta ja kristillisestä uskosta. Järjestämme kuulemis- ja keskustelutilaisuuksia vireillä olevista seurakunnan asioista sekä muuten ilmaista kantaansa näistä asioista. Keräämme palautetta. Viestintää tapahtuu paikallislehdessä, verkkosivuilla, sosiaalisessa mediassa ja kausitiedotteissa. Uudet asukkaat saavat kirjeen seurakunnasta. Pidämme auki palvelupisteitä ja vastaamme yhteydenottoihin. Viestintä on saavutettavaa.
- 5) Taloushallinnossa etsitään tehokkaita ratkaisuja, niin, että turvataan alueiden palvelut pidempikestoisesti. Taloutta sopeutetaan etupainotteisesti. Sijoitetaan seurakunnan omaisuutta, niin, että se on seurakunnalle tuottoisaa. Kirkon rakennukset pidetään kunnossa huomioiden niiden kulttuurihistoriallinen ja uskonnollinen merkitys sekä tilojen käyttöaste. Tilat pidetään terveinä. Hautausmaita hoidetaan kapeinevin taloudellisin resurssein hautausmaiden käyttösuunnitelmien mukaisesti.
- 6) Työhyvinvoinnista ja henkilöstön jaksamisesta huolehditaan koulutuksin, työterveyden laajojen palveluiden ja muiden työsuojelun suunnitelmien mukaisesti.

2.2 TOIMINTASUUNNITELMAN JA TALOUSARVION SITOVUUS

Seurakuntatalouden talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan noudattaen kirkkolain ja -järjestyksen 6 luvun säädöksiä ja Kirkkohallituksen antamia määräyksiä.

Talousarvio on julkinen asiakirja, johon kenellä tahansa on oikeus tutustua (vrt. laki viranomaisten toiminnan julkisuudesta, JulkL 621/1999).

Talousarvio tallennetaan seurakunnan verkkosivuille nähtäväksi erillisenä dokumenttina.

Seurakuntien talous on jaettu pääluokkiin, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat eri tulosityksiköistä, joilla tarkoitetaan seurakunnan eri toimintakokonaisuuksia tai työmuotoja. Tulosityksiköt ovat kaikille seurakuntatalouksille samat ja tuotot ja kulut tulee kirjata niille samoin kirjausperustein. Näin varmistetaan tilastointitiedon luotettavuus koko kirkon tasolla.

Seurakuntatalouksissa, joissa on tarvetta tulosityksiköitä yksityiskohtaisempaan seurantatietoon, tulosityksiköt sisältävät tyypillisesti useampia kustannuspaikkoja.

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasosta.

Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa, jonka valmistelusta vastaa kirkkoneuvosto, hyväksytään toiminnan tavoitteet ja talouden määrärahat.

Tulosityksiköiden vastuulla on työskennellä siten, että tavoitteet saavutetaan mahdollisimman hyvin. Toimintasuunnitelma ja talousarvio ovat seurakunnan viranhaltijoita toiminnallisesti velvoittava asiakirja.

Käyttötalouden osan, joka sisältää pääluokat Hallinto, Seurakunnallinen toiminta, Hautaustoimi ja Kiinteistötoimi talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on ulkoisten erien osalta pääluokkakohtainen nettomääräinen.

Investointiosan osan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on investointiosa yhteensä nettomääräinen.

Sisäiset erät: kuten sisäiset vuokramenot ja laskennalliset erät, kuten hallintomenojen (pääluokka I), verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset seurakunnalliselle toiminnalle sekä sisäiset korkomenot ja -tulot eivät ole sitovia eriä. Näiden menojen osuus otetaan talousarvioon mukaan informatiivisina erinä.

Kirkkoneuvostoon nähden sitovuustaso on ulkoisten erien osalta tulosityksikkö kohtainen nettomääräinen (toimintakate) ja investointiosassa hankkeet nettomääräinen.

Tuloslaskelmaosan, (mikä osoittaa, miten tulorahoitus riittää toiminnan menoihin) tulosityksikkö 601, kuten kirkollisverotulo, valtionrahoitus, verotuskulut, kirkon rahastomaksut sekä poisotot ja arvomuutokset eivät ole sitovia. Erien luonne liittyy valtion, kokonaiskirkon, yhteiskunnan ja seurakunnan yhteisiin suoritteisiin ja niiden muutoksiin.

Tulosityksiköiden sisällä ulkoisten erien määrärahojen ja tuloarvioiden siirroista (lukuun ottamatta henkilöstömenoja) eli muutoksista käyttösuunnitelmiin päättävät viranhaltijat seuraavasti:

Kirkkoherra:

Hallintoelimet ja Kirkkoherranvirasto, Jumalanpalveluselämä, Hautaan siunaaminen, Muut kirkolliset toimitukset, Muut seurakunta tilaisuudet, Tiedotus ja viestintä, Musiikkityö, Perheneuvonta, Sairaala-sielunhoito, Muu seurakuntatyö

Talouspäällikkö:

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto, Hautaustoimi, Kiinteistötoimi sisältäen metsätalouden, tuloslaskelmaosa, investointiosan hankkeet

Työalan pappi, diakonian viranhaltijat, lähetys sihteeri:

Aikuistyö, Diakoniatyö, Lähetystyo, kansainvälinen diakoniatyö ja ystävyysseurakuntatyö

Työalan pappi:

Rippikoulutyö

Työalan pappi, perhetyönohjaajat, kasvatusta- ja lähetys sihteeri:

Varhaiskasvatus

Työalan pappi, nuorisotyönohjaajat:

Nuorisotyö

Talousarvio on sitova v. 2026 osalta, seuraavien vuosien osalta suunnitelma on alustava.

Tilivelvolliset Outokunnan ja Polvijärven seurakunnassa.

Kirkkolaki 6 luku 3 §: Tilivelvolliset

Tilivelvollisia ovat luottamushenkilö ja viranhaltija:

- 1) joka päättää menoa tai tuloa koskevasta toimenpiteestä tai ottaa osaa sellaisen päätöksen tekemiseen;
- 2) joka hyväksyy maksettavaksi menon tai vastaanotettavaksi tulon;
- 3) jonka hallussa on seurakunnan tai seurakuntayhtymän rahavaroja tai muuta omaisuutta taikka joka ottaa osaa varojen sijoittamista koskevan päätöksen tekemiseen;
- 4) jonka tehtävänä on valvoa seurakunnan tai seurakuntayhtymän taloudellisia etuja, varojen hoitoa tai tilinpitoa.

Tilivelvolliseksi ei kuitenkaan katsota kirkkovaltuuston tai yhteisen kirkkovaltuuston jäsentä eikä tilintarkastajaa.

Outokunnan ja Polvijärven seurakunnan tilivelvolliset ovat (13.11.2025):

Kirkkoherra Satu Ruhanen

Seurakuntapastori Emmi Haring

Seurakuntapastori Hanne Janhonen

Seurakuntapastori vs. Mirva Romppanen

vt. talouspäällikkö Matti Ruhanen

Diakonian viranhaltijat vs. Pauliina Kuikka, Päivi Koponen

Kirkkoneuvoston jäsenet

Kustannusten kohdentaminen seurakunnassa

Kustannustietoisuus kuuluu seurakunnan hyviin hallintotapoihin. Kirkon edunvalvontaan ja tiedottamiseen tarvitaan tietoa siitä, mitä seurakunnassa tehdään ja mitä toimintatuotoilla, valtionrahoituksella ja kirkollisveroina kerätyillä varoilla saadaan aikaan. Kustannusten kohdentamisella tuotettu tieto palvelee myös seurakunnassa tapahtuvaa toiminnan ja talouden suunnittelua, valvontaa, johtamista ja arviointia.

Kustannusten kohdentamisen avulla saadaan tietoa perustehtävien todellisista kokonaiskustannuksista sekä siitä, mistä ne muodostuvat. Kustannusten kohdentaminen seurakunnallisen toiminnan ja hautaus-toimen tulosityksiköiden kesken aiheuttamisperiaatteen mukaan auttaa arvioimaan, onko voimavarojen käyttö toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytyjen tavoitteiden mukaista. Taloudellisten voimavaro-

jen käytön tulee edistää seurakunnan toiminnallisia tavoitteita. Seurakuntien taloudellisista voimavaroista valtaosa käytetään henkilöstön palkkaukseen ja kiinteistömenoihin. Työajan käytön ja muiden taloudellisten voimavarojen suunnittelu sekä toteutuneen toiminnan arviointi tukevat myös jokaisen työntekijän omaa työtä ja sen kehittämistä.

Kustannusten kohdentaminen tarkoittaa palkkaus, kiinteistö-, pääoma-, ja hallintomenojen jakamista perustehtävien kesken aiheuttamisperiaatteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut seurakuntia myös seuraamaan kirjanpidossa kulttuuriperinnön hoidosta, ylläpidosta ja säilyttämisestä aiheutuvia kuluja. Seurakunnassa sellaisia kuluja syntyy etenkin vanhoista Polvijärven sekä Kuusjärven kirkoista.

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan kustannuslaskenta on tehty seuraavasti:

1. Palkkakustannusten jakaminen tehtäväalueille.

Työntekijä on arvioinut oman työpanoksensa jakautumisen eri tehtäväalueille 10 %:n tarkkuudella.

2. Kiinteistöjen kaikki nettokustannukset (sis. pääomamenot eli poistot ja sisäiset korot) on jaettu sisäistä laskutusta käyttäen arvioidusti käytön mukaisessa suhteessa yleishallinnon, seurakuntatyön ja hautaus-toimen tehtäväalueille.

3. Hallintokulut, verotuskustannukset ja keskusrahastomaksu vyörytetään kirkkoherranvirastolle ja kaikille pääluokkien seurakunnallinen toiminta ja hautausoimi tehtäväalueille sekä kiinteistötoimessa sijoitushuoneistoille ja -kiinteistöille. Vyörytys välittömien bruttokulujen suhteessa.

Eläkerahastomaksu vyörytetään pääluokkien 1, 2, 4 ja 5 tehtäväalueille, joille on kirjattu palkkamenoja (tilinpäätöksessä ennen kiinteistöjen sisäisten vuokrien laskentaa).

4. Työntekijöiden matkakorvauskustannukset virkamatkoista jakautuvat palkkakustannusten prosenttijaon mukaisesti. Koulutussuunnitelman mukaiset matkakorvaukset ja kustannukset kirjataan talous-, henkilöstö- ja yleishallinto tulosityksikölle koulutuskustannuksiin ja neuvottelupäivien matkakorvaukset ja kustannukset työntekijän kyseessä olevalle tulosityksikölle.

2.3 HENKILÖSTÖ

Seurakunnassa työskenteli (10.11.2025) 22 henkilöä. Vakituudessa palvelussuhteessa työskenteli 19 henkilöä, joista 16 olivat kokoaikaisia. Henkilöstösuunnitelma on oltava, kun on yli 20 työntekijää.

Outokummun ja Polvijärven seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (KirVESTES liite 12).

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinna Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2026
Seurakuntapapisto	4
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	3
Muut työntekijät	0
YHTEENSÄ	21

Vakituinen henkilöstö	Työpanos, henk.	Työalan osuus
Seurakuntapapisto	3,6	19,1 %
Kirkkomuusikot	2	10,6 %
Diakoniatyöntekijät	1,8	9,6 %
Nuorisotyöntekijät	1,7	9,0 %
Perhetyöntekijät	1,8	9,6 %
Hallinto ja toimistotyöntekijä	1,8	9,6 %
Muu seurakuntatyö	0,6	3,2 %
Hautausmaa työntekijä	3	15,6 %
Kiinteistötyöntekijä	2,5	13,3 %
Yhteensä	18,8	100,0 %

Pääluokka	Henkilöstömäärä	Henkilöstökulut €, mukana srk kausityöntekijöiden palkat
1 YLEISHALLINTO	1,8	106 091
2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	12,7	560 962
4 HAUTATOIMI	3,2	175 165
5 KIINTEISTÖTOIMI	3,3	225 667
yht.	21	1 097 186

Työssä jaksamiseen (liikunta- ja kulttuurisetelit tai hierontasetelit) budjetoidaan kaikille työntekijöille taloussuunnitteluvuosille 100 euroa, mikä on vastaava summa kuin aiempina vuosina. Lisänä on etuuteen liitetty hieronnan palveluntarjoajat molemmilta paikkakunnilta. Vakituudessa työsuhteessa olevilla työntekijöillä on käytössä polku-
pyöräetus.

3 KÄYTTÖTALOUSOSA; YLEISHALLINTO, SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA, HAUTATOIMI JA KIINTEISTÖTOIMI

3.1 HALLINTO, pääluokka 1

Työalan tehtävä:

Seurakunnan hallintoelinten, talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon sekä kirkonkirjojen pidon tehtävälueiden tehtävien hoito noudattaen hyvää ja kestävää hallintotapaa sekä voimassa olevaa lainsäädäntöä seurakuntalaisia avoimesti ja tasapuolisesti palvellen.

Seurakuntajaon muutoksessa 01.01.2024 kirkkovaltuuston jäsenet on valittu ns. paperivaaleilla edellisten v. 2022 vaalien tuloksen perusteella. Kirkkovaltuustossa on 23 jäsentä. Kirkkovaltuuston kokoonpano vuosille 2024–2026: Puheenjohtaja Honkavaara Matti, varapuheenjohtaja Pekkanen Niina, jäsenet Karhunen Satu, Kettunen Veikko, Kinnunen Jyrki-Pekko, Kinnunen Raimo, Koponen Miia-Mari, Mutikainen Airi, Partanen Anna, Ratilainen Simo, Ruokolainen Hilikka, Räsänen Tuomo, Sirviö Leila, Karttunen Sari, Kettunen Leena, Leminen Esa (vaihtuu), Nevalainen Sari, Pakkanen Eeva, Romppanen Erkki, Saukkonen Satu, Tanskanen Lauri, Tanskanen Paavo ja Walling Päivi.

Kirkkoneuvostoon kuuluvat v. 2026 puheenjohtaja, varapuheenjohtaja sekä 7 jäsentä. Kirkkovaltuusto valitsi kirkkoneuvoston kaudelle 2025–2026 tammikuussa 2025. Puheenjohtaja on kirkkoherra Satu Ruhanen, varapuheenjohtaja Erkki Romppanen, jäsenet Helena Hirvonen, Leena Kettunen, Veikko Kettunen, Vesa Walling 01.06.2025 alkaen (Esa Leminen esteellisyyden takia vaihtunut jäsen), Tuomo Räsänen ja Leila Sirviö.

Johtoryhmä, jossa ovat mukana kirkkovaltuuston puheenjohtajisto, kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja ja seurakunnan johtavat viranhaltijat valmistelevat kirkkoneuvostolle tulevia asioita (toiminta, henkilöstösuunnittelu, kiinteistöt, hautatoimi, talous) ja toimivat kiinteistöjen hoidon ja kunnostamisen valmisteluryhmänä kokoontumalla tarvittaessa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Luottamushenkilöitä koulutetaan parhaiten kokousten yhteydessä. Käytössä on jatkuvan koulutuksen periaate tilikauden tapahtumien ja toiminnan mukaan. Pehdytys seurakunnan toimintaan, hallintoon ja talouteen on jatkuvaa. Esitetään koulutuskutsut hiippakunnan tai alueellisiin luottamushenkilökoulutuksiin. Vuonna 2026 pidetään yhteinen koulutus- ja tutustumispäivä työntekijöiden kanssa.

Tarvittaessa pidetään isompien päätösten edellä kirkkovaltuuston iltakouluja tai talousseminaareja.

Vuonna 2026 toteutetaan hautausmaasääntö, ympäristöohjelma ja uuden v. 2025 Kirkkohallituksen ohjeen mukainen valmiussuunnitelma. Ympäristöohjelman myötä seurakunnalle haetaan ympäristödiplomia.

Vuonna 2026 toteutetaan seurakuntavaalit. Sitä varten valitaan vaalilautakunta.

Henkilöstöhallinnossa suorituslisän arviointijärjestelmä muuttuu johtuen Kirkon virka- ja työehtosopimuksen 2025–2028 muutoksista suorituslisäjärjestelmässä. Asetamme seurakunnan yhteisiä sekä työtiimien tavoitteita henkilökohtaisten tavoitteiden lisäksi. Harjoitamme palautteenantoa, joka on välitöntä, jatkuvaa ja itsereflektioivaa. Arviointia tapahtuu pitkin vuotta, mutta kehityskeskustelu pidetään syksyllä vuoden kierrossa. Tällöin päätetään suorituslisästä sekä niiden saajista.

Työntekijöiden ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen koulutussuunnitelman mukaisesti.

Henkilöstön työssäjaksamisen tukeminen mm. työterveyshuolto, työsuojelu- ja yhteistoiminta, virkistystoiminta sekä henkilöstön muistamiset.

Etätöitä tekevien ergonomian, työturvallisuuden ja henkisen hyvinvoinnin huomioiminen osana henkilöstöjohtamista huomioiden kirkon työmarkkinalaitoksen etätöysuositukset ja työnantajan velvoitteet etätöissä.

Yhteisen seurakunnan työntekijöiden yhteistyön lisääminen ja ammattitaidon parantaminen palvelemaan parhaiten joka tehtävälueella. Pehdytyksen tehostaminen.

Työhyvinvoinnin kehittäminen koulutuksen, työnohjauksen, hyvän esimies-alaisuusuhdeiden vaalimisen ja yleisen ilmapiiirin ja avoimen vuorovaikutuksen kannustaminen. Työhyvinvointia edistetään myös hyvän käytöksen sopimusten ja yhdessä sovittujen pelisääntöjen tarkistuksin, niin, että myös häiriötekijöihin puututaan nopeasti ja rakentavasti. Huomioidaan psykologisia tekijöitä henkilöstön jaksamisen tukemisessa. Tehdään perustehtävänmuksista työtä samalla maltillisesti uudistuen.

Lisätään koko työyhteisön yhteisiä hartauksia ja viikkomessuja.

Kirkonkirjojen pito kuuluu Kuopion aluekeskusrekisterille. Seurakunnassa hoidetaan rekisterinpitoa kirkkoherranviraston kustannuspaikalla.

Suunnitelma 2027 - 2028:

Seuraavat seurakuntavaalit ovat vuonna 2026. Uusi valtuustokausi v. 2027-2030.

Pääluokka 1 yhteensä

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden pääluokan 1 ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden pääluokan 1 tulosityksiköiden ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Pääluokka 1 - Hallinto	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 600,00	6 700,00	-748,30	-759,52
Toimintakulut (ulkoiset)	-284 306,00	-235 924,01	-237 907,99	-241 476,61
Toimintakate 1	-275 706,00	-229 224,01	-231 107,49	-234 574,10
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-275 706,00	-229 224,01	-231 107,49	-759,52
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys hallinto				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-275 706,00	-229 224,01	-231 107,49	-234 574,10

3.1.1 Hallintoelimet, tulosityksikkö 1001010000

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Kirkkovaltuusto kokoontuu noin 2-5 kertaa vuodessa.

Kirkkovaltuuston tärkeimmät tehtävät ovat toiminta- ja taloussuunnitelman, talousarvion ja tilinpäätöksen, toimintakertomuksen hyväksyminen sekä tuloveroprosentista päättäminen.

Kirkkoneuvostoon valitaan 7 jäsentä, heidän henkilökohtaiset varajäsenensä ja varapuheenjohtaja kirkkoherran toimiessa kirkkoneuvoston puheenjohtajana. Työskentelyssä ovat mukana kirkkovaltuuston puheenjohtajisto ja sihteerinä toimiva talouspäällikkö. Kirkkoneuvosto kokoontuu noin 10 kertaa vuodessa.

Kirkkoneuvoston tehtäviä ovat, jollei toisin säädetä tai määrätä: 1) johtaa yleisesti seurakunnan toimintaa; 2) valvoo seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa ja käyttää sen puhevaltaa tuomioistuimissa ja muissa viranomaisissa; 3) johtaa seurakunnan hallintoa ja viestintää sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa; 4) tekee seurakunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet. Lisäksi kirkkoneuvoston tehtävänä on, sen lisäksi mitä kirkkolaisissa ja

kirkkojärjestyksessä säädetään, edistää seurakunnan hengellistä elämää ja toteuttaa seurakunnan tehtävää sekä huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kokouspalkkiovaraus luottamushenkilöille 20 euroa/kokous, puheenjohtajan palkkio 50 prosentin korotettuna eli 30 euroa/kokous, matkakustannukset korvataan virkaehtosopimuksen matkakustannusten korvaamissäännösten mukaisesti joko Outokumpuun tai Polvijärvelle riippuen kokoustamispaikasta. Kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vuosipalkkio on 200 euroa.

Luottamushenkilöille järjestetään perehdytystä ja koulutusta seurakunnan hallintorakenteeseen.

Suunnitelma 2027 – 2028:

Uudet luottamushenkilöt aloittavat v. 2027, koulutetaan tehtäviin ja seurakunnan asioihin säännöllisesti.

Hallintoelimet	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-49 743,00	-58 287,01	-59 161,60	-60 049,02
Toimintakate 1	-49 743,00	-58 287,01	-59 161,60	-60 049,02
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-49 743,00	-58 287,01	-59 161,60	-60 049,02
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		97 881,00	97 881,41	97 881,41
Sisäiset vyörytys hallinto		97 881,00	97 881,41	97 881,41
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-49 743,00	39 594,00	38 719,81	37 832,39

3.1.2 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto, tulosityksikkö 1001050000

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Seurakunnan toiminnan ja talouden tuloksellisuuden tarkastus lakien, asetusten ja säännösten mukaan. Kirkon palvelukeskuksen toiminta huomioiden. Tilintarkastussopimus. Taloushallinnon muutoksien (ohjeet ja sovellus) omaksuminen. Osallistuminen KIPAn asiakas- ja koulutuspäiville.

Henkilöstön työhyvinvoinnin ja ammattitaidon edistäminen koulutuksen, työnohjauksen, joustavan etätyön mahdollisuuden, työterveyshuollon ja muun virkistystoiminnan keinoin huomioiden työturvallisuus. Henkilöstöjohtamisen laadun edistäminen. Vuorovaikutuksen ja hyvän työilmapiirin edistäminen.

Seurakuntatoimiston ja kirkkoherranviraston palvelun säännöllisyyden, saavutettavuuden ja kiireettömyyden turvaaminen. Seurakuntalaisten ohjaaminen ja neuvonta.

Suunnitelma 2027 – 2028:

Työilmapiirin ja hyvän työmotivaation edistäminen. Talouden reunaehtoien mukaan työskentely.

Talous-, henkilöstö ja yleishallinto	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 600,00	6 700,00	6 800,50	6 902,51
Toimintakulut (ulkoiset)	-212 334,00	-176 112,00	-171 197,60	-173 765,56
Toimintakate 1	-203 734,00	-169 422,00	-164 397,10	-166 863,05
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-203 734,00	-169 422,00		
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		194 830,00	182 327,42	182 327,42
Sisäiset vyörytys hallinto		194 830,00	182 327,42	182 327,42
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-203 734,00	25 408,00	17 930,32	15 464,37

3.1.3 Kirkkoherranvirasto, 1001080000

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Aluerekisterikeskusrekisterille toteutettavat seurakunnan väestökirjanpidon tehtävät. Seurakunnan asiakaspalvelu työt.

Kirkkoherranvirasto	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 229,00	-7 437,24	-7 548,80	-7 662,03
Toimintakate 1	-22 229,00	-7 437,24	-7 548,80	-7 662,03
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-22 229,00	-7 437,24	-7 548,80	-7 662,03
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		12 503,35	12 503,35	12 503,35
Sisäiset vyörytys hallinto		12 503,35	12 503,35	12 503,35
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-22 229,00	5 066,11	4 954,55	4 841,32

3.2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA, pääluokka 2

Seurakunnan tehtävänä on julistaa Jumalan sanaa ja toimittaa sakramentteja. Palvelemme eri ikäisiä ja kutsumme kaikkia ihmisiä toimintoihimme. Lähimmäisenrakkkaus ja evankeliumin ilosanoma musiikkeineen ovat läsnä toimituksissa, kristillisessä kasvatuksessa, diakoniatyössä ja lähetystyössä. Seurakunnan tehtävä on kutsua ihmisiä Jumalan luo, elämään keskenään vuorovaikutuksessa ja palvelemaan seurakunnassa. Seurakunta elää vakaana yhteisönä erityisesti heikoimmassa asemassa oleville ja elämän muutostilanteissa. Seurakunnassa vaikuttaa yhdessä tehty tulevaisuussuunnitelma, joka sitoo eri työaloja yhteiseen arvopohjaan ja yhdessä laadittuihin tavoitteisiin.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Evankeliumia pidetään esillä rohkeasti ja erilaisia opetuskeinoja käyttäen. Saarnat ja hartauspuheet ovat kirkkovuoden aiheen ja Raamatun mukaisia. Niiden valmisteluun käytetään aikaa ja tuotetaan teologisesti ajassa puhuttelevia tekstejä. Jumalanpalvelusten suoratoistolähetykset toteutuvat viikoittain. Hartauksia pidetään lisääntyvästi eri palveluyksiköissä ja niissä huomioidaan selkeä toteutustapa huomioiden erityisryhmät. Hartauksia tuotetaan lisääntyvästi somessa, myös kuva- ja musiikkimuotoisina.

Ehtoollisen sakramentin mahdollistaminen kodeissa ja laitoksissa oleville, jotka eivät pääse kirkkotilaan.

Kirkollisissa toimituksissa, niiden varauksissa kiireetön kohtaaminen ja monipuolinen palvelu. Jumalanpalveluluonteen huomiointi toimituksissa niin, että kristillinen sanoma, rukous ja kirkkomusiikki ovat esillä samoin kuin asiakkaiden elämäntilanteiden kuuleminen.

Kristillistä kasvatusta harjoitetaan kaiken ikäisten parissa kirkkovuoden aiheen mukaisesti, huomioiden myös seurakunnan toimintaan osallistuvat ei kirkon jäsenet ja muista kulttuuri- ja uskontotaustoista tulevat.

Musiikki ja sen monipuolisuus toteutuvat yhteislauluissa, eri musiikkityyleissä, ryhmätoiminnassa ja kirkkokonser-teissa. Tehdään musiikkiyhteistyötä alueen toimijoiden kesken. Kutsutaan soittajia ja laulajia messua toteuttamaan.

Huolehditaan heikompiosaisten diakonisesta avustamisesta, erityisesti henkisesti ja hengellisesti tukien. Järjestetään ryhmämuotoista toimintaa, jonka tehtävä on antaa vertaistukea ja lisätä keskinäistä huolenpitoa. Toimitaan yhdessä hyvinvointialueen, järjestöjen ja muiden seurakuntien kanssa. Taloudellisen avustamisen lisääminen yhteisöruokailuissa sekä ruokatarvikeapuna. Vertaisohjaajien kouluttaminen ja kannustaminen.

Lasten ja nuorten sekä perheiden mukaan kutsuminen vaikuttamaan ja rakentamaan paikallisseurakunnan tulevaisuutta. Varhaiskasvatuksen kehittämistehtävä on etsiä sisällöllisiä keinoja, kuinka lapset ja perheet pääsevät osalliseksi hengellisestä elämästä jatkuvan elämän kasvupohjaksi.

Ympäristöohjelman toteuttaminen ja vakiinnuttaminen osaksi seurakunnan toimintaa.

Suunnitelma 2027–2028:

Seuraavat seurakuntavaalit ovat vuonna 2026. Tehokas ja helposti saavutettava viestintä.

Diakonisen auttamismuotojen kehittäminen ja paikkakunnan muutostilanteisiin varustautuminen.

Lasten ja nuorten aseman huomiointi. Perheiden hyvinvoinnin tukeminen ja kristillisen kasvun tukeminen. Nuorten toimintamahdollisuuksien lisääminen seurakunnan toiminnassa.

Musiikkityön monipuolisten sisältöjen kautta palvelujen lisääminen, yhteislaulu, konsertit ja eri musiikkilajien lisääminen. Lasten ja perheiden musiikkiryhmien vakiinnuttaminen osaksi toimintaa.

Hengellisen elämän vahvistaminen tulevaisuuslinjauksen mukaisesti.

Ehtoollisen sakramentin mahdollistaminen laitoksissa.

Pääluokka 2 yhteensä

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden pääluokan 2 ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden pääluokan 2 tehtävälueiden ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Pääluokka 2 -Seurakunnallinen toiminta	Kuluvan vuoden TA			
	2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	20 000,00	11 750,00	10 251,50	10 253,02
Toimintakulut (ulkoiset)	-926 089,00	-1 016 657,00	-1 013 231,56	-1 012 437,35
Toimintakate 1	-906 089,00	-1 004 907,00	-1 002 980,06	-1 002 184,33
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-906 089,00	-1 004 907,00	-1 002 980,06	-1 002 184,33
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-400 245,00	-399 885,31	-399 885,31
Sisäiset vyörytyserät		-400 245,00	-399 885,31	-399 885,31
Sisäiset korkokulut				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-906 089,00	-1 405 152,00	-1 354 293,07	-1 353 497,34

3.2.1 Jumalanpalveluselämä, tulosityksikkö 1002010000

Työalan tehtävä:

Seurakunnan tärkein tehtävä on auttaa ihmisiä kohtaamaan Jumala. Messu ja kirkkovuoden mukainen harjauuselämä ovat avoimia kaikille hengellisen elämän hoitamista varten. Messu varustaa ihmisiä elämään ja toimimaan lähellä armollista Jumalaa, palvelemaan lähimmäisiä ja varjelemaan luomakuntaa. Messu on seurakuntaelämän keskus – messu läpäisee kaikki työalat ja kaiken toiminnan.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Toiminnan painopisteenä on Jumalan sanan julistaminen ja Herran Pyhän Ehtoollisen sakramentin jakaminen. Messut pidetään joka sunnuntai Polvijärven kirkossa klo 10, talvikautena Polvijärven seurakuntatalossa ja Outokummun kirkossa klo 13. Jumalanpalvelukset striimataan joko Outokummun- tai Polvijärven kirkosta joka pyhäpäivä (pois lukien konfirmaatiokirkot). Kirkollisina juhlapyhinä kellonajat voivat vaihdella. Kehitetään lähetysten sekä tallenteiden laatua, niin, että saavutettavuusdirektiivit ja esteettömyys toteutuvat. Kuusjärven kirkossa pidetään kesä- ja joulunaikaan jumalanpalveluksia ja kirkkotilaisuuksia. Polvijärven Martonvaaran kappelissa ja Koron Pirttikirkossa on jumalanpalveluksia juhlapyhä- ja kesäaikana. Isoina kirkkopyhinä voidaan pitää seurakunnan jumalanpalvelus jossain seurakunnan kirkoista.

Tavoitteena on yhdessä valmisteltujen messujen lisääminen. Kutsutaan ja koulutetaan uusia messupalvelijoita, huomioiden myös musiikin vapaaehtoiset. Kutsutaan lapsia ja nuoria mukaan vaikuttamaan, että messu olisi heille kotoisa. Tehdään jumalanpalvelusten liturgiikasta tuttua ja hengellistä elämää elävöittävää.

Huomioidaan messujen sisältöjen rikastuttaminen hengellisten järjestöjen, paikkakunnan järjestöjen sekä ekumeenisen yhteistyön lisäämisellä. Etsitään keinoja, joiden avulla messu jälkitilanteineen (kirkkokahvit tai seurakuntajuhla) antavat kokemuksen seurakunnasta osallisuuden ja yhteyden yhteisönä. Pidetään toivelauluhetkiä, lähetystilaisuuksia ja järjestöjen tilaisuuksia sekä avoimia informaatiotilaisuuksia seurakunnan asioista.

Toteutetaan erityismessuja molempien alueiden kirkoissa pyhäpäivien säännöllisen jumalanpalvelusten lisäksi. Näiden valmistelussa huomioidaan erityisesti lasten ja nuorten seurakuntaelämää rikastuttavan liturgiikan ja musiikin vaihtelevuutta. Huomioidaan myös niitä, jotka eivät ole kirkon jäseniä mahdollisuudesta vaikuttaa ja tulla tuetuksi seurakuntaelämään messujen ja matalankynnyksen toiminnan kautta. Huomioidaan Polvijärven kunta 150 vuotta juhlaa Polvijärven kirkossa. Karjalan lennoston vala Polvijärvellä elokuussa 2026.

Suunnitelma 2027–2028:

Käytetään riittävästi aikaa ja luovuutta messujen valmisteluun. Innostetaan seurakuntaisia ja myös niitä, jotka eivät kuulu kirkkoon sitoutumaan messuun, ja myös messujen valmisteluun ja eri tehtäviin. Koulutetaan mukaan uusia messupalvelijoita, huomioiden myös lapset ja nuoret, sekä musiikkivapaaehtoiset. Turvataan molempien alueiden kirkkotiloissa jumalanpalvelukset pyhäpäivinä. Pidetään jumalanpalveluksia muiden toimijoiden tiloissa (muun muassa luontokirkot eräseurojen tiloissa).

Jumalanpalveluselämä	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-123 297,00	-137 079,00	-139 135,53	-141 222,56
Toimintakate 1	-123 297,00	-137 079,00	-139 135,53	-141 222,56
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-123 297,00	-137 079,00	-139 135,53	-141 222,56
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-54 736,00	-54 736,31	-54 736,31
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-54 736,00	-54 736,31	-54 736,31
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-123 297,00	-191 815,00	-193 871,84	-195 958,87

3.2.2 Hautaan siunaaminen, tulosyksikkö 1002020000

Työalan tehtävä:

Huolehditaan kirkkolain- ja hautatoimilain mukaisesti vainajien kunnioittavasta kohtelusta. Poisnukkuneet Outokummun ja Polvijärven seurakunnan jäsenet siunataan hautaan kirkkokäsikirjan ja kristillisten perinteiden mukaisesti, ja huomioidaan myös, että kirkkoon kuulumaton voidaan siunata kristillisesti vainajan eläessään ja omaisten niin toivoessa (samoin täällä sukuhautoihin haudattavat kirkon jäsenet). Tuetaan omaisia surutyössä ja autetaan siunaus- ja muistotilaisuuteen liittyvissä järjestelyissä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Järjestetään noin 170 hautaan siunaamista. Varataan riittävästi aikaa siunaavalle papille ja kanttorille toimituskusteluun ja muistotilaisuuteen. Hautaan siunaamiset järjestetään pääsääntöisesti lauantaisin klo 10 ja klo 14. Myös muita aikoja tarjotaan huomioiden yleisohje siitä, että vainaja tulisi siunatuksi 2–3 viikon kuluttua kuolemasta. Kuullaan omaisten toiveet. Rohkaistaan surevia tulemaan mukaan messuun, jossa rukoillaan omaisten ja vainajan puolesta sekä pyhäinpäivän iltakirkkoon. Järjestetään sururyhmä vuosittain. Tavoitteena on hoitaa hautauspalvelu ensiyhteydenotosta lähtien ohjaten ja kohdaten omaiset.

Suunnitelma 2027–2028:

Huomioidaan palvelun laatu omaisten kanssa, riittävästi ohjausta ja rauhallinen kohtaaminen. Huolehditaan kunnioittavasta kohtelusta vainajien hautauskäytännöissä. Tuetaan surevia vertaistuen piiriin. Eletään muutoksessa, että kristillinen hautaan siunaaminen voi tapahtua myös muussa paikassa, kuten sairaalan kappelissa. Seurataan muutoksia hautauskäytännöissä.

Hautaan siunaaminen	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-80 603,00	-154 707,00	-157 027,09	-159 382,50
Toimintakate 1	-80 603,00	-154 707,00	-157 027,09	-159 382,50

Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-80 603,00	-154 707,00	-157 027,09	-159 382,50
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-28 730,00	-28 730,00	-28 730,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-28 730,00	-28 730,00	-28 730,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-80 603,00	-183 437,00	-185 757,09	-188 112,50

3.2.3 Muut kirkolliset toimitukset, tulosityksikkö 1002030000

Työalan tehtävä:

Muilla kirkollisilla toimituksilla tarkoitetaan kastetta, avioliittoon vihkimistä, avioliiton siunaamista ja kodin siunaamista. Kasteen pääsisältö on pyhän sakramentin toimittaminen. Kaikkiin toimituksiin sisältyy Jumalan sanan esillä pitäminen, yhteinen rukous sekä Jumalan siunauksen pyytäminen. Kirkolliset toimitukset tavoittavat erikäisiä ja erilaisissa elämäntilanteissa olevia seurakunnan jäseniä- ja ei jäseniä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Jokaisella on tavoitettavissa tietoa kasteesta ja sen merkityksestä. Kaste on lapsen ja koko perheen hengellistä elämää tukeva iloinen tapahtuma. Kastettu ja hänen läheisensä kutsutaan seurakunnan toimintaan mukaan messuihin (kasteomenapuu Polvijärvi, kaste-enkelipuu Outokumpu, perhekerhot, muskari, ja muut perheiden juhlat). Tuetaan kummeja. Kastettu voisi elää Jeesuksen opetuslapsena ja luottaa armolliseen Jumalaan. Kaste on mahdollinen myös myöhemmällä iällä. Vastataan pyyntöihin maahanmuuttajien toiveesta liittyä kirkon jäseneksi pyhän kasteen kautta (kaste- ja rippikouluopetuksen mahdollisuus).

Kasvatetaan ihmisiä siihen, että kristillinen avioliittoon vihkiminen tai siunaus tuo sitoutumista ja turvaa elämässä. Tarjotaan kodinsiunaamisen mahdollisuutta, niin, että Jumalan siunaus voi olla kodin ja perheen elämää vahvistava. Tarjotaan eri laitoksille mahdollisuutta saada siunaus.

Keskitytään ihmisten kohtaamiseen ja toimituksen laatuun. Huomioidaan toimitusten jumalanpalvelusluonne.

Suunnitelma 2027–2028:

Kasteen merkityksen esillä pitäminen kaikessa opetuksessa, mm. kastepuun ja kasteomenataulun äärellä opetus. Avioliittoon rohkaiseminen (tapahtuma: Hääyö). Kodinsiunaamisen mahdollisuus esimerkiksi kasteen yhteydessä. Eri laitosten siunaaminen paikkakunnalla.

Muut kirkolliset toimitukset	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-41 076,00	-36 363,59	-36 909,04	-37 462,68
Toimintakate 1	-41 076,00	-36 363,59	-36 909,04	-37 462,68
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-41 076,00	-36 363,59	-36 909,04	-37 462,68
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-12 500,00	-12 500,00	-12 500,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-12 500,00	-12 500,00	-12 500,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-41 076,00	-48 863,59	-49 409,04	-49 962,68

3.2.4 Aikuistyö, tulosityksikkö 1002040000

Työalan tehtävä:

Aikuistyön tehtävänä on julistaa evankeliumia, kutsua aikuisväestöä seurakuntayhteyteen ja Jumalan kohtaamiseen sekä tukea hengellisyyttä ja kristittyä elämistä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Järjestetään aikuisväestölle suunnattua ryhmätoimintaa (raamattupiirit, miesten ja naisten piirit ym.). Pidetään seuroja, raamatunopetustilanteita ym. tilaisuuksia yhteistyössä herätysliikkeiden ja muiden tahojen kanssa. Huomioidaan äitien- ja isänpäivä juhlalla jumalanpalveluksen jälkeen.

Järjestetään yhdessä muiden työalojen kanssa virkistyspäivä/kiitosjuhla seurakunnan vapaaehtoisille. Järjestetään retki, arkiretriitti sekä mahdollisuuksien mukaan muita tapahtumia.

Tehdään kirkkovuoden mukaisia ja muita hartauksellisia ja spiritualiteettia tukevia sisältöjä sosiaaliseen mediaan. Kiinnitetään huomiota vapaaehtoisten tukemiseen.

Suunnitelma 2027–2028:

Pidetään esillä vapaaehtoistoimintaa. Etsitään ja pyritään tarjoamaan monipuolisia tapoja hengellisen elämän hoitamiseen.

Aikuistyö	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	700,00	800,00	101,50	103,02
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 317,00	-13 632,65	-13 837,14	-14 044,70
Toimintakate 1	-12 617,00	-12 832,65	-13 735,64	-13 941,68
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-12 617,00	-12 832,65	-13 735,64	-13 941,68
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-8 600,00	-8 600,00	-8 600,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-8 600,00	-8 600,00	-8 600,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 617,00	-21 433,00	-22 335,64	-22 541,68

3.2.5 Muut seurakuntatilaisuudet, tulosityksikkö 1002050000

Työalan tehtävä:

Niiden outokumpulaisten ja polvijärveläisten kohtaaminen, jotka eivät pääse osallistumaan säännölliseen kokoukseen toimintaan seurakunnan tilassa sekä kaikki muu alueellinen verkostoyhteistyö.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Papit, kanttori ja diakoni pitävät säännöllisesti hartaushetkiä ja ehtoollisenviettoja eri laitoksissa, hoitokodeissa ja sairaaloissa. Näissä käydään paikan mukaan noin kuukauden kahden välein. Työntekijät vierailevat säännöllisesti seurakunnan kerhoissa ja varsinkin juhlapyhien sekä äitien-/isänpäivän aikaan eri järjestöjen ja yhdistysten tilaisuuksissa. Kirkkoherra vastaa verkostotyöstä hengellisten järjestöjen, ekumeenisen yhteistyön ja muista verkostotapaamisista ja toiminnan suunnittelusta. Harjoitetaan kokeilukulttuuria ja lähdetään rohkeasti mukaan Polvijärven kunnan ja Outokummun kaupungin alueella oleviin tapahtumiin verkostoissa. Kutsutaan kirkon tiloihin uusia toimijoita ja järjestetään matalan kynnyksen kirkkotapahtumia. pidetään musiikki- ja ohjelmallisia tilaisuuksia oman kunnan eri toimitiloissa, mm. kahviloissa. Polvijärven kunta juhlii 150 vuotta. Varaudutaan eri juhlatilaisuuksiin tarjoamalla kirkko juhlapaikaksi. Näitä ovat muun muassa Karjalanlennoston vala elokuussa 2026, vanhan ajan jumalanpalvelus yhteistyössä alueellisen Eläkeliiton kanssa, kirkon esittelytilaisuudet sekä konsertit.

Suunnitelma 2027–2028:

Musiikki- ja yhteislaulutilaisuuksien järjestäminen. Avoimia informaation- ja keskustelutilaisuuksia seurakunnan asioista. Verkostojen kanssa yhteistyö: seurakunta mukana. Seurakunnassa erilaisten toimijoiden lisääminen ja siinä yhteydessä seurakunnan perustehtävän omaleimaisuus. Lisätään musiikin, kirkkoesittelyiden ja erilaisten tempausten kautta kirkkoa tutummaksi kaikille.

Muut seurakuntatilaisuudet	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-21 788,00	-35 006,97	-35 392,05	-35 781,36
Toimintakate 1	-21 788,00	-35 006,97	-35 392,05	-35 781,36
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-21 788,00	-35 006,97	-35 392,05	-35 781,36
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-13 970,00	-13 970,00	-13 970,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-13 970,00	-13 970,00	-13 970,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-21 788,00	-48 976,97	-49 362,05	-49 751,36

3.2.6 Tiedotus ja viestintä, tulosityksikkö 1002100000**Työalan tehtävä:**

Tiedotustoiminnan tehtävänä on antaa oikea-aikaista ja mahdollisimman monipuolista tietoa seurakunnan sanomasta, toiminnasta, hallinnosta, taloudesta, kiinteistöjen ja hautausmaiden ajankohtaisista asioista. Tiedotus on vuorovaikutteista ja palautetta vastaanottavaa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Seurakunta tiedottaa säännöllisesti monia viestintäkanavia käyttäen kirkollisesta toiminnasta, hallinnon päätöksistä ja kaikista ajankohtaisista asioista. Hallinnon päätökset ja muut julkiset asiakirjat ovat Domus-asianhallintajärjestelmässä. Verkkosivuston sisältöä kehitetään uuden Lukkari-järjestelmän käyttöönoton myötä vuonna 2026. Tämä parantaa seurakunnan näkyvyyttä.

Valmistelussa oleviin asioihin, jotka koskevat seurakuntalaisia (muun muassa toimenpiteet hautausmailla ja rakennuksissa) tulee olla mahdollisuus vaikuttaa, tulla kuulluksi ja esittää toiveitaan seurakunnan suuntaan. Verkkoviestinnässä lisätään palautteenannon mahdollisuutta. Tiedotuksen pääkanavat ovat seurakunnan verkkosivut ja paikallislehti Outokummun Seutu sekä sosiaalinen media (YouTube, Facebook ja Instagram).

Toiminnasta tiedotetaan ilmoitustauluilla, ulko- ja käsimeinoilla sekä yleis- ja kausiesitteellä. Viestintä on saavutettavaa, esteetöntä ja oikea-aikaista. Tärkeää on ilmaista selkeästi toiminnan paikka- ja aikatiedot, jotta toimintoihin saapuminen on helppoa. Kaikki työntekijät tiedottavat oman työalansa tapahtumista ja ovat vuorovaikutuksessa seurakuntalaisten kanssa myös Somessa huomioiden eettisesti oikea käytös.

Seurakunta ei viesti asioita, jotka liittyvät yksilön tai ryhmän vaitiolon piiriin.

Suunnitelma 2027–2028:

Pidetään kaikessa toiminnassa tavoitteena vuorovaikutteisen viestinnän lisäämistä. Tiedotetaan aina uusimpien ja monipuolisten keinojen avulla. Tiedotuksessa ollaan rohkeasti kirkkoa ja paikallisseurakuntaa edustavia. Tiedotus on selkeää, yhdenvertaista ja saavutettavaa.

Tiedostus ja viestintä	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 419,00	-16 412,66	-16 658,85	-16 908,74
Toimintakate 1	-15 419,00	-16 412,66	-16 658,85	-16 908,74
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-15 511,10	-16 412,66	-16 658,85	-16 908,74
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-15 511,10	-21 312,66	-21 558,85	-21 808,74

3.2.7 Musiikki, tuloksyksikkö 1002200000

Työalan tehtävä:

Musiikkityön tarkoituksena Outokummun ja Polvijärven seurakunnassa on rikastuttaa seurakunnan musiikkielämää, jonka keskuksena on viikoittaiset messut. Musiikki on Jumalan lahja. Säveltaiteen keinoin tuetaan kirkollisten toimitusten hengellistä luonnetta ja julistetaan ilosanomaa sekä tarjotaan mahdollisuuksia yhdessä iloita, virvoittua ja kasvaa uskossa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet vuonna 2026:

Toteutetaan monipuolista musiikkielämää Outokummussa ja Polvijärvellä. Jatketaan yhteistyötä yhdistyneen seurakunnan sisällä toimivien musiikkiryhmien välillä (kuorojen yhteisprojektit). Kutsutaan vapaaehtoisia musiikkiavustajia mukaan messuihin ja musiikkitilaisuuksiin. Kehitetään lapsille suunnattua musiikkitoimintaa yhteistyössä lapsi- ja perhetyön kanssa: muskarit, lapsikuorot, päiväkodeille ja muille ryhmille tarjotut kirkkovierailut ja urkuesittelyt. Annetaan kirkkomusiikkikasvatusta rippikouluissa.

Vuonna 2026 painotetaan toiminnassa erityismessuja, joita järjestetään ja toteutetaan molemmilla paikkakunnilla. Järjestetään myös konsertteja seurakuntalaisten iloksi yhteistyössä alueiden muiden toimijoiden kanssa. Toteutamme osaltamme seurakunnan yhteistä strategiaa.

Suunnitelma 2027–2028:

Kehitetään työalojen välistä rakenteellista ja sisällöllistä yhteistyötä. Tuetaan seurakuntalaisia oman musiikillisen tien löytämisessä. Annetaan yleissivistävää musiikkikasvatusta sekä tuetaan seurakuntalaisten musiikillisen taidon omaksumista. Turvataan monipuolinen ja säännöllinen musiikkityö molemmilla paikkakunnilla, järjestetään erityismessuja ja konsertteja. Kutsutaan uusia vapaaehtoisia kuoroihin ja lauluryhmiin sekä messujen musiikkiavustajiksi. Jatketaan ja pyritään vakiinnuttamaan lapsille suunnattua musiikkitoimintaa.

Musiikki	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)		100,00	100,00	100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-63 181,00	-53 205,00	-53 767,47	-54 335,81
Toimintakate 1	-63 181,00	-53 105,00	-53 867,47	-54 435,81
Toimintatuotot (sisäiset)				

Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-63 181,00	-53 105,00	-53 867,47	-54 435,81
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-31 550,00	-31 550,00	-31 550,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-31 550,00	-31 550,00	-31 550,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-63 181,00	-84 655,00	-85 417,47	-85 985,81

3.2.8 Varhaiskasvatus, tulosityksikkö 1002310000

Työalan tehtävä:

Tehtävänä on tukea eri elämänvaiheissa olevia lapsiperheitä ja luoda heille matalan kynnyksen yhteys kotiseurakuntaan. Toiminnan tavoitteena on tukea lasten kokonaisvaltaista hyvinvointia, kasvua ja kristillistä elämää. Kaiken perustana ovat kristilliset arvot, varhaispedagoginen osaaminen ja kumppanuus perheiden kanssa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Tavoitteena on varhaiskasvatuksen työalan kehittäminen Polku-toimintamallia hyödyntäen. Kehittämistyötä tehdään yhdessä lasten ja perheiden sekä vastuuryhmän kanssa.

Viikkotoiminnot seurakunnan eri toimipisteillä ovat muodostuneet selkeiksi ja toimiviksi. Pohdimme kahden ohjaajan tarvetta päiväkerhoissa toiminnan turvallisuuden takaamiseksi, koska kerholaiset ovat keskimäärin 2-3-vuotiaita.

Tavoitteena on järjestää perheiden yökirkko, ilon kekkerit sekä kaksi perheretkeä.

Talouden tärkeimmät painopisteet ovat toistuvat ryhmätoiminnot; päiväkerhot, pyhäkoulut, perhekerhot, iltaperhekerhot ja perhemuskarit. Kesällä järjestetään perheiden kesätoimintaa. Toteutetaan joulupuukeräys ja perhetapahtumia yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.

Lisäksi 1-4-vuotiaiden syntymäpäiväkortit, kouluun lähtevien siunaukset, lasten kauneimmat joululaulut, varhaiskasvatuksen joulukirkot ja katsomuskasvatustuokiot, kirkkoseikkailut sekä kastepuuhun ja lastenalitariin liittyvät kustannukset ovat myös tärkeä osa kasvatustyötä.

Suunnitelma 2027-2028:

Tavoitteena on kehittää toimintaa, joka palvelisi perheitä mahdollisimman hyvin. Tavoittelemme toiminnallemme pysyvyyttä. Jatkamme Polku-toimintamallin kehittämistä ja soveltamista.

Perheleiri.

Varhaiskasvatus	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	950,00	950,00	650,00	650,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-127 243,00	-132 071,29	-126 590,22	-121 060,21
Toimintakate 1	-126 293,00	-131 121,29	-125 940,22	-120 410,21
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-126 293,00	-131 121,29	-125 940,22	-120 410,21
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-56 930,00	-56 930,00	-56 930,00

Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-56 930,00	-56 930,00	-56 930,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-126 293,00	-188 051,29	-182 870,22	-177 340,21

3.2.9 Rippikoulutyö, tulosityksikkö 1002350000

Työalan tehtävä:

Rippikoulu on kirkon lakisääteistä toimintaa. Rippikoulun toiminta-ajatus on, että rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhdyntiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä. (Rippikoulusuunnitelma 2017)

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Kesän 2026 aikana pyritään järjestämään osallistujamäärät huomioiden yksi päivärippikoulu sekä kaksi leirimuotoista rippikoulua, joista molemmat ovat tuplaleirejä. Kesäkuun alkupuolella päivärippikoulu, kesä-heinäkuun vaihteessa leiri Lieksan kristillisellä opistolla sekä heinäkuussa leiri Aholansaassa. Leirimuotoisten ripareiden koko on maksimissaan 40 henkeä ja päiväriparin 20 henkeä. Leirikohtaisista kiintiöistä luovutaan. Ennen leirejä toteutetaan nuorten kanssa ahtikirkot pääsiäisviikolla joko Outokummussa tai Polvijärvellä, lisäksi kokoonnutaan messuihin ja muihin kokoontumisiin sekä nuoret tekevät muutamia etätehtäviä. Nuorien jumalanpalvelusyhdyntyyttä pyritään vahvistamaan, paitsi yhteisillä messuosallistumisilla, niin myös ahtikirkon sekä leirijumalanpalvelusten toteuttamisella. Tavoitteena on, että nuoret ovat myös aktiivisesti valmistelemaan ja toteuttamaan omaa konfirmaatiotaan. Diakonit ja kanttorit mahdollisuuksien mukaan osallistuvat leirien oppituntien pitoon, samoin seurakunnan nimikkolähetit. Jatketaan rippikoulujen kehittämistä rippikoulusuunnitelman pohjalta. Rippikoulujen toteuttamiseksi tarvitaan kesätyöntekijä tai kaksi.

Aikuisrippikoulun puolella huomioidaan myös maahanmuuttajat ja pakolaiset sekä kirkkoon liittymisen edellytyksenä olevat mahdolliset kaste- ja rippikouluopetukset. Tarvittaessa opetusmateriaalia hankitaan kunkin omalla äidinkielellä.

Suunnitelma 2027-2028:

Vuonna 2027 pyritään järjestämään kaksi rippileiriä sekä päivärippikoulu.

Aikuisrippikoulun puolella huomioidaan opetuksen saaminen omasta äidinkielestä huolimatta.

Rippikoulu	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 250,00	6 500,00	6 000,00	6 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-140 069,00	-136 914,63	-131 539,75	-133 184,99
Toimintakate 1	-128 819,00	-130 414,63	-125 539,75	-127 184,99
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-128 819,00	-130 414,63	-125 539,75	-127 184,99
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-58 126,00	-58 126,00	-58 126,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-58 126,00	-58 126,00	-58 126,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-128 819,00	-188 540,63	-183 665,75	-185 310,99

3.2.10 Nuorisotyö, tulosityksikkö 1002360000

Työalan tehtävä:

Tukea lapsia ja nuoria perheineen kasvamaan ihmisenä ja kristittyinä Jumalan perheeseen kuuluvana osana yhteisössä. Tarjota turvallisia kokemuksia Jumalan rakkaudesta, jota heijastamme toisiimme lähimmäisenrakkautena. Kasvattaa vastuullisuuteen omassa toiminnassa ja muiden huomioon ottamisessa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Viikkotoiminnan pohjan muodostavat nuortenillat jo koulupäivystykset sekä varhaisnuorten kerhot Polvijärvellä. Outokummussa kerhotoimintaan yritetään löytää sopivia kerhonojajia ja elvyttää toiminta uudelleen. Kerhoja vetävät nuoret vapaaehtoiset kerhonojajat. Nuortenilloissa tarjotaan pientä syötävää joka kerta ja nuorten toiveiden mukaisesti myös kokkaillaan ja pelataan lautapelejä. Isokset osallistuvat nuorteniltoihin erityisesti kevätkaudella. Isokoulutukseen lisätään nuorten illat osaksi koulutusta.

Koulupäivystyksillä seurakunnan työntekijä on helposti tavoitettavissa kouluilla. Riverian Outokummun yksikön kanssa tehdään yhteistyötä heidän tarpeidensa mukaan. Joensuun seurakuntayhtymän oppilaitospastorit vastaavat Riverian opiskelijoiden sielunhoidosta koko oppilaitoksessa.

Isostoiminta on vahvaa ja entistä enemmän nuoria liittyy mukaan. Oppiminen tapahtuu isosleireillä ja -päivissä sekä leireillä, että nuortenilloissa käytännönläheisesti. Rovastikunnallinen ja hiippakunnallinen yhteistyö innostaa ja luo uusia mahdollisuuksia.

Koululaisten ja nuorten leirit vahvistavat yhteyttä sekä kotiseurakuntaan että rakastavaan Jumalaan ja luovat ystävyyttä ja yhteisyyttä yli rajojen. Leirejä järjestetään sekä alakouluikäisille, nuorille seitsemänneistä luokasta alkaen, että isosille. Nuorten vaikuttajaryhmä alkaa toimia yhteistyössä kirkkoneuvoston kanssa. Nuorten vaikuttajaryhmään tehdään ohjeissäännöt, joka selkeyttää toimintaa.

Taloudellisesti nuorisotyössä suurimmat menoerät ovat leiritoiminnan järjestäminen ja niihin liittyvät majoitukset ja matkat.

Suunnitelma 2027-2028:

Toimintaa kehitetään palautteiden ja ehdotusten perusteella sekä nuorten vaikuttajaryhmän ja vastuuryhmän kanssa ideoiden. Viikko- ja leiritoimintaa jatketaan. Kartoitetaan mahdollisia leiripaikkoja, joissa voimme järjestää leiritoimintaa.

Vuodessa pyrimme järjestämään hiihtoloma-, kesäloma- ja syyslomaleirit varhaisnuorille. Kesän leireillä apuna toimii varhaiskasvatus. Lisäksi järjestämme isostoimintaa ja koulutusta, johon kuuluvat isospäivät, hiippakunnallinen nuorisopäivä sekä leirit, joita järjestämme kaksi vuodessa. Nuorille järjestetään vuotuinen Joululeiri.

Viikkotoiminnan osalta nuorille järjestetään mahdollisuuksien mukaan nuortenillat perjantaisin kololla ja kellarissa. Lisäksi nuorilla on mahdollisuus tavata nuorisotyöntiimin jäseniä kouluilla sulattamon, nuorisotilan pulun ja muitten tapaamisten avulla.

Nuorisotyö	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-96 581,00	-97 285,16	-94 059,41	-91 768,03
Toimintakate 1	-94 981,00	-95 685,16	-92 459,41	-90 168,03
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-94 981,00	-95 685,16	-92 459,41	-90 168,03

Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-44 166,00	-44 166,00	-44 166,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-44 166,00	-44 166,00	-44 166,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-94 981,00	-139 851,16	-136 625,41	-134 334,03

3.2.11 Diakoniatyö, tulosityksikkö 1002410000

Työalan tehtävä:

Diakoniatyö kohtaa ihmisiä erilaisissa elämäntilanteissa. Diakoniatyöntekijän antama tuki voi olla keskustelua, kotikäynti tai pienimuotoista taloudellista avustamista. Työ perustuu Jeesuksen esimerkkiin siinä, kuinka hän auttoi ja kohtasi ihmisiä. Diakoniatyö on yksi kirkon ja seurakunnan perustehtävistä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Vanhustyö: Ikäihmisille pidetään kerhoja. Vanhusten luona tehdään kotikäyntejä ja lisäksi tavataan mahdollisuuksien mukaan ikäihmisiä ja sairaita laitoksissa (ehtoolliskäynnit hoitaa pappi). Tasavuotia täyttävälle ja yli 90-vuotiaille lähetetään onnittelukortti ja käydään kutsusta syntymäpäivävierailulla. Muistiryhmä kokoontuu muutamia kertoja vuoden aikana Outokummussa ja Polvijärvellä.

Omaishoitajat: Järjestetään yhteisiä virkistyspäiviä muiden seurakuntien kanssa.

Vammaistyö: Pidetään säännöllisiä hartauksia asumis- ja toimintayksiköissä. Kehitysvammaisten kirkkopyhä pidetään vuosittain. Polvijärvellä pidetään kerhotoimintaa.

Päihdetyö: A-ryhmä toimii yhteistyössä Liperin seurakunnan kanssa. Päihdeongelmaisten leiripäiviä tai retkiä järjestetään vuosittain.

Henkilökohtainen työ: Diakoniatoimistossa kohdataan asiakkaita sovitusti. Vastaanottotapaamisissa korostuvat henkilökohtaiset keskustelut ja taloudellinen avustaminen. Pääpaino on henkisessä ja hengellisessä tuessa.

Kasvatustyö: Diakoniakasvatus on osa rippikouluopetusta. Diakoniatyöntekijät osallistuvat rippikoululaisten tapahtumiin mahdollisuuksien mukaan.

Yhteiskunnallinen työ: Diakonia ruokailu tarjoaa yhteisöllisen kohtaamispaikan. Polvijärvellä ylijäämä ruokaa pyritään kohdentamaan eniten taloudellista apua tarvitseville. Sosiaalitoimen ja järjestöjen kanssa tehdään yhteistyötä. Diakonian vapaaehtoistyön koordinointi ja vapaaehtoisten tukeminen. Yhteisvastuukeräyksen järjestelyt ja toteutus. Kannustamme vastuulliseen elämäntapaan, jossa pidetään huolta ihmisistä ja luonnosta kaikkialla.

Sururyhmä järjestetään mahdollisuuksien mukaan vuosittain. Diakonian ja lähetyksen vastuuryhmän toimintaa kehitetään näkyväksi osaksi diakoniatyön toimintaa.

Suunnitelma 2027-2028:

Diakonian käytäntöjen yhdenmukaistaminen ottaen kuitenkin huomioon paikkakuntien omat erityispiirteet.

Diakonia	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-146 465,00	-153 743,63	-156 678,70	-159 849,48
Toimintakate 1	-145 465,00	-152 743,63	-155 678,70	-158 849,48
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				

Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-145 465,00	-152 743,63	-155 678,70	-158 849,48
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-67 121,00	-67 121,00	-67 121,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-219 864,63	-222 799,70	-225 970,48
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-145 465,00	-219 864,63	-222 799,70	-225 970,48

3.2.12 Perheneuvonta, tulosityksikkö 1002420000

Työalan tehtävä:

Joensuun perheasiain neuvottelukeskuksesta outokumpulaisille ja polvijärveläisille ostetut perheneuvontapalvelut. Maksuperusteena käynnit.

Perheneuvonta	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 200,00	-2 100,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakate 1	-3 200,00	-2 100,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-3 200,00	-2 100,00	-2 000,00	-2 000,00
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-660,00	-660,00	-660,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-660,00	-660,00	-660,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-3 200,00	-2 760,00	-2 660,00	-2 660,00

3.2.13 Sairaalasielunhoito, tulosityksikkö 1002430000

Työalan tehtävä:

Seurakunnan osuus Joensuun rovastikunnan sairaalasielunhoitopalveluista. Maksuperusteena seurakunnan jäsenmäärä.

Sairaalasielunhoito	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 495,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
Toimintakate 1	-6 495,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-6 495,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00

Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-1 977,00	-1 977,00	-1 977,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-1 977,00	-1 977,00	-1 977,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-6 495,00	-8 477,00	-8 477,00	-8 477,00

3.2.14 Lähetys, tuloksyksikkö 1002600000

Työalan tehtävä:

Lähetystyö kuuluu seurakunnan perustehtäviin lähetyskäskyn perusteella: ”Tehkää kaikki kansat minun opetuslapsiksi.” Myös kirkkojärjestys velvoittaa seurakunnat lähetystyöhön (KJ 3:25§). Lähetystyö on kristittyä elämisen ilmenemismuoto ja myös osa eri työalojen sisältöä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Jatketaan säännöllisesti toimivia piirejä kodeissa ja seurakunnan tiloissa. Järjestään juhannusjuhlat, kauneimmat joululaulut-tilaisuuksia ja myyjäisiä yhdessä muiden työalojen kanssa.

Vahvistetaan edelleen nimikkolähettiläisten tunnettavuutta molemmilla alueilla ja kiinnittymistä molempiin paikkakuntiin. Nimikkolähetit vierailevat mahdollisuuksien mukaan ja heitä tavataan myös etäyhteyksin. Kannustetaan seurakuntalaisia esirukoustyöhön nimikkolähettiläisten ja -kohteiden puolesta.

Nimikkolähettiläisjärjestelmien sopimussumma on yhteensä 21 000 €, siitä 14 100 € katetaan talousarviovaroista, lopuosa katetaan lähetystyön toiminnan tuotoista. Mahdolliset sopimussumman ylittävät varat jaetaan samassa suhteessa kuin talousarvion varat lähettiläisjärjestelmien kesken.

Nimikkosopimuksina jatketaan: Suomen Piipiseura: Kimmo Kosonen; Suomen Lähetyslentäjät ry MAF Suomi: Peter ja Päivi Griffin; Sanansaattajat (SANS): Medialähetystyö Intiassa; Suomen Lähetysseura (SLS): Jyrki Markkanen; Kansanlähetys (SEKL): kristillinen työ Lähi-Idässä; Evankelinen Lähetysyhdistys (ELY ry): Tuula Kosonen.

Suunnitelma 2027–2028:

Kasvatamme lapsia ja nuoria kansainväliseen ajatteluun ja lähetystyön merkitykseen.

Lähetys	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	900,00	700,00	700,00	700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-34 995,00	-33 692,00	-34 464,30	-34 464,30
Toimintakate 1	-34 095,00	-33 692,00	-33 764,30	-33 764,30
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-34 095,00	-32 992,00	-33 764,30	-33 764,30
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-14 808,00	-14 808,00	-14 808,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-14 808,00	-14 808,00	-14 808,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-34 095,00	-47 800,00	-48 572,30	-48 572,30

3.2.15 Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta, tulosityksikkö 1002700000

Työalan tehtävä:

Kansainvälinen diakonia on osa kirkon kansainvälistä vastuuta. Ystävyyssurakuntatyön tarkoituksena on tutustuttaa sopimukset tehneet seurakunnat toisiinsa ja virkistyä yhteisestä uskosta.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Naisten Pankin paikallisryhmä järjestää myyjäisiä ja tapahtumia Outokummussa.

Seurakunnalla on ystävyyssurakuntasopimus Jöhvin seurakunnan kanssa. Vierailuja järjestetään joka toinen vuosi. Kirkon Ulkomaanavulle varataan avustusmääräraha.

Suunnitelma 2027-2028:

Syksyllä 2027 jöhviläisten vastavierailu. Naisten Pankin toiminnan kehittäminen.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 600,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 475,00	-4 195,57	-5 375,00	-1 175,00
Toimintakate 1	-2 875,00	-4 095,57	-5 275,00	-1 075,00
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-2 875,00	-4 095,57	-5 275,00	-1 075,00
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-360,00	0,00	0,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-360,00	0,00	0,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 875,00	-4 455,57	-5 275,00	-1 075,00

3.2.16 Muu seurakuntatyö, tulosityksikkö 1002900000

Työalan tehtävä:

Työala kattaa muuhun seurakuntatyöhön kuulumattoman seurakuntatyön.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Tulosityksiköllä ovat papiston tietokone-, puhelin- ja matkakorvauskuluja (neuvottelupäivät) sekä muut seurakunnan tehtävät, joita ei ole voitu nimetä erikseen edellä esitetyille tulosityksiköille: jäsenmaksu Kirkkopalveluille.

Suunnitelma 2027 - 2028:

Papiston kulut ja muut seurakunnan tehtävät, kulut, joita ei ole voitu nimetä erikseen muille tulosityksiköille.

Muu seurakuntatyö	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 885,00	-1 797,00	-1 797,00	-1 797,00
Toimintakate 1	-5 885,00	-1 797,00	-1 797,00	-1 797,00
Toimintatuotot (sisäiset)				

Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-5 885,00	-1 797,00	-1 797,00	-1 797,00
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät		-1 111,00	-1 111,00	-1 111,00
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-1 111,00	-1 111,00	-1 111,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-5 885,00	-2 908,00	-2 908,00	-2 908,00

3.3 HAUTAUSTOIMI, pääluokka 4

Pääluokka hautaus toimi jakautuu tehtäväalueisiin:

Hautausmaiden ylläpito, vainajansäilytys, hautaaminen ja haudanhoitosopimukset.

Tehtäväalueille *hautausmaiden ylläpito* kirjataan Outokummun sekä Polvijärven kirkkojen, että huoltorakennuksien ja muiden hautausmaan rakennusten, hautaus toimen koneiden ja kaluston tuotot ja kulut.

Hautausmaan yleishoidon kustannuksia ovat alueen yleissiivous, sankarihautojen, vakaumuksensa puolesta kaatuneiden muistomerkkien ja hautojen hoitokulut. Tehtäväalueille kirjataan myös haudan lunastusmaksut, muut hautaus toimen maksut ja hautamuistomerkkien (hautakivien) oikaisuista saadut tuotot.

Tehtäväalueelle *hautaaminen* kirjataan ne tuotot ja kulut, jotka aiheutuvat hautauksen toimittamisesta papin ja kanttorin palkkausmenoja lukuun ottamatta. Tämän tehtäväalueen kuluja ovat hautatyöt eli kaivuu, peitto sekä haudan peruskunnostustyöt. Edellä mainituista töistä mahdollisesti saatavat tuotot kirjataan tehtäväalueelle.

Tehtäväalueelle *vainajansäilytys* kirjataan ne tuotot, joita saadaan vainajan säilyttämisestä. Kuluihin kirjataan vainajakylmiön kunnossapitoon liittyvät kulut, puhdistusaineet sekä kylmiön sähkönkulutus.

Tehtäväalueelle *haudanhoitosopimukset* kirjataan ne tuotot ja kulut, jotka aiheutuvat haudanhoitosopimusten teosta. Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta hoitaa hautaa määrääjän maksua vastaan. Tuottoja ovat hoitomaksut ja kuluina esim. sopimushautojen hoidosta aiheutuneet palkkakustannukset sivukuluneen, tarvikkeet ja palvelujen ostot sekä haudanhoitosopimusten osuus yleishallinnon vyörytysmenoista.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet

Valtion avustukset hautatoimessa tehtävälle työlle on leikattu ja tullaan leikkaamaan myös jatkossa. Leikkaukset lisäävät tarvetta kohottaa haudanhoitoon sekä hautapaikkoihin kohdistuvia maksuja. Hintojen korotukset on huomioitu talousarviossa.

Hautaus toimen tehtävänä on tuottaa palveluja, joilla turvataan seurakunnan ylläpitämien hautausmaiden ja niillä olevien kiinteistöjen hoito ja toiminta kirkkolain, hautatoimilain, ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti.

Seurakunnalla on ylläpidettävänä viisi (5) hautausmaata; Outokummussa on Kuusjärven ja Rauhanmaan hautausmaat. Polvijärvellä ovat Kirkonmaan, Rauhanmajan sekä Martonvaaran hautausmaat. Lisäksi seurakunnalla on kolme (3) sankarihautausmaata. Hautatoimilain mukainen tunnustukseton hautaus-alue on seurakunnalla Rauhanmajan hautausmaalla.

Polvijärvellä on lisäksi kaksi (2) ei aktiivisessa hoidossa olevat Lierin ja Lietelahden hautausmaat.

Hautausmaa-alueita hoidetaan siten, että ne muodostavat viihtyisät ja kauniit puistoalueet, joissa voi hiljentyä ja muistella edesmenneitä omia. Hautausmailla ryhdytään ympäristöohjelman mukaisesti toteuttamaan luontoarvojen mukaisia ratkaisuja.

Keväisin pidetyt hautausmaiden haravointitalkoot ovat yksi toiminta, joka kasvattaa yhteisöllisyyttä seurakuntalaisiin. Hautausmailla pidetään talkoina keväisin mm. lehtien haravointia ja piha-alueiden siistintää.

Hautapaikkojen kuulusmenettely on käytössä seurakunnan hautausmailla. Kuulusmenettelyssä kuulusetaan haudanhallinta-ajan päättymisestä.

Haudan hoitamisesta tai hautamuistomerkin oikaisuista tehdään erillinen tiedote.

Hautapaikkojen hallintaan käytetään Hauta Prime sovellusta, missä on käytössä rajapinta ajantasaisiin henkilöstötietoihin. Polvijärven hautausmaiden hautakartat uusitaan.

Pääluokka 4 yhteensä

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden pääluokan 4 ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden pääluokan 4 tulosityksiköiden ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Pääluokka 4 - Hautaustoimi	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	240 021,21	206 138,00	227 004,17	248 560,95
Toimintakulut (ulkoiset)	-341 451,12	-291 421,00	-281 022,43	-288 277,25
Toimintakate 1	-101 429,91	-85 283,00	-54 018,26	-39 716,30
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	-26 058,34			
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-127 488,25	-85 283,00	-54 018,26	-39 716,30
Poistot ja arvonalentumiset	-55 769,15	-54 080,00	-21 380,00	-21 380,00
Laskennalliset erät	-62 717,27			
Sisäiset korkokulut	-5 880,12			
Sisäiset vyörytyserät	-56 837,15			
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-245 974,67	-139 363,00	-75 398,26	-61 096,30

3.3.1 Hautausmaiden ylläpito, tulosityksikkö 1004030000

Kuusjärvellä hautausmaan huoltorakennus, takavarasto, Tuonenpellon vanha varasto, jätekatokset (3 kpl), punaisen muistomerkki, valkoisten muistomerkki, muistelumuuri, sankarihautausmaa.

Rauhanmaalla siunauskappeli, huoltorakennus, jätteenkeräyksille paikat (2 kpl), muualle haudattujen muistomerkki, muistolehtoalueen muistokivi ja urna-alue.

Kirkonmaan hautausmaan läheisyydessä on Repola-huoltorakennus, Kirkkomaan sankarihautausmaa sekä muualle haudattujen muistomerkki.

Rauhanmajan hautausmaan roskien säilytysjärjestelmä ja uuden urna-alueen käyttöönotto. Martonvaaran hautausmaalla siunauskappeli sekä sankarihautausmaa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Kiinteistöjen, alueiden sekä koneiden ja laitteiden ylläpito ja kunnostus ammattitaidolla oikea-aikaisesti. Tuloissa

ovat haudan lunastusmaksut. Menoissa ovat mukana esimerkiksi puhelin- ja matkakorvauskustannukset, kamera-valvonta-/rikosilmoitinjärjestelmän sekä hälytyskeskuksen vuosimaksut, alueiden talvihoito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kustannukset kuten sähkö, vesi, polttoaine, vakuutukset ja kiinteistövero.

Hautausmaiden ylläpito	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 000,00	35 000,00	39 550,00	44 691,50
Toimintakulut (ulkoiset)	-139 869,00	-145 786,89	-152 204,57	-160 028,88
Toimintakate 1	-116 869,00	-110 786,89	-54 018,26	-39 716,30
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-116 869,00	-110 786,89	-112 654,57	-115 337,38
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-166 350,00	-160 076,89	-161 944,57	-164 627,38

3.3.2 Hautaaminen, tulosityksikkö 1004040000

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Seurakunnassa toimitetaan hautauksia noin 170 kpl vuodessa, joista uurnahautauksia on vajaa puolet. Osa hautauksista tapahtuu aikaisemmin lunastettuihin hautapaikkoihin, osa uusiin hautapaikkoihin ja osa uurna-alueille. Vanhoihin hautapaikkoihin haudattaessa haudanhallintaa tulee olla voimassa vähintään haudan koskemattomuusajan (20 v.) verran.

Seurakuntalaisten palveleminen hautaustoimessa kunnioittaen eri elämäntilanteita. Työntekijöiden ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen.

Hautaaminen	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	29 300,00	37 861,45	42 404,82	46 645,31
Toimintakulut (ulkoiset)	-217 679,00	-38 622,67	-36 759,03	-34 280,40
Toimintakate 1	-188 379,00	-761,22	5 645,79	12 364,90
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-188 379,00	-761,22	5 645,79	12 364,90
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-188 379,00	-761,22	5 645,79	12 364,90

3.3.3 Haudanhoitosopimukset, tulosityksikkö 1004050000

Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta hoitaa hautaa määräjän maksua vastaan. Haudanhoitosopimuksia tehdään jatkuvana, toistaisena kesähoitosopimuksena ja 5 vuoden määräaikaisena sopimuksena. Haudanhoitosopimuksen hinta määräytyy haudalle istutettavien kukkien määrästä ja hoitoajan pituudesta. Käytössä on myös sopimus perushaudanhoidosta pelkkänä kasteluhoitona.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Seurakunta luopuu reunakukkien istutuksesta uusissa sopimuksissa.

Tuottoja ovat kesähoitomaksut ja kuluja ovat sopimushautojen hoidosta aiheutuneet palkkakustannukset sivukuuluineen, tarvikkeet, koneiden käyttökustannukset ja palvelujen ostot sekä haudanhoitosopimusten osuus yleishallinnon vyörytysmenoista.

Suunnitelma 2027 - 2028:

Haudanhoitosopimuksien ulkoistamisen mahdollisuuksien arvioiminen. Ympäristön kannalta kestävien ratkaisujen miettiminen muun muassa perennahoito.

Haudanhoitosopimukset	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	136 730,00	132 076,32	151 438,03	151 438,03
Toimintakulut (ulkoiset)	-83 153,00	-103 311,00	-99 761,30	-94 865,23
Toimintakate 1	53 577,00	28 765,32	42 164,18	56 572,80
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	53 577,00	28 765,32	42 164,18	56 572,80
Poistot ja arvonalentumiset	-4 790,00	-4 790,00		
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	48 787,00	23 975,32	37 374,18	51 782,80

3.3.4 Vainajasäilytys, tulosityksikkö 1004060000

Kuusjärven sekä Rauhanmajan hautausmaiden vieressä sijaitsevat seurakunnan vainajakylmiöt. Vainajat tuodaan kylmiöön odottamaan siunaustilaisuutta. Kylmiöissä on tilaa useammalle vainajalle.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Suunnitelma 2027 - 2028:

Huomioidaan ympäristötekijät, kuten uusiutuvan energian käyttö viilennyslaitteille.

Vainajasäilytys	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)		1 200,00	1 344,00	1 478,40
Toimintakulut (ulkoiset)		-3 700,00	-3 713,00	-3 713,00
Toimintakate 1		-2 500,00	-2 369,00	-2 234,60

Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)			
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)			
Poistot ja arvonalentumiset			
Laskennalliset erät			
Sisäiset korkokulut			
Sisäiset vyörytyserät			
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-2 500,00	-2 369,00	-2 234,60

3.4 KIINTEISTÖTOIMI, pääluokka 5

Seurakunnan kiinteistöt sekä vuokra-asunnot:

Polvijärven kirkko,
 Kuusjärven kirkko ja varasto-wc-rakennus,
 Kuusjärven huoltorakennukset kaksi (2) kpl,
 Outokummun kirkko, seurakuntasali, huoltorakennus ja jätekatos,
 Rauhanmaan taukotupa, talli ja huoltorakennus,
 Rauhanmajan siunauskappeli, alakerrassa vainajien säilytystila,
 Martonvaaran siunauskappeli,
 Polvijärven pappila ja piha-aitta,
 Koron Pirttikirkko, rantasauna, aitta ja eko-wc,
 Repolan talli,
 Polvijärven seurakuntatalo ja rivitalo (vuokra-asuntoja 3 kpl ja kiinteistö- ja
 hautausmaatyöntekijöiden taukotupa) ja
 Kinahmon rukoushuone.

Yhdeksän (9) asunto-osaketta: As Oy Kummunarava (4h+k), As Oy Vaskitasku (2h+k),
 As Oy Veteraanikulma (2h+k+s), As Oy Kaasilanaho (2h+k),
 As Oy Outokummun Mäkikatu (2h+k+s + autotalli),
 As Oy Outokummun Sepänkatu (76,5 m²),
 As Oy Outokummun Kauppakatu (autotalli, 17,7 m²),
 As Oy Alavinpuisto (Vilppolankatu, 62 m²) ja
 As Oy Outokummun Mäntykumpu (Männikkökatu, 91 m²).

Polvijärven vuokratontit: 21 kpl pientalo-, liikekiinteistö- ja rivitalotonttia.

Toimintasuunnitelma ja tavoitteet

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa huolehtimalla seurakunnan omassa toiminnassa tarvittavista tai seurakunnan muutoin omistamista huoneistoista, rakennuksista, teistä, metsistä ja maa-alueista kiinteistötoimen henkilöstön avulla.

Vuokrahintojen tarkastukset elintasoindeksin mukaan.

Kiinteistösuunnitelman 2025 mukaan seurakunta varautuu myymään asunto-osakkeita sekä vuokratontteja. Päätökset myynnistä hyväksyy kirkkovaltuusto kirkkoneuvoston esityksestä.

Kiinteistötoimi tarjoaa seurakunnan omien työalojen tarvitsemat tilat ja ravitsemuspalvelut. Huonetiloja ja alueita voidaan vuokrata myös ulkopuolisille käyttäjille.

Seurakunta huomioi ympäristönäkökulmat ja koko kirkon energia- ja ilmastostrategian ilmastonmuutoksen hillitsemiseksi ja kestäväen elämäntavan edistämiseksi. Toiminnassa sitoudutaan ympäristöohjelman tavoitteiden toteuttamiseen. Seurakunnan ympäristöohjelma valmistuu v. 2026. Seurakunta hakee ympäristödiplomia.

Kiinteistötoimen kustannukset on vyörytetty toiminnan ja hallinnon tehtäväalueille aiheuttamisperiaatteen mukaan arvioidun käytön suhteessa.

Pääluokka 5 yhteensä

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden pääluokan 5 ulkoisten erien osalta nettomääräisenä

Sitovuustaso kirkkoneuvostoon nähden pääluokan 5 tulosityksiköiden ulkoisten erien osalta nettomääräisenä.

Pääluokka 5 - Kiinteistötoimi	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	74 534,00	75 450,00	82 215,00	82 608,75
Toimintakulut (ulkoiset)	-432 611,00	-501 427,00	-511 415,96	-523 456,87
Toimintakate 1	-358 077,00	-425 977,00	-429 200,96	-440 848,12
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)		-425 977,00	-429 200,96	-440 848,12
Poistot ja arvonalentumiset	-69 185,00	-60 284,00	-37 651,00	-37 651,00
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-358 077,00	-486 261,00	-466 851,96	-478 499,12

3.4.1 Outokummun kirkko, tulosityksikkö 1005020000

Outokummun kirkko on valmistunut vuonna 1955. Kirkko vietti 70-vuotisjuhlaa keväällä 2025. Kiinteistössä on kirkkosali, jonka yhteydessä ulkopuolisille vuokrattava seurakuntasali ja keittiö. Alakerrassa sijaitsee kappeli ja juhlaikäyttöön vuokrattava monitoimitila ja ryhmäkokoontumistiloja. Erillisessä siivessä on virasto- ja toimistotiloja.

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille asianmukaiset tilat ja ravitsemuspalvelut toimintaan. Tilojen vuokrausta ulkopuolisten käyttöön.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Työntekijöiden avulla huolehditaan kiinteistön kunnosta sekä kiinteistössä tapahtuvien toimintojen virheettömyydestä sujumisesta huomioiden ympäristönäkökulmat ja edistäen kestävästä kehitystä. Tilojen lämpötilaa lasketaan käytön ulkopuolella.

Työntekijöillä, jotka toimivat ruokatuotannossa tai seurakunnan tapahtumien vastuuhenkilöinä tulee olla voimassa oleva hygieniapassi. Ulkopuoliset toimijat huolehtivat itse työntekijöidensä hygieniapassista.

Tuloissa ovat vuokratulot tilojen käytöstä. Menoissa ovat mukana esim. työntekijöiden puhelin- ja matkakorvauskustannukset, kiinteistö-, rikosilmoitin- ja paloilmoinjärjestelmän vuosimaksut, hälytyskeskuksen, hätäkeskuksen ja hälytysliittymän vuosimaksut, kiinteistönjärjestelmän määräaikaishuollot, alueiden talvihoidot sekä kiinteistöille tehtävät korjaus- ja huoltotarvikemenot. Kiinteisiin kuluihin kuuluvat sähkö, lämmitys, vesi, vakuutukset sekä kiinteistövero.

Outokummun kirkko	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 000,00	1 900,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-157 621,00	-145 932,69	-145 946,76	-149 021,68
Toimintakate 1	-152 621,00	-144 032,69	-144 446,76	-147 521,68
Poistot ja arvonalentumiset	-40 565,00	-25 100,00	0,00	0,00
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-193 186,00	-169 132,69	-144 446,76	-147 521,68

3.4.2 Kuusjärven kirkko, tulosityksikkö 1005020100

Kirkko on valmistunut vuonna 1879. Kirkko ei ole lämmityskautena käytössä, lukuun ottamatta joulunajan tapahtumia, (Kn 11.9.2007; 89 §).

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan työaloille kirkollista toimintaa. Kirkkoa vuokrataan ulkopuolisille.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Kuusjärven kirkon urkujen peruskunnostuksen selvitys.

Kuusjärven kirkon vesikaton peruskorjausrakka suoritettiin vuonna 2025. Katon maalaus sekä katon sulanapitojärjestelmä kilpailutetaan vuoden 2026 alussa. Se toteutetaan kesällä 2026. Korjauksen konsultoinnista vastaa Protiimi Oy sekä rakennuskonsultti M-Plan. Korjaussuunnitelmat laaditaan yhteistyössä museoviraston sekä OK Arkkitehdit Oy:n kanssa.

Menoissa ovat mukana työntekijän matkakorvauskustannukset, rikosilmoitin- ja palo ilmoitinjärjestelmän, hälytyskeskuksen ja hälytysliittymän vuosimaksut, hissihuolto, alueen talvihoito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vesi, vakuutukset ja kiinteistövero.

Suunnitelma 2027 – 2028:

Kuusjärven kirkon käyttöä lisätään.

Kuusjärven kirkko	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-39 569,00	-31 804,50	-31 950,86	-32 203,38
Toimintakate 1	-39 569,00	-31 804,50	-31 950,86	-32 203,38
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	-13 865,00	-13 865,00	-13 865,00
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-39 569,00	-45 669,50	-45 815,86	-46 068,38

3.4.3 Polvijärven kirkko, tulosityksikkö 1005020200

Kirkko on valmistunut vuonna 1881. Kirkko on kiinni vuosittain tammikuusta pääsiäisen aikaan saakka. Polvijärven kirkon katon peruskorjaus suoritettiin vuonna 2025.

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille ja yhteistyötoimijoille kirkkoa käytettäväksi.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Katon maalaus sekä katon sulanapito-järjestelmä kilpailutetaan vuoden 2026 alussa ja ne toteutetaan kesällä 2026. Korjauksen konsultoinnista vastaa Protiimi Oy sekä rakennuskonsultti M-Plan. Korjaussuunnitelmat laaditaan yhteistyössä museoviraston sekä OK Arkkitehdit Oy:n kanssa.

Polvijärven kirkko on suljettu talvikaudella 2026 pääsiäiseen asti. Suoratoistolähetykset alkavat kiirastorstaina ja jatkuvat syyskuun loppuun. Kirkossa ja kirkkomaalla toteutuu Polvijärvi 150 vuotta juhlatilaisuuksia.

Menoissa ovat mukana mm. työntekijän matkakorvauskustannukset, rikosilmoitin- ja paloilmoinjärjestelmän, hälytyskeskuksen ja hälytysliittymän vuosimaksut, alueen talvihoito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vesi, vakuutukset, kiinteistövero.

Suunnitelma 2027 - 2028:

Polvijärven kirkkoa ylläpidetään käyttökunnossa huomioiden, että se on pääkirkko.

Polvijärven kirkko	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-48 450,00	-54 602,36	-54 158,32	-55 118,85
Toimintakate 1	-48 450,00	-54 602,36	-54 158,32	-55 118,85
Poistot ja arvonalentumiset	-12 965,00	-12 551,00	-12 551,00	-12 551,00
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-61 415,00	-67 153,36	-66 709,32	-67 669,85

3.4.4 Siunauskappelit, tulosityksikkö 1005040000

Seurakunnalla on kolme (3) siunauskappelia. Polvijärvellä on Martonvaaran sekä Rauhanmajan kappelit. Outokummussa on Rauhanmaan siunauskappeli. Martonvaaran sekä Rauhanmaan kappelit ovat talvisin poissa käytöstä.

Siunauskappelit on rakennettu Rauhanmajalle vuonna 1965, Martonvaaraan vuonna 1964 ja Rauhanmaalle vuonna 1920.

Työalan tehtävä:

Tarjota omaisille siunauskappeleita käytettäväksi siunaustilaisuuksissa.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026

Toimintojen sujuminen vainajaa ja omaisia kunnioittavalla tavalla tarjoamalla omaiselle tukea ja apua siunaustilaisuuden järjestämiseen.

Menoissa ovat mukana mm. alueen kunnossapito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vakuutukset.

Siunauskappelit	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00	350,00	370,00	400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 022,00	-57 734,06	-59 030,17	-60 450,92
Toimintakate 1	-14 022,00	-57 384,06	-58 660,17	-60 050,92
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-14 022,00	-57 384,06	-58 660,17	-60 050,92

3.4.5 Koronniemi, tulosityksikkö 1005050100

Koronniemessä sijaitsee Koron Pirttikirkko, joka on rakennettu vuonna 2004. Alueella sijaitseva rantasauna on rakennettu vuonna 1995 sekä aitta että eko-wc ja partiolaisten käytössä oleva leirialue.

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille Koronniemeä ja sen tiloja käytettäväksi. Tiloja voidaan myös vuokrata ulkopuoliseen käyttöön.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Huolehditaan tilojen kunnosta ja toimintojen sujumisesta.

Menoissa ovat mukana mm. alueen kunnossapito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vesi, vakuutukset, kiinteistövero.

Koronniemi	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 445,00	-2 050,00	-1 870,00	-1 805,00
Toimintakate 1	-2 445,00	-2 050,00	-1 870,00	-1 805,00
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-2 567,99	-2 050,00	-1 870,00	-1 805,00

3.4.6 Seurakuntatalo, tulosityksikkö 1005060000

Polvijärven seurakuntatalo on rakennettu v. 1970. Peruskorjauksia on tehty vuosina 1998 ja 2022.

Työalan tehtävä:

Tarjota seurakunnan eri työaloille asianmukaiset tilat ja ravitsemuspalvelut toimintaan. Vuokrataan ulkopuolisten ja yhteistyötoimijoiden käyttöön.

Jumalapalvelukset toimitetaan seurakuntatalossa talvikaudella Polvijärven kirkon ollessa suljettuna.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2026:

Työntekijöiden avulla huolehditaan kiinteistön kunnosta sekä kiinteistössä tapahtuvien toimintojen virheettömästä sujumisesta huomioiden ympäristönäkökulmat ja edistään kestävä kehitystä.

Työntekijöillä (jotka toimivat ruokatuotannossa työ- tai virkasuhteessa) sekä tapahtumien (seurakunnan) vastuuhenkilöllä (vapaaehtoisilla ja/tai kerho-, leirivastaavilla ja/tai isosilla) tulee olla voimassa oleva hygieniapassi, joka tarkastuksessa näytetään tarkastajalle.

Ulkopuoliset toimijat kuten esim. pitopalveluyritykset ym. muut huolehtivat itse työntekijöidensä hygieniapassista. Ulkopuolisille toimijoille painotetaan kiinteistön käytön ohjeissa voimassa olevasta hygieniapassista.

Seurakuntatalo	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 200,00	1 800,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-110 029,00	-102 360,01	-101 289,56	-104 206,74
Toimintakate 1	-106 829,00	-100 560,01	-99 289,56	-102 206,74
Poistot ja arvonalentumiset	-9 430,00	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-116 259,00	-106 860,01	-105 589,56	-108 506,74

Tuloissa ovat vuokrat seurakuntatilojen käytöstä esimerkiksi muistotilaisuuksista.

Menoissa ovat mukana työntekijän matkakorvauskustannukset, rakennuksen ja alueen kunnossapidon, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vesi, lämmitys, vakuutukset että kiinteistövero.

3.4.7 Rivitalo, tulosityksikkö 1005070000

Polvijärven rivitalo on rakennettu v. 1970. Rivitalossa on neljä asuntoa, joista kolme on vuokrakäytössä ja yksi asunto toimii kiinteistö- ja hautausmaatyöntekijöiden taukotupana.

Tuloihin on kirjattuna asuinhuoneistojen vuokratulot.

Menoissa ovat mukana mm. rakennuksen ja alueen kunnossapidon, korjaus- ja huoltomenot sekä kiinteät kulut kuten lämmitys, vesi, vakuutukset, kiinteistövero sekä taukotuvan sähkökulut.

Rivitalo	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	17 832,00	14 900,00	15 100,00	15 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 760,00	-5 600,00	-5 712,00	-5 826,24
Toimintakate 1	11 072,00	9 300,00	9 388,00	9 473,76
Poistot ja arvonalentumiset	-6 225,00	-2 468,00	-2 468,00	-2 468,00
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 847,00	6 832,00	6 920,00	7 005,76

3.4.8 Pappila, tulosityksikkö 1005090000

Polvijärven pappila on rakennettu vuonna 1901 ja se on tällä hetkellä virastokäytössä. Tiloissa on kirkkoherranvirasto sekä taloustoimisto. Myös toimistotilat Polvijärven papilla sekä nuoriso- että diakoniatyöllä.

Menoissa ovat mukana rakennuksen ja alueen kunnossapito, korjaus- ja huoltotarvikemenot sekä kiinteät kulut kuten sähkö, vesi, lämmitys, vakuutukset sekä kiinteistövero.

Pappila	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 342,00	-61 759,52	-63 526,01	-65 484,98
Toimintakate 1	-14 342,00	-61 759,52	-63 526,01	-65 484,98
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-14 342,00	-61 759,52	-63 526,01	-65 484,98

3.4.9 Asunto-osakkeet, tulosityksikkö 1005100000

Asunto-osakkeita on yhdeksän (9) kpl ja ne sijaitsevat Outokummun alueella.

As Oy Kummunarava (4h+k),
 As Oy Vaskitasku (2h+k),
 As Oy Veteraanikulma (2h+k+s),
 As Oy Kaasilanaho (2h+k),
 As Oy Outokummun Mäkikatu (2h+k+s + autotalli),
 As Oy Outokummun Sepänkatu (76,5 m²),
 As Oy Outokummun Kauppakatu (autotalli, 17,7 m²),
 As Oy Alavinpuisto (Vilppolankatu, 62 m²) ja
 As Oy Outokummun Mäntykumpu (Männikkökatu, 91 m²).

Tuloina ovat asuntojen vuokratuotot ja menoina vastikemaksut sekä korjaus- ja huoltotarvikemenot.

Asunto-osakkeet	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	40 132,00	49 000,00	49 980,00	50 979,60
Toimintakulut (ulkoiset)	-30 068,00	-28 300,00	-28 860,00	-29 431,20
Toimintakate 1	10 064,00	20 700,00	21 120,00	21 548,40
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	10 064,00	20 700,00	21 120,00	21 548,40

3.4.10 Metsätalous, tulosityksikkö 1005310000

Seurakunnalla on metsäpinta-alaa noin 190 hehtaaria.

Metsänhoitoa ja myyntiä toteutetaan vahvistetun metsäsuunnitelman mukaisesti, suunnitelma käsittää vuodet 2017–2026. Vuoden 2026 aikana on käynnistettävä uuden metsänhoitosuunnitelman tekeminen.

Metsätalous	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 370,00	7 500,00	8 025,00	8 586,75
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 305,00	-11 285,00	-11 879,45	-12 511,51
Toimintakate 1	-935,00	-3 785,00	-3 854,45	-3 924,76
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytys				
Sisäiset vyörytys verotuskulut				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-935,00	-3 785,00	-3 854,45	-3 924,76

Talousarviovuodelle 2026 puun myyntiä ei ole suunniteltu tehtäväksi. Tarvittavilta osin palstoilla tehdään metsänhoidollisiatoimenpiteitä kuten heinäpoistoa sekä taimien istutusta.

Tehtäväalueelle kuuluvat myös tonttien vuokratulot ja yksityisteiden kulut sekä pääomatuloista maksettava tulo-vero.

Pääluokat 1-5 yhteensä, Käyttötalousosa

Pääluokat 1-5 yhteensä, käyttötalousosa	Kuluvan vuoden			
	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	292 164,00	300 038,00	313 284,79	317 703,33
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 083 707,00	-2 045 429,01	-2 080 470,92	-2 120 804,79
Toimintakate 1	-1 791 543,00	-1 745 391,01	-1 767 186,13	-1 803 101,45
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2	-1 791 543,00	-1 745 391,01	-1 767 186,13	
Poistot ja arvonalentumiset	-123 456,00	-114 364,00		
Laskennalliset erät	-188 043,31	-97 591,00		
Sisäiset vyörytys		-97 591,00		
Sisäiset vyörytys verokulut				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 914 999,00	-1 957 346,01	-1 767 186,13	-1 803 101,45

4 TULOSLASKELMAOSA

4.1. Verotulot, verotuskulut, kirkon keskusrahastomaksut

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan tuloveroprosentti on 1,60.

Tuloslaskelmaosa - verotulot, verotuskulut kirkon keskusrahasto	Kuluvan vuoden TA 2025	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirkollisverotulot		1 765 000,00	1 750 000,00	1 790 250,00	1 826 055,00
Valtionrahoitus		174 426,00	160 000,00	150 000,00	150 000,00
Verotuskulut		-25 659,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
Kirkon rahastomaksut		-157 780,00	-128 595,25	-133 526,23	-136 196,76
530000 Kirkon keskusrahastomaksu		-69 530,00	-56 663,69	-58 836,46	-60 013,19
535000 Kirkon eläkerahastomaksu		-88 250,00	-71 931,56	-74 689,78	-76 183,57
Toiminta-avustukset					
540000 Verotulojen täydennysavustus					
541000 Harkinnanvar. toimintaavustus					
Rahoitustuotot ja -kulut		47 340,00	32 900,00	26 700,00	27 700,00
Korkotuotot		6 000,00	3 200,00	3 000,00	3 000,00
Muut rahoitustuotot			31 000,00	25 000,00	26 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista		6 000,00			
Arvonalent. palaut. sijoituksista		41 500,00			
Korkokulut		41 500,00			
Muut rahoituskulut		-160,00			
VUOSIKATE		11 784,00	42 914,00	40 237,63	38 456,79
Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot					
Tuotot					
Kulut					
Siirrot rahastosta/rahastoon					
TILIKAUDEN TULOS		-111 672,00	42 914,00	40 237,63	38 456,79
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-111 672,00	42 914,00	40 237,63	38 456,79

5 INVESTOINTIOSA

INVESTOINTIOSA 2026 - 2028					
	2026	2027	2028		
HAUTAUSMAAT					
* Kirkkomaan hautausmaat: Keräysastiat ja säilytyskatos					
Tulot	0				
Menot	10 000 €				
Netto	10 000 €				
* Rauhanmaan hautausmaa: Huoltorakennuksen ulkomaalaus					
Tulot		0			

Menot			12000 €			
Netto			12000 €			
* Rauhanmaja hautausmaa: (roskien keräysastiat ja huoltokatokset)						
Tulot		0				
Menot		10 000 €				
Netto		10 000 €				
RAKENNUKSET						
* Outokummun kirkko: Seurakuntasalin keittiöremontti v. 2027, koneiden uusintaa v. 2026						
Tulot		0	0			
Menot		10 000 €	50 000 €			
Netto		10 000 €	50 000 €			
* Polvijärven kirkko:						
vesikaton sulanapidon kustannukset yht. 12 000 €.						
v. 2026 rakennuttajakonsultti sopimus, Protiimi Oy						
v. 2026 M-Plan Oy rakennuskonsultti sekä Arkkitehdit OK Oy						
v. 2026 sähköurakoitsijan valinta vesikaton sulanapito-järjestelmän urakkaan						
Tulot		0 €				
Menot		12 000 €				
Netto		12 000 €				
* Kuusjärven kirkon:						
vesikaton sulanapidon kustannukset yht. 12 000 €.						
v. 2026 rakennuttajakonsultti sopimus, Protiimi Oy						
v. 2026 M-Plan Oy rakennuskonsultti sekä Arkkitehdit OK Oy						
v. 2026 sähköurakoitsijan valinta vesikaton sulanapito-järjestelmän urakkaan						
Tulot		0 €				
Menot		12 000 €				
Netto		12 000 €				
YHTEENSÄ						
TULOT		0	0			
MENOT		54 000 €	62 000 €			
NETTO		54 000 €	62 000 €			

6 RAHOITUSOSA

Rahoitusosa	Edellinen TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027	TA 2028
Tulorahoitus	283 164,60	21 934,00	83 816,34	40 237,63	38 456,79
Vuosikate	283 164,60	21 934,00	83 816,34	40 237,63	38 456,79
Investoinnit	-265 707,19	-1 356 000,00			
Investointimenot	-530 507,19	-1 287 000,00			
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	264 800,00	-69 000,00			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	17 457,41	-1 334 066,00	83 816,34		
Tulorahoitus	283 164,60	21 934,00			
Investoinnit	-265 707,19	-1 356 000,00			
Muut maksuvalmiuden muutokset	140 013,85		-14 553,70		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	2 064,28		11 746,57		
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	157 495,67		9 836,16		
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-19 546,10		-36 136,43		
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	140 013,85		-14 553,70		
Rahavarojen muutos	157 471,26	-1 334 066,00	69 262,64		
Rahavarojen muutos (tase)	157 471,26		69 262,64		

Talousarviovuoden 2026 tulos on ylijäämäinen 42.914,- euroa ja koko suunnitelmakauden 2026–2028 tulos on ylijäämäinen ennen poistoja ja arvonalentumisia. Kustannukset kasvavat etenkin kiinteiden menojen laitevuokrat, henkilöstökulujen, lämmityksen, polttoaineiden, öljyn, veden, sähkön sekä omaisuusvakuutuksien osalta.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	822 400,83	292 164,00	300 037,77	313 284,79	317 703,33
Korvaukset	35 704,13	28 200,00			
Myyntituotot	2 134,68	1 700,00	1 700,00	1 600,00	1 600,00
Maksutuotot	190 771,77	161 550,00	216 338,00	228 606,04	231 616,40
Vuokratuotot	82 255,35	95 564,00	75 450,00	76 378,75	77 524,43
Metsätalouden tuotot	69 263,10				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 440,58	1 550,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
Tuet ja avustukset	12 159,73	3 600,00	5 000,00	5 250,00	5 512,50
Muut toimintatuotot	327,25		100,00		
Toimintakulut	-2 476 820,31	-2 083 707,00	-2 045 429,00	-2 080 470,92	-2 120 804,79
Henkilöstökulut	-1 233 905,62	-1 352 856,00	-1 431 774,00	-1 462 756,97	-1 501 940,83
Palkat ja palkkiot	-1 006 984,68	-1 087 885,00	-1 097 186,00	-1 127 463,15	-1 154 911,73
Henkilösivukulut	-237 901,43	-264 971,00	-334 708,00	-335 418,02	-347 157,65
Henkilökulujen oikaisuerät	10 980,49		120,00	124,20	128,55
Palvelujen ostot	-495 458,75	-401 871,00	-341 019,00	-343 810,99	-344 960,99
Vuokrakulut		-60 331,00	-40 670,00	-41 085,39	-41 085,39

Aineet ja tarvikkeet	-202 585,21	-217 044,00	-176 658,00	-177 509,60	-177 509,60
Ostot tilikauden aikana	-202 585,21	-217 044,00	-176 658,00	-177 509,60	-177 509,60
Annetut avustukset	-17 630,00	-26 025,00	-27 675,00	-27 675,00	-27 675,00
Muut toimintakulut	-9 101,32	-25 580,00	-27 633,00	-27 632,97	-27 632,97
TOIMINTAKATE	-1 654 419,48	-1 791 543,00	-1 745 391,00	-1 767 186,13	-1 803 101,45
Kirkollisverotulot	1 832 655,18	1 765 000,00	1 750 000,00	1 790 250,00	1 826 055,00
Valtionrahoitus	215 487,00	174 426,00	160 000,00	150 000,00	150 000,00
Verotuskulut	-27 159,55	-25 659,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
Kirkon rahastomaksut	-134 669,00	-157 780,00	-128 595,00	-133 526,23	-136 196,76
Toiminta-avustukset	26 487,00				
Rahoitustuotot ja -kulut	24 783,45	47 340,00	32 900,00	26 700,00	27 700,00
VUOSIKATE	283 164,60	11 784,00	42 914,00	40 237,63	38 456,79
Poistot ja arvonalentumiset	-130 475,79	-123 456,00			
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot					
TILIKAUDEN TULOS	152 688,81	-111 672,00	42 914,00	40 237,63	38 456,79
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	152 688,81	-111 672,00	42 914,00	40 237,63	38 456,79

7 Talousarvioavustukset

TALOUSARVIOAVUSTUKSET	2026		2027	2028
Suomen Lähetysseura, seurakuntatyö Thaimaassa	2350 €	16,4 %		
Suomen Lähetyslentäjät ry, MAF Suomi, lähetyslentotyö Tansaniassa	2350 €	16,4 %		
Suomen Pipliaseura, lukutaitotyön johtaminen	2350 €	16,4 %		
Suomen ev.lut. Kansanlähetys, krist. työ Lähi-idässä	2350 €	16,4 %		
Medialähetys Sanansaattajat, Medialähe- tystyö Intiassa	2350 €	16,4 %		
Evankelinen Lähetysyhdistys, ELY ry, akenkielinen raamatunkäännöstyö	2350 €	16,4 %		
Lähetysyhdistys Kylväjä	250 €	1,7 %		
	14 350 €	100 %	14 350	14350
Kirkon ulkomaanapu	1175 €		Kansainvälinen diakonia	1175
Diakonia-avustukset	9 000 €		Diakoniatyö	9 000
Outokummun Kirkkokuoro ry	700 €		Kirkkomusiikki	700
Polvijärven Päreempolttajat ry	300 €		Nuorisotyö	300
Outokummun Puhallinorkesteri			Vastikkeeton tilojen käyttö, Kirkkomusiikki	
Yhteensä	25 525 €			

8 Jäsenmäärät

	2022	2023	2024	11/2025
	Outokumpu ja Polvijärvi	Outokumpu ja Polvijärvi	Outokumpu ja Polvijärvi	Outokumpu ja Polvijärvi
Kastetut	31	30	22	24
Kuolleet	121	128	107	86
Srk:aan muuttaneet	280	292	189	200
Srk:sta muuttaneet	304	328	203	192
Kirkkoon liittyneet	20	35	29	21
Kirkosta eronneet	68	79	31	26
Läsnä oleva väestö 31.12.	7375	7141	7025	6916
Muutos läsnä olevassa	-176	-234	-121	-109

Tiedot 12.11.2025 tilanne.

Verotulokertymän kehittyminen

Outokummun ja Polvijärven seurakunnan verotulot 2023 - 2025, kertymä 2025: marraskuun tilanne			
	2023	2024	11/2025
kirkollisverotulo ansiotuloista	1 658 883 €	1 832 655 €	1 485 048 €
valtionvähennykset	199 705 €	206 668 €	187 936 €
osuus valtionrahoitus	216 259 €	215 487 €	145 546 €
Yhteensä	1 675 437 €	1 841 474 €	1 442 658 €