

KN 8.12.2025 § 102

KV 15.12.2025 § 40



Sotkamon seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2027–2028

Sisällys

I	Yleisperustelut	2
1	Yleiskatsaus	2
1.1	Yleinen talouden kehitys	2
1.4	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	3
1.5	Arvio tulevasta kehityksestä	8
1.6	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026	9
1.6	Henkilöstön määrä työaloittain	12
1.7	Talousarvion rakenne	13
1.8	Talousarvion sitovuus	14
II	Käyttötalousosa	15
2	Perustelut	15
2.1	Hallinto (pl 1)	15
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	19
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5)	40
III	Tuloslaskelmaosa	46
a.	Perustelut	46
b.	Tuloslaskelmat	47
IV	Investointiosa	49
4.1	Perustelut	49
4.2	Investointiosa hankkeittain	49
VII	Hautainhoitorahasto	50

I Yleisperustelut

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa (12.9.2025) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoidaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025)

Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5-2 prosenttia.

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Sotkamon seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2024, jolloin tilikauden tulos oli 171 474,13 euroa positiivinen. (164 180,71 euroa, 2023). Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan pysyttävän niin ikään niukasti talousarvioraamissa. Vuodelle 2026 talousarvio osoittaa ylijäämää 366 217,00 €.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla

eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Sotkamon seurakunnassa tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Sotkamon seurakunta sai kuluvana vuonna 207 566,20 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan pysyvän vuoden 2025 tasolla.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Sotkamon seurakunnassa on toteutunut rahavarojen riittävyys, joka oli vuonna 2024 ainoastaan 45 päivää. Kirkkohallituksen asettama alaraja on 90 päivää. Rahavarojen riittävyyden parantamiseksi tullaan laatimaan talouden tasapainottamissuunnitelma.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt erityisiä puutteita. Vuorovaikutusta luottamushenkilöiden ja työntekijöiden välillä pyritään edelleen vahvistamaan sekä kehittämään esihenkilötyötä.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpito-tehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestäväällä pohjalla. Sotkamon seurakunta kuuluu Kuopion aluekeskusrekisteriin.	Kirkollisten esineiden inventointi tehty 2025	Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viiranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.		
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viiden vuoden aikana. Jäsenistö vähennee noin 2 %:n vuosivauhtia.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viiden vuoden aikana. Jäsenistö vähennee noin 2 %:n vuosivauhtia.

Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri			
4. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin - Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Strategiset linjaukset ovat pitkälti kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.		
5. Seurakunnan henkilöstö - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia - Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä 26. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2024 ollut.	Henkilöstön määrä 25.	Henkilöstön määrä 24. I seurakuntapastori hoitaa lähetysseurakuntien tehtäviä.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
		KULUVA VUOSI	TALOUSARVIO 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eräiä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eräiä oli 171 474,13 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eräiä on noin 150 000,00 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen noin 150 000,00 euroa.

			(toteutettava investointi rahoitetaan edellisten tilikausien ylijäämästä)
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä - luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelein osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa oli edellisten tilikausien ylijäämää 1 012 003 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 183 477 euroa	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä vähenee
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius oli 49 päivää.	Maksuvalmius on 64 päivää.	Maksuvalmius on 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista nousi.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

Sotkamon seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Sotkamon seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden lopussa 7 573 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on vuonna 2035 noin 6 164. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Kirkkoon kuulumisaste Sotkamossa on noin 73 % (31.12.2025).

Vuosimuutos vuodesta 2025 vuoteen 2035.

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumisuus, %
2025	7 437	- 157	-2,1	73
2026	7 307	- 286	-3,8	71,9
2027	7 174	- 422	-5,6	70,8
2028	7 042	- 574	-7,5	69,7
2029	6 911	- 695	-9,1	68,6
2030	6 781	- 828	-10,9	67,4
2031	6 654	- 952	-12,5	66,4
2032	6 528	- 1 095	-14,4	65,3
2033	6 402	- 1 208	-15,9	64,2
2034	6 280	- 1 338	-17,6	63,1
2035	6 164	- 1 461	-19,2	62,1

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja ennustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,1 miljardia euroa ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 1,7 prosenttia. Verotulojen arvioitiin vuonna 2025 kasvavan noin 6,7 prosenttia. Arvioituun kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto on päättänyt vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,60. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Sotkamon seurakunnan missio, visio ja strategia

Sotkamon seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Sotkamossa.

Sotkamon seurakunta elää todeksi sanomaa Jumalan armosta ja lähimmäisen rakastamisesta.

Läsnäolon seurakunta on jäsenissään läsnä kaikkialla siellä, missä he toteuttavat arkielämän kutsumusta. Seurakuntalaisten mahdollisuuksia toimia vahvistetaan ja autetaan jäseniä löytämään lähimmäisen palveluun kätkeytyvän elämän ilon.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2027 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään [viiden tavoitteen](#) avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Sotkamon seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätyötä silloin, kun se toiminnan

kannalta on mahdollista. Vähennämme lentämistä ja lennämme vain silloin kun työmatka suuntautuu ulkomaille. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöstävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

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

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

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Sotkamon seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia, kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä uusia yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

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

Vuoden 2025 aikana parannettiin kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioitu myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Esineinventointi on kuluvana vuonna teetätetty museoalan ammattilaisella. Esineistön ja taiteen vakuutusarvot on vielä tarkistettava oikealle tasolle.

1.6 Henkilöstön määrä työaloittain

	2025
Seurakuntapapisto	4
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	3
Varhaiskasvatuksen työntekijät	4
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	5
Muut työntekijät	0
Yhteensä	24

Kesäkaudella määräaikaista hautausmaan ja seurakunnan ulkoalueiden työntekijöitä 6 – 10 henkilöä.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Medika:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2027 loppuun.

Henkilöstöllä on käytössä liikunta- ja kulttuuriseteleitä 200 €/vuosi.

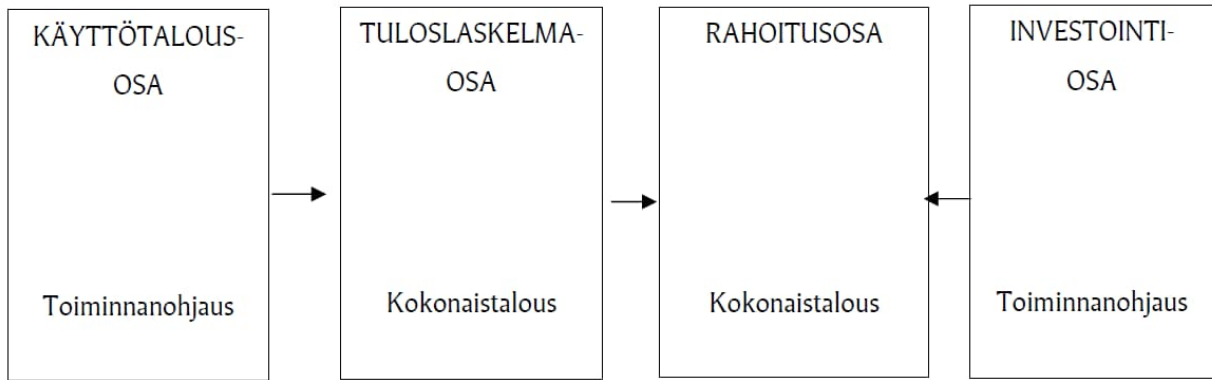
1.7 Talousarvion rakenne

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

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

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

Sotkamon seurakunnan talousarvion sitovuustasot

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

II Käyttötalousosa

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

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

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

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	25 600,00	25 600,00	18 343,44	7 256,56	71,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-626 600,00	-626 600,00	-598 119,02	-28 480,98	95,5
Toimintakate 1	-601 000,00	-601 000,00	-579 775,58	-21 224,42	96,5
Toimintakulut (sisäiset)	-1 100,00	-1 100,00	-655,97	-444,03	59,6
Toimintakate 2	-602 100,00	-602 100,00	-580 431,55	-21 668,45	96,4
Laskennalliset erät	561 400,00	561 400,00	543 638,81	17 761,19	96,8
Sisäiset vyörytyserät	561 400,00	561 400,00	543 638,81	17 761,19	96,8
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-40 700,00	-40 700,00	-36 792,74	-3 907,26	90,4

Hallintoelimet (101)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Seurakuntavaalit järjestetään syksyllä 2026. Innostetaan ja kannustetaan seurakuntalaisia asettumaan ehdolle sekä osallistumaan aktiivisesti vaaleihin.

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa. Sisäinen ja ulkoinen viestintämme on vastuullista ja seurakunnan perustehtävää tukevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet yhteiseen koulutukseen.	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei
2. Vuorovaikutus luottamushenkilöiden ja työntekijöiden välillä on rakentavaa ja yhteistyötä tukevaa	Yhteiset kokoontumiset, määrä	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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

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

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakuntatalon toimitilojen ilmastointia ja lämmitysjärjestelmää uusitaan vuoden 2026 aikana.

Kirkonkirjojenpito (107)

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

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät					
Toimintatuotot (ulkoiset)	302 500,00	302 500,00	221 889,55	80 610,45	73,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 747 450,00	-2 747 450,00	-2 570 296,64	-177 153,36	93,6
Toimintakate 1	-2 444 950,00	-2 444 950,00	-2 348 407,09	-96 542,91	96,1
Toimintakulut (sisäiset)	-1 547 200,00	-1 547 200,00	-2 512 917,45	965 717,45	162,4
Toimintakate 2	-3 992 150,00	-3 992 150,00	-4 861 324,54	869 174,54	121,8
Laskennalliset erät	-999 700,00	-999 700,00	-994 402,87	-5 297,13	99,5
Sisäiset vyörytyserät	-999 700,00	-999 700,00	-994 402,87	-5 297,13	99,5
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 991 850,00	-4 991 850,00	-5 855 727,41	863 877,41	117,3

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

JUMALANPALVELUSELÄMÄ

1.Toiminta-ajatus

Seurakunnan perustehtävän; seurakuntayhteyden sekä sanan ja sakramenttien jakamisen toteutuminen kaikkien ikäluokkien parissa. Kirkollisten toimitusten toteutuminen yhteistyössä perheiden kanssa.

2. Kuvaus nykytilasta

Sotkamon seurakunnassa on mahdollisuus osallistua viikoittain messuun eli ehtoollisjumalanpalvelukseen. Messuja vietetään Sotkamon kirkossa joka pyhä, paitsi pitkäperjantaina ja itsenäisyyspäivänä. Messu on pääsääntöisesti kahdesti kuukaudessa myös Vuokatin kirkossa. Viikkomessuja, perhe- ja nuortenkirkoja järjestetään myös. Osa Vuokatin viikkomessuista ja sunnuntain kokoontumisista järjestetään yhteistyössä Suomen Raamattuopiston kurssikeskuksen Vuokatinrannan kanssa. Sotkamon kirkon jumalanpalvelukset ja osa muista tilaisuuksista kirkossa välitetään Youtube-kanavan kautta internetissä. Kirkkoon on luotu laajakaistayhteys ja hankittu kiinteä kamera ohjauspaneeliin.

Kirkolliset toimitukset (kaste, vihkiminen, hautaus, kodin siunaaminen) toteutetaan yhteistyössä perheiden kanssa.

3. Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite 1. Jumalanpalvelukset toimitetaan hyvin. Ihmiset tavoitetaan kirkossamme ja internetin välityksellä. Toteutamme jumalanpalvelukset yhdessä vapaaehtoisten kanssa. Pidämme esillä jumalanpalvelusten merkitystä seurakuntaelämän keskuksena. Tuemme ihmisten halukkuutta osallistua jumalanpalvelusten toteuttamiseen.

Tavoite 2. Monipuolinen jumalanpalveluselämä. Erilaisille tavoille on tilaa toteuttaa jumalanpalveluksia. Toteutamme jumalanpalveluksia seurakunnan eri työalojen kanssa. Vahvistamme sidosryhmäyhteistyötä tarjoamalla mahdollisuuksia omiin kirkkopyhiin ja ns. messukumppanuuteen. Järjestämme mahdollisuuksien mukaan kyläkirkoja yhteistyössä eri kyläseurojen ja muiden kylien vastuunkantajien kanssa.

Tavoite 3. Seurakuntalaiset osallistuvat jumalanpalvelusten toteutukseen eri tehtävissä (tekstinlukijat, esirukousavustajat, ehtoollisenjakajat, musiikkiavustajat, kolehdinkantajat, kirkkokahvien laittajat jne.) Jatkoisokoulutuksessa on mukana ehtoollisen jakajan koulutus.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalveluksiin osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Suoratoistot on toteutettu seurakunnan so-mekanaavalla joka sunnuntai.	Kyllä/ei
2. Jokaisen jumalanpalveluksen suunnittelussa on työntekijöiden lisäksi mukana ainakin yksi seurakuntalainen.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei
3. Kaikki työmuodot osallistuvat jumalanpalveluksen valmisteluun vähintään kaksi kertaa vuodessa.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei

YLEINEN SEURAKUNTATYÖ

1. Toiminta-ajatus

Yleisen seurakuntatyön alaan kuuluvat kaikki seurakunnan työalat, joissa Jumalan sana, seurakuntayhteys, rukous ja luottamus Kristuksen läsnäoloon vahvistaa uskoa ja elämää.

2. Kuvaus nykytilasta

Yleinen seurakuntatyö on kaikkea sitä toimintaa, mitä seurakunta tarjoaa. Se sisältää erilaiset tapahtumat, hartaudet, sielunhoidon, pienryhmät, hiljaisuuden retriitit ym.

3. Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite 1. Hengellisen elämän vahvistuminen.

Uskon ja elämän vahvistuminen elämän arjessa tapahtuu kaikkialla siellä, missä Jumalan sanan, sakramenttien, ihmisten välisen yhteyden ja toinen toisesta huolenpitämisen kautta Jumala vaikuttaa keskellämme.

Tavoite 2. Vuokatin alueen erityispiirteeseen vastaaminen.

Huomioidaan Vuokatin alueen erityispiirre yhtenä matkailun keskuksena Suomessa. Tehdään yhteistyötä matkailuyritysten kanssa mm. tilaisuuksien järjestämisessä. Tehokkaasti tiedotuksen kautta (internet, ilmoitustaulut ja lehdet) kutsutaan matkailijoita seurakunnan tapahtumiin. Yhteistyö Vuokatinrannan kanssa jatkuu tiiviinä. Pitäydytään periaatteessa, että Vuokatinrannan eri ohjelmiin kuuluvat ehtoollismessut, viikkomessut ja muut ehtoollistapahtumat järjestetään Vuokatin kirkossa ja ilmoitetaan Sotkamon seurakunnan tiedotteissa. Urheilupuiston rippikoulujen konfirmaatiot Sotkamon kirkossa toteutuvat.

Tavoite 3. Vapaaehtoisten vastuunkantaminen seurakunnan toiminnassa vahvistuu.

Tuetaan, rohkaistaan ja varustetaan vapaaehtoisia toimijoita suunnittelemaan ja toteuttamaan yleistä seurakuntatyötä.

Hautaan siunaaminen (202)

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

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

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Hautaan siunaamisten toimituskeskusteluihin sekä hautaan siunaamiseen varataan riittävästi aikaa ja seurakuntalaiset kohdataan kiireettömästi. Kutsutaan omaisia messuun, jossa on poisnukkuneen ”kiitos”, sekä pyhäinpäivän jumalanpalvelukseen. Tarjotaan omaisille mahdollisuutta osallistua sururyhmään ja suruiltaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että kanttori voi osallistua ainakin joka toiseen muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	Kyllä/ei

2. Toimituskeskustelut hoidetaan ensisijaisesti henkilökohtaisesti kohtaamalla.	Varataan riittävästi aikaa kiireettömälle kohtaamiselle.	Kyllä/ei
---	--	----------

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Toimituskeskusteluihin ja kirkollisiin toimituksiin varataan riittävästi aikaa ja seurakuntalaiset kohdataan kiireettömästi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toimituskeskusteluun varataan aikaa vähintään tunnin verran.	Tavoite on työaikakirjanpidon mukaan toteutunut.	Kyllä/ei
2. Kaikki kirkkoon kuuluvien vanhempien lapset kastetaan.	Kastettujen määrä suhteessa syntyneiden määrään.	Kyllä/ei

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

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

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Eri hoitoyksiköissä pidetään hartauksia ja muita tilaisuuksia. Mahdollistetaan herätysliikkeiden seuratoiminta ja kirkkopyhät. Järjestetään yhteisiä syntymäpäiväjuhlia ns. pyöreitä vuosia täyttävien lisäksi myös 75 ja 85 vuotta täyttävälle.

Tiedotus ja viestintä (210)

1.Toiminta-ajatus

Sotkamon seurakunnan tiedotustyön toiminta-ajatuksena on viestinnän eri keinoin tiedottaa seurakunnan toiminnasta ja tukea seurakuntalaisten hengellistä elämää. Viestinnällä tiedotetaan seurakunnan toiminnasta ja vahvistetaan seurakuntatyön tavoitteiden saavuttamista. Tiedotuksen ja viestinnän keinoin pyritään tekemään tunnetuksi kristinuskon sanomaa, kirkon ja seurakunnan toimintaa, taloutta ja hallintoa.

2. Nykytilanne

Tiedotustyössä on tapahtunut muutos perinteisestä mediasta kohti sosiaalista mediaa. Seurakunta viestittää tapahtumistaan ja toiminnastaan lehdistön kautta, seurakunnan verkkosivuilla, Facebookissa ja Instagramissa. Jumalanpalvelusten striimaus välitetään YouTuben kautta.

3. Keskeiset tavoitteet toimintakaudella

Tavoite 1: Jatketaan yhteistyötä Sotkamo-lehden kanssa.

Sotkamo-lehdessä julkaistaan viikoittain torstaisin toimintailmoitus. Lehdessä julkaistava toimintailmoitus tavoittaa edelleen hyvin paikallislehden lukijat. Toimintailmoitus on myös lauantain Kainuun Sanomissa. Työalat vastaavat edelleen erillisilmoitusten laatimisesta ja kustannuksista.

Tavoite 2: Kehitetään Internetin kautta tapahtuvaa viestintää

Kehitetään seurakunnan Internet-sivuja ja osallistumista sosiaaliseen mediaan seurakunnan verkkoviestinnän keinoin. Valmistaudutaan verkkosivujen osalta Kirkkohallituksen hallinnoimaan Lukkari-sivuston uudistumiseen.

Tavoite 3: Kristillisen uskon ja identiteetin vahvistuminen

Toimitetaan viikoittain hartauskirjoitus paikallislehteen. Median eri välineissä pidetään yllä kirkon sanomaa. Tavoitetaan ihmisiä kutsuen heitä seurakunnan tilaisuuksiin. Koulutetaan hartauskirjoitusten kirjoittajia ja muita eri medioissa toimijoita.

Musiikki (220)

Musiikkityön tehtävänä on tuottaa monipuolista ja tasokasta kirkkomusiikkia messuihin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin, huolehtia lasten ja nuorten kirkkomusiikkikasvatuksesta sekä tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua seurakunnan toimintaan mm. kuoroissa laulamalla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten musiikin monipuolinen ja laadukas toteutus
- Virsilaulun esillä pitäminen ja yhteisen seurakuntaveisuun arvostaminen
- Kuorotoiminnan tukeminen ja jatkuminen
- Musiikkikasvatus
- Soittimien kunnostus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Vanhojen urkujen korjaaminen käyttökuntoon ja jatkorestauraation valmistelu (budjettiin-27-28)	korjaus menoissa, soitto-kunnossa - jatkotoimenpiteet	urut soitto-kunnossa 7.6.2026 käyttöönottokonsertissa, jatkorestauraatio budjetoidaan syksyllä -26 vuosille 2027 ja 2028, jolloin urut 100 v.
2. Seurakuntalaiset aktiivisina musisoijina seurakunnassa	harvoin, useimmiten, aina	toteutuu kirkollisissa toimituksissa, kuorossa/kuoroissa, ryhmätoiminnassa, yhteislaulutilaisuuksissa ja konserteissa
3. Yhteistyö muiden työalojen kanssa/musiikkikasvatus	harvoin, melko usein, tiivistä yhteistyötä	Musiikkikasvatusta varhaiskasvatuksen, nuorisotyön, diakonian ja lähetyksen työmuotojen sisällä ja yhteydessä
4. Yhteislaulu seurakunnan sydänäänenä	vähän, jonkin verran, melko paljon, paljon	yhteislaulutilaisuuksia järjestetään monipuolisesti

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

- Henkilöstöresurssi: B-kanttorin virassa toimii Aliisa Lukkari-Syrjäniemi. Pekka Partanen on 50 %:n toimesta, johon on osoitettu kanttorin tehtäviä.

- Kirkkokuorossa noin kolmekymmentä kuorolaista, kuoro on aktiivinen, mutta miehiä tarvittaisiin lisää toimintaan mukaan. Seurakunnan musiikin toteuttamiseen osallistuu myös paikkakunnan muita kuoroja.

- Konserttitoiminta on aktiivista, sekä paikallisia että ulkopuolisia konsertoijia. Toiminnan hallinnointi kanttorin virassa olevalla.

- Soittimet: Vanhojen urkujen kunnostus etenee, uudet urut hyvässä kunnossa, kappelin urkuihin lisärakennustarve toiselle sormiolle, Vuokatin urut epäergonomiset soittaa, sähköurkujen hankintaa voisi harkita Vuokattiin. Pianot ok, kaipaavat kosteutuslaitteiden huoltoa ja viritystä säännöllisesti.

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue tuottaa kaiken alle kouluikäisille ja heidän perheillensä järjestetyn toiminnan, jota ovat kerhot, erilaiset tapahtumat sekä kirkot. Varhaiskasvatus tekee säännöllistä yhteistyötä paikkakunnan muiden perheiden parissa toimivien tahojen kanssa.

Varhaiskasvatus tukee lapsia ja perheitä arjessa ja seurakuntayhteydessä. Kirkon kasvatuksen polulla tarjotaan monipuolista toimintaa niin arkipäivinä, iltoina kuin viikonloppuisin. Kutsumme erityisesti mukaan seurakuntayhteyteen järjestämällä jokaiselle ikäluokalle oman tapahtuman vuoden aikana.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Suunnitellaan Sotkamon kirkkoon lastenpaikka.

Kehitetään päiväkotiyhteistyötä katsomuskasvatuksen näkökulmasta ja luodaan uusia toimintamalleja yhteistyön toteuttamiseen.

Kootaan vapaaehtoisjoukko, jotta eri-ikäiset voivat halutessaan toimia itselle sopivissa tehtävissä seurakunnan varhaiskasvatuksen kentällä.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Lastenpaikka kirkkoon	Suunnitellaan Sotkamon kirkkoon tuleva lastenpaikka.	Kyllä/ei
2. Osallisuus seurakunnan varhaiskasvatuksen toiminnassa	Kootaan eri-ikäisten vapaaehtoisjoukko.	Kyllä/ei

3. Päiväkotiyhteistyön korit	Tehdään uusi yhteistyö-suunnitelma.	Kyllä/ei
------------------------------	-------------------------------------	----------

Varhaisnuorisotyö (233)

Varhaisnuorisotyössä pyritään siihen, että varhaisnuori 7-14-vuotias saa toimia ikäkaudelleen tyypillisellä tavalla polullaan seurakuntalaisena. Polkuajattelun kehittäminen edelleen näkyväksi koko varhaisnuorisotyön toiminnassa. Sosiaalipedagogisen koiratoiminnan menetelmän käyttö kattavasti varhaisnuorisotyössä. Kerhotoiminnalla on oma talousarvioesitys avustusten hakemisen vuoksi.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kerhotyö pidetään toimivana kouluttamalla nuoria kerhonohjaajiksi ja luodaan puitteet kerhojen toiminnalle.	Kerhonohjaajia on riittävästi ja toimivia kerhoja tarpeeksi kysyntään nähden. Avustuksen hakeminen kerhotoimintaan.	Kyllä/ei
2. Siirtymän tukeminen varhaiskasvatuksesta varhaisnuorisotyöhön.	Eppu-päiville osallistuminen. Varhaiskasvatuksen ohjaajan mukanaolo leirillä	Kyllä/ei
3. Varhaisnuori voi olla rohkeasti oma itsensä, reilu kaveri ja kristitty.	Leirien päätösjumalanpalvelukset ovat perhemesuja, jotka varhaisnuoret toteuttavat. 10-vuotiaille Rohkeasti 10 kirja.	Kyllä/ei
4. Kouluyhteistyö peruskoulujen kanssa.	Aamunavaukset kerran kuussa. Kolmasluokkalaisten Kaveripäivät, kuudesluokkalaisten Kipinäpäivät ja seitsemäsluokkalaisten Seiskapäivät. Sosiaalipedagogisen koiratoiminnan keinoin kouluvierailut.	Kyllä/ei

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalue järjestää kouluikäisten lasten ja nuorten toiminnan. Nuorisotyötä on nuorisotyö, erityisnuorisotyö, partio sekä koulu- ja oppilaitostyö. Koulu- ja oppilaitostyötä ovat mm. päivänavaukset, kouluvierailut, leirikoulutoiminta ja kaikki toiminta yhteistyössä koulun kanssa.

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

1. Nuorten ja nuorten aikuisten osallisuutta vahvistetaan.

Toimenpiteet: Vapaaehtoistyön ryhmiä on riittävästi; Saappaan tuki ry, Versova Puu ry ja Ristinkantajat ry., tukihenkilötoiminta, Saapastointi, Kivi-nuorten toiminta ja 12-24-vuotiaiden nuorten aktivoiminen kansainvälisen harrasteohjelma DofE:n toiminnan avulla sekä Nuorten vaikuttajaryhmän toiminta.

2. Toimintaa järjestetään kattavasti eri ikäryhmille.

Toimenpiteet: Jokaiselle ikäluokalle on tarjolla jokin kokoavan toiminnan muoto:

- 6.lk – Kipinäpäivät Rytilahdessa
- 7.lk – Seiskapäivät ja seuranta
- 8.lk - rippikoulu, DofE, Kivi-ryhmä
- 9.lk – isoiskoulutus, DofE, Kivi-ryhmä
- nuoret aikuiset – Saapas, tukihenkilötoiminta, DofE, Kivi-ryhmä

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. nuorisotyössä on riittävästi vapaaehtoistyön mahdollisuuksia ja niissä mahdollisuus vaikuttaa ja saada vastuuta	Toimintaryhmien määrä ja vastuutehtävien määrä ryhmissä.	
2. Toimintaa järjestetään kattavasti eri ikäryhmille.	Osallistujien määrä ja aktiivisuus	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakunnan nuorisotyön kannalta on tärkeää vahvistaa nuorta olemaan osa seurakuntaa. Painopisteet on valittu niin, että seurakunnan omaa toimintaa on riittävästi kaikenikäisille ja että nuori voi olla aktiivinen ja tärkeä osa toimintaryhmiä ja nuorten yhteisöä. Osallistava työote on oleellinen tavoitteeseen pääsemiseksi.

Resurssit ovat tällä hetkellä riittävät, mutta tulevaisuudessa henkilö- ja määräraharesurssit tuskin seurakunnassakaan on nousemassa. Siksi resurssien suuntaamista pitää nuorisotyön ammattilaisten puntaroida jatkuvasti. Lapsena ja nuorena saadut hyvät kokemukset omassa seurakunnassa toimimisesta sitouttavat myöhemmin myös aikuisiällä seurakuntaan.

Rippikoulu (235)

Rippikoulun perustehtävänä on antaa rippikoulun kokonaissuunnitelman mukaisesti kasteopetusta seurakunnassa. Siinä rippikoulutyö liittyy seurakunnan yleiseen tavoitteeseen, jossa sen tehtävänä on ohjata kristilliseen uskoon ja kasvuun.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Rippikoulut toteutetaan rippikoulusuunnitelman mukaisesti. Rippikoulusuunnitelma on vakiintunut Sotkamon seurakunnan rippikoulujen käytänteeksi. Ehtoollisopetus ja ehtoollisella käynti tutustumisjaksolla, koira mukana leirillä ja liikuntainnostajien toiminta leireillä on vakiintunut jo

käytänteeksi, jota jatkamme. Rippikoululaisten ryhmäkohtaiset seurakuntaan tutustumiskäynnit syksyllä ja keväällä. Vakituisten työntekijöiden lisäksi palkataan tarvittava määrä kesätyöntekijöitä.

Isoskoulutuksessa ja jatkoisoskoulutuksessa on säännölliset viikkokoontumiset ja leirit syksyllä ja keväällä. Pitkin toimintakautta on pientä erityistä toimintaa koulutuksen ohessa esim. vierailut isoleirillä, elokuvailta, yhteinen tapaaminen isosten ja jatkoisosten kanssa ja Matkamiehen-messu.

Jatkoisoskoulutuksen käyneille isosille ja sitä vanhemmille nuorille tarjotaan leiriä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Talvella järjestetään yksi rippikoulu ja kesällä neljä rippikoulua.	Rippikoulut on järjestetty.	Kyllä/ei
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % ko. ikäluokasta.	95 % ikäluokasta on tavoitettu.	Kyllä/ei
3. Isoskoulutuksella pyritään saamaan nuoria mukaan seurakunnan toimintaan.	Isoskoulutukseen on osallistunut nuoria	Kyllä / ei

Hiihtolomarippikoulu alkaa pikkuhiljaa ottaa oman paikkansa rippikoulutarjonnassa ja tämä helpottaa kovasti leiripainetta kesällä. Rippikouluryhmät on tarkoitus pitää maltillisina, noin 20-22 nuorta. Tällöin kohtaaminen leireillä on helpompaa ja aikaa yhtä nuorta kohden enemmän.

Rippileirit ovat olleet hyvin suosittuja ja myös kirkkoon kuulumattomat ja toisen kirkkokunnan jäsenet ovat mielellään käyneet rippikoulun. Tämän vuoksi tapaamme rippikoulussa lähes koko ikäluokan ja moni rippikoulun käynyt tulee myös isoskoulutukseen. Noin 30 % rippikoulun käyneistä on tullut isoskoulutukseen mukaan.

Niin hiihtolomarippikouluun kuin kesän leireille on palkattu kausityöntekijä/ kesätyöntekijä sekä yöohjaaja. Tämä on välttämätöntä leirin turvallisuuden ja leirin sujuvan arjen takaamisen vuoksi. Rytilahden maja on hyvä paikka pitää leirejä ja onkin mukava, että nuoret kokevat Rytilahden majan omaksi paikakseen, josta kaikki pitävät yhdessä huolta.

Diakonia (241)

Diakoniatyö kuuluu seurakunnan perustehtäviin. Tehtävämme on palvella ihmisiä hengellisen, henkisen ja mahdollisuuksien mukaan myös aineellisen avun keinoin sekä koota yhteen eri ikäisiä ja erilaisissa elämäntilanteissa olevia seurakuntalaisia yhteisen tekemisen/olemisen ja lähimmäisen rakkauden hengessä.

Ihmisten kohtaaminen tapahtuu kasvotusten ja puhelimitse/somessa, kotikäyntinä, laitospöytäkirjoissa, sielunhoidollisina keskusteluina, kriisityönä, sururyhmä 1 x vuodessa sekä suruilta x 1, ryhmissä, tapahtumissa ja yhteistyökuvioissa. Työtä tehdään yhteistyössä seurakunnan eri työmuotojen sekä rovastikuntatasolla Kainuun seurakuntien kanssa. Yhteistyötä tehdään myös mm. Liikuntatoimen, Pelastakaa lapset ry:n, sosiaalitoimen, mielenterveysyksikön, Iloksi ry:n, Kainuun näkövammaiset ry:n, edunvalvojan, velkaneuvonnan, Sotkamon Mielenterveyden tuki ry:n, vanhusten palvelutalojen, Sotkamon kriisiryhmän (Riikka mukana ryhmässä), kotihoidon- ja kotisairaanhoidon, Etsivän

nuorisotyön, Toimintakeskuksen, kehitysvammaisten asuntoloiden ja päivätoiminnan, partiolaisten, S- ja K-kauppojen sekä LC Sapsottarien kanssa olemassa olevia resursseja hyväksi käyttäen. Yhteistyö tarvittaessa eri järjestöjen ja yhdistysten kanssa.

Osana diakonista auttamista toimii vapaaehtoistoiminta, jolla on iso merkitys niin autettavalle kuin auttajallekin. Vapaaehtoistyöhön kuuluu vapaaehtoisten rekrytointi, koulutus ja työnohjaus. Esimerkkeinä Yhteisvastuukeräys, lähimmäispalvelu, diakoniapiiri.

Diakoniatyössä hyödynnetään ympäröivää luontoa ja hiljaisuuden menetelmiä. Tärkeää on myös yleisen diakonia-ajattelun vahvistaminen ja evankeliumin esillä pitäminen diakoniatyössä. Tämä näkyy mm. rippikouluoppitunneilla sekä toiminnassa yleisesti. Toiminnasta tiedotetaan mm. Sotkamo-lehdessä, verkkosivuilla sekä Facebookissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Keskusteluavun tarjoaminen sekä ammattitaidon kehittäminen ja ylläpito	Diakoniatyössä keskusteluun pääsee 1-3 päivän sisällä. Työntekijöiden ajantasaisista koulutuksista ja neuvottelupäivistä huolehtiminen, ammattitaidon ylläpito.	
2. Taloudellinen avustaminen; Kirkkoneuvoston määrittämässä budjetissa pysyminen.	Katrinan reaaliaikainen laskuri, taloustoimiston apu. Avustusta voidaan max. 5 x vuosi.	

	dessa/ talous (Kirkko-neuvoston päätös 9.11.2022).	
3. Vapaaehtoistyöntekijöiden koulutus ja rekrytointi.	Seurakunnan oma koulutus v. 2026 sekä ro-vastikunnan järjestämä virkistyspäivä touku-kuussa. Vapaaehtoisten työnohjaus.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Sijaisten puute esimerkiksi toisen työntekijän sairastuessa. Asiakasmäärä ei ole suhteessa nykyisiin resursseihin. Tarpeita on enemmän kuin mihin pystymme vastaamaan.

Lähetys

1. Toiminta-ajatus

Lähetystyö on kirkon perustehtävä. Se perustuu Jeesuksen antamaan kaste- ja lähetyskäskyyn, jossa hän käski seuraajiaan tekemään kaikki kansat hänen opetuslapsikseen (Matteus 28: 18–20). Lähetystyön tavoitteena on levittää evankeliumia niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä.

2. Nykytilanne

Seurakunnan eläkkeellä oleva diakoniatyöntekijä Riitta Kormilainen on toiminut osa-aikaisena lähetyssihteerinä. Hän on hoitanut työalan toiminnan suunnittelun ja toteutuksen yhdessä vapaaehtoisten kanssa, joiden työpanos on ollut merkittävä erilaisten tapahtumien järjestämisessä. Myös seurakunnan eri työmuotojen kanssa on tehty yhteistyötä tilaisuuksien ja tapahtumien järjestämisessä. Riitta Kormilainen on ilmoittanut luopuvansa vuodenvaihteessa kaikista työtehtävistä. Lähetysstihteerin tehtäviä on tarjoutunut hoitamaan pastori Raija Jokela.

Nimikkolähettimme on Etiopiassa raamatunkäännöstyötä tekevä Mirjami Uusitalo, joka on Suomen ev.lut. Kansanlähetyksen lähettämä.

Nimikkokohteita ovat:

Suomen Lähetysseura: Thaimaassa lasten ja nuorten koulunkäynnin ja elämänhallinnan tukeminen, Nepalissa teologisen koulutuksen vahvistaminen Raamattukoulu Ebenezerin kautta, Lähi-Idän rauhantyön tukeminen Jerusalemissa olevan Felm-keskuksen kautta: rauhan teologian ja uskontojen välisen vuoropuhelun tukeminen nuorten kohtaamisen kautta.

Medialähetys Sanansaattajat:

Intiassa kuknankielinen radiolähetystyö, Indonesiassa Toivoa naisille- radiolähetystyö.

Lähetysyhdistys Kylväjä

Ebenezer-vanhainkoti Israelin Haifassa (Vuokatin lähetyspiirin kummikohde).

Suomen Pipliaseuran jäsenyys:

Raamatunkäännöstyö

3. Keskeiset tavoitteet ja toimenpiteet:

Tavoite 1: Lähetystyön vahvistaminen osana seurakuntaelämää

Toimenpiteet:

Yhteistyön vahvistaminen muiden seurakunnan työalojen kanssa. Esimerkiksi voidaan järjestää musiikkitilaisuuksia, kuten toivekonsertti, juhlia, tapahtumia ja myyjäisiä.

Lähetystyöstä vastaava pappi käy kertomassa lähetystyöstä rippikouluissa ja kerhoissa. Myös lähetystyön vapaaehtoiset voivat olla mukana tässä toiminnassa.

Kartoitetaan mahdollisuus järjestää lähetysnäyttely.

Suunnitellaan lähetystyön ympärille rakentuva messu. Jumalanpalveluselämää suunnitellaan kirkkoherran johdolla yhteisesti. Sunnuntain jumalanpalveluksessa rukoillaan nimikkolähetin- ja kohteiden puolesta.

Nimikkolähetin lähettämien ystäväkirjeiden julkaiseminen seurakunnan nettisivuilla.

Tavoite 2: Vapaaehtoistoimintaan kutsuminen, kannustaminen ja rohkaiseminen

Toimenpiteet:

Pyritään seurakuntalaisia henkilökohtaisesti kutsumalla innostamaan heitä lähetysten vapaaehtoistoinnista ja osallistumaan siihen.

Vapaaehtoisten huomioiminen ja rohkaiseminen tehtävissä sekä heidän jaksamisestaan huolehtiminen.

Tavoite 3:

Nimikkolähetin työn ja nimikkokohteissa tehtävän työn tukeminen.

Toimenpiteet:

Taloudellinen avustaminen talousarviovaroin, lähetykselle kannettavien kollectionien sekä eri tapahtumista saadun tuoton kautta.

Yhteydenpito nimikkolähetettiin sähköpostitse ja kortein.

Esirukous nimikkolähetin ja nimikkokohteiden sekä kummikohteen puolesta messuissa ja lähetyspiireissä.

Lisäksi vuoden 2026 sisältöihin kuuluu Gazan ja Länsirannan alueen palestiinalaisväestön tukeminen. Kauneimmat Joululaulut 2025 tuotosta on kohdennettu puolet Suomen Lähetysseuran ja Kuopion hiippakunnan kumppanuuskirkon, Jordanian ja Pyhän maan evankelisluterilaisen kirkon kautta tapahtuvaan auttamistyöhön.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (50/50).

Hautausmaahallinto (401)

Sotkamon seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa.

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautausmaiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tyhjän sylin muistopaasin hankinta

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Poistettavien puiden kartoitus	toteutunut/ ei toteutunut	Kyllä/ei

Perustelut: Hautausmaalla on paljon suuria puita, joiden kuntoa on tarkkailtava.

Hautaaminen (404)

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen ja sirottelu.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene, vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Hautaustoimessa/-palveluissa on jo nyt tehty jonkin verran

ylitöitä ja teetetty töitä määräaikailla, mikä ei pidemmällä aikavälillä ole järkevää. Tehtäviä ja henkilöstöresursseja tullaan talousarviovuonna arvioimaan tarkemmin ja tilanteen mukaisesti.

Vainajasäilytys (406)

Sotkamon seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, josta peritään lähellä omakustannushintaa oleva maksu. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on toistaiseksi riittänyt tarpeeseen nähden hyvin.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainajakylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen järjestäminen sekä vainajien säilytystä ja siirtoja koskeva kirjanpito.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

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

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

KIINTEISTÖTOIMI

1. Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimi luo ulkoiset olosuhteet seurakunnan perustehtävän toteuttamiselle kirkkoa, seurakuntataloa, leirikeskusta ja muita kiinteistöjä sekä kalustoa kunnossapitämällä sekä tuottamalla suntio-, vahtimestari-, siivous-, ruoka-, tarjoilu- ja leirikeskuspalveluja.

2. Tavoitteet

Kiinteistötoimen tavoitteena on kehittää kiinteistötointa muuttuvan kehityksen mukaan sekä huolehtia tilojen viihtyvyydestä ja tarkoituksenmukaisuudesta. Tavoitteena on myös huolehtia olemassa olevien kiinteistöjen kunnossapidosta ja hoidosta.

3. Henkilöstö

Emännän, siivoojan ja seurakuntamestarin tehtävissä on 7 henkilöä sekä 1-2 lähinnä ruuhka- ja kesäaikoina työskentelevää.

4. Toiminta

Tavoite 1: Kiinteistösuunnitelman laatiminen päivittäminen ja toimiminen suunnitelmassa päätetyllä tavalla.

Tavoite 2: Kiinteistöjen korjaussuunnitelmat, peruskorjaukset ja käyttökustannusten minimoiminen.

1. SEURAKUNNAN KIIINTEISTÖT JA TOIMITILAT

Seurakunnan lakisääteiset kiinteistöt ja muu kiinteä omaisuus

Kirkkolaki määrää, että seurakunnalla tulee olla kirkko ja hautaustoimilain mukaan seurakunnat ovat velvollisia ylläpitämään hautausmaita ja osoittamaan sieltä hautasijoja. Hautausmaiden ylläpito on seurakunnalle viranomaistyyppinen velvoite. Muiden seurakunnan käytössä olevien toimitilojen ja maa-alueiden kokonaismäärä on seurakunnan omassa harkinnassa oleva asia, johon vaikuttaa ensi sijassa seurakunnallisen toiminnan laajuus. Kulloistakin tilojen määrää ja käyttöä ohjaavat mm. seurakunnan jäsenmäärän kehitys, seurakunnan toimintamuotojen muutokset, seurakuntatyön tarpeet sekä seurakunnan vallitseva ja ennakoitu tuleva taloudellinen kehitys.

Yleistä

Sotkamon seurakunnalla on 6 eri kiinteistöä, joista varsinaisia toiminnallisia kiinteistöjä on 5 kpl. Siunauskappeli ja hautausmaan huoltotilat on katsottu tässä tarkastelussa yhdeksi kiinteistöksi. Kiinteistöistä Vuokatin kirkko on liike-kiinteistön yhteydessä oleva kiinteistöosakeyhtiö.

Myös Rytilahden majasta on muodostettu oma kiinteistöyhtiö.

Seurakunnalla on vuokrattuja tontteja 7 kpl ja vuokrattuja maa-alueita 2 kpl. Yhteinen vuokratulo näistä tonteista on noin 8.000 euroa vuodessa. Metsää seurakunnalla on noin 660 hehtaaria.

Tuliketun alueen tontin tilannetta selvitetään tulevan vuoden aikana Kanttorila ja osakehuoneistot yhtä lukuunottamatta ovat vuokratäytössä.

Kiinteistöjen korjausvelka viiden vuoden sisällä on suuri, noin 2,0 M€, joka kohdistuu lähinnä Sotkamon kirkkoon.

Kiinteistöt

Luettelo Sotkamon seurakunnan rakennuksista, osakehuoneistoista ja maa-alueista:

Rakennukset

- Sotkamon kirkko
- Vuokatin kirkko
- siunauskappeli
- hautausmaiden huoltorakennukset ja henkilöstötilat
- seurakuntatalo
- virastotalo ja kanttorila
- Rytilahden Maja, leirikeskus

Osakehuoneistot

- asunto oy Sotkamon Väli Rinne, 3 huoneistoa
- asunto oy Sotkamon Puistokuja, 2 huoneistoa
- asunto oy Sotkamon Karjala, 1 huoneisto
- asunto oy Sotkamon Rauhantie, 1 huoneisto
- asunto oy Sotkamon Pehkola, 1 huoneisto
- asunto oy Sotkamon Mustola, 1 huoneisto

Maaomaisuus

- hautausmaat: Sotkamon hautausmaa ja vanha hautausmaa Sotkamon kirkon ympärillä
- metsätalousmaa
- asuntotontit
- asemakaava-alueen sekä haja-asutusalueen muut maa-alueet

Erittely rakennuksista

Sotkamon kirkko

- valmistunut 1870
- o lämmitystapa kaukolämpö

Suoritettut korjaukset:

- peruskorjaukset 1955
- uudet urut 1996
- wc-tilat 2000
- rossipohjan puhdistus 2019
- ulkopuolinen vesienhallinta ja perustusten sekä wc:n alapohjan korjaus ulkopuolelta
- paanukaton uusiminen 2020
- ulkovuorilaudoituksen peruskorjaus 2021
- paanukaton huoltotervaus 2022
- yläpohjan eristäminen 2022
- invaluiskan rakentaminen 2024

Tulevat korjaustyöt 5 vuoden sisällä:

- kirkon peruskorjaus
- sisämaalaus

Vuokatin kirkko

- rakennettu 1985
- lämmitystapa kaukolämpö
- kiinteistöyhtiö

Suoritettut korjaukset:

- alttarimuutos 1990

Tehdyt toimenpiteet

- käyttövesiputkiston uusiminen 2025

Tulevat korjaustyöt 5 vuoden sisällä:

- automaation kuntoon saattaminen

Virastotalo ja kanttorila

- valmistunut 1962
- lämmitystapa kaukolämpö

Suoritetut korjaukset:

- laajennus 1977/2006
- kanttorilan ikkunaremontti 2013, samalla uusittu ulko-ovet
- virastotalon ja kanttorilan viemärisaneeraus "sukittamalla" 2015- 2016
- virastotalon osittainen salaojitus 2016

Pappilan kiinteistön jatko pyritään selvittämään vuosien 2026 - 2027 aikana

Seurakuntatalo

- valmistunut 1986
- lämmitystapa kaukolämpö

Suoritetut korjaukset:

- ulkomaalaus 2014
- käyttövesijohtojen uusiminen 2012
- jätevesipumppaamon uusiminen 2025

Tulevat korjaustyöt

- piha-alueiden peruskorjaus 50.000 €
- LVIA- remontti vuonna 2026, 200.000 €

Siunauskappeli

- valmistunut 1958
- lämmitystapa sähkö

Suoritetut korjaukset:

- peruskorjaukset; saneeraus ja laajennus 1998

Tulevat korjaustyöt 5 vuoden sisällä:

- ei isompia korjauksia
- lämmitysjärjestelmän uusinta

Rytilahden maja

- valmistunut 1986/2006
- lämmitystapa sähkö
- majoituspaikkoja 52

Suoritetut korjaukset:

- laajennus 2006

Tulevat korjaustyöt 5 vuoden sisällä:

- saunaosaston peruskorjaus 30.000 €
- energiakorjaus maalämpöjärjestelmä 100.000 €
- käyttövesiputkien uusiminen 50.000 €

Hautausmaat

Seurakunnan omistama hautausmaa pidetään jatkuvasti aktiivisessa käytössä hautausmaan osalta laaditun käyttösuunnitelman mukaisesti samoin kirkon ympärillä oleva ns. vanha hautausmaa. Seurakunnan hautausmaiden hautapaikkojen arvioidaan riittävän pitkälle tulevaisuuteen. Kartoitettuja hautapaikkoja riittää näillä näkymin vuoteen 2050 saakka. Uudella hautausmaa-alueella on vielä kartoittamattomia paikkoja. Osa paikoista sijaitsee erittäin jyrkällä mäen rinteellä, jossa konetyöskentely on haasteellista. Osa tästä alueesta on varattu uurnalehtoalueeksi ja osa sirottelualueeksi, jossa on yhteinen muistopaasi, johon voi kiinnittää muistolaatan.

Hautauspaikojen muutos eli käytännössä tuhkausten lisääntyminen toisaalta vähentää hautausmaa-alueen tarvetta.

Seurakunta voi vaikuttaa hautapaikkojen riittävyyteen seuraamalla tarkemmin hautojen hallinta-aikoja ja tarvittaessa lunastaa takaisin hautapaikkoja joko omaisten pyynnöstä, haudan hoitamattomuuden vuoksi tai silloin, kun omaiset eivät halua maksaa hallinta-ajan pidennyksestä.

Metsät

Seurakunnan kaikki metsäomaisuus säilytetään ja sitä hoidetaan voimassa olevan metsäsuunnitelman mukaisesti. Vuotuisista metsien hakkuista tulevista tuotoista päätetään vuosittain budjetin hyväksymisen yhteydessä. Tuottavaa metsäomaisuutta voidaan myös kartuttaa, mikäli siihen tarjoutuu sopivia mahdollisuuksia esimerkiksi maanvaihtojen yhteydessä. Metsäalueita on vuokratuna eri metsästysseuroille hirvi- ja pienriistan metsästyskäyttöön.

Vuosille 2025 – 2026 hakkuutuloa on suunnitelmissa arviolta 130 000 euroa. Hakkuiden edellyttämiin uudistamistöihin on varattu n. 11.000 euroa. Metsänhoitotöitä, kuten taimikon hoitoa on arviolta lähitulevaisuudessa 20 000 euron edestä.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

a. Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaaman FCG:n verotuloennusteen (2025) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 366 217,00 euroa ylijäämäiseksi. Taloussuunnitelmavuosille suunniteltua seurakuntatalon LVIA-peruskorjausta varten ei ole tehty investointivarausta, sillä hanke on päätetty rahoittaa edellisten tilikausien ylijäämästä. Kuluvan 2025 vuoden ylijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 260 280,28 euroa, mikä elokuun lopun tilanteessa ennustetaan saavutettavan. Tilinpäätösennusteen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei Sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 1 867 132,72 euroa. Vuoden 2025 tilinpäätökseen nähden toimintakate ei

i toiminnan nettomenot kasvavat 233 065 euroa.

b. Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryh-
mätaso

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-941 295,56	-477 220,00	-206 251,00	-201 301,00	-204 301,00
Korvaukset	-2 531,00				
Myyntituotot	-2 839,24	-262 150,00	-6 550,00	-6 550,00	-6 550,00
Maksutuotot	-48 806,17	-38 910,00	-46 170,00	-46 170,00	-46 170,00
Vuokratuotot	-92 017,73	-93 000,00	-86 000,00	-86 000,00	-89 000,00
Metsätalouden tuotot	-100 527,66	-60 000,00	-61 000,00	-61 000,00	-61 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-10 165,55	-9 760,00	-7 031,00	-7 081,00	-7 081,00
Tuet ja avustukset	-27 627,64	-11 400,00	2 500,00	7 500,00	7 500,00
Muut toimintatuotot	-120,00				
Sisäiset tuotot	-656 660,57	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakulut	3 073 896,30	2 344 352,72	2 306 448,00	2 285 460,00	2 274 060,00
Henkilöstökulut	1 393 917,11	1 273 836,72	1 274 846,00	1 274 846,00	1 264 646,00
Palkat ja palkkiot	1 148 813,70	1 034 287,72	1 031 538,00	1 031 538,00	1 031 538,00
Henkilösivukulut	254 216,66	239 549,00	243 308,00	243 308,00	233 108,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-9 113,25				
Palvelujen ostot	510 516,62	449 097,00	465 855,00	458 567,00	457 367,00
Palvelun ostot - sisäiset	68 384,75	108 334,00	71 668,00	71 668,00	71 668,00
Vuokratulut	62 386,72	88 105,00	88 515,00	88 015,00	88 015,00
Sisäiset vuokratulut	588 275,82				
Aineet ja tarvikkeet	337 462,47	319 630,00	303 014,00	289 814,00	289 814,00
Ostot tilikauden aikana	337 462,47	319 630,00	303 014,00	289 814,00	289 814,00
Annetut avustukset	80 308,10	80 900,00	80 600,00	80 600,00	80 600,00
Muut toimintakulut	32 644,71	24 450,00	21 950,00	21 950,00	21 950,00
TOIMINTAKATE	2 132 600,74	1 867 132,72	2 100 197,00	2 084 159,00	2 069 759,00
Kirkollisverotulot	-2 375 950,73	-2 349 000,00	-2 525 000,00	-2 525 000,00	-2 525 000,00
Valtionrahoitus	-211 683,00	-206 860,00	-208 000,00	-208 000,00	-208 000,00
Verotuskulut	30 901,39	28 404,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Kirkon rahastomaksut	181 260,00	179 307,00	189 900,00	189 900,00	189 900,00
Rahoitustuotot- ja kulut	32 462,97	20 300,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00

Korkotuotot	-3 192,08	0,00			
Muut rahoitustuotot	-43,23				
Sisäiset korkotuotot	-21 181,25	0,00			
Korkokulut	35 691,38	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Muut rahoituskulut	6,90	300,00			
Sisäiset korkokulut	21 181,25				
VUOSIKATE	-210 408,63	-460 716,28	-392 903,00	-408 941,00	-423 341,00
Poistot ja arvonalentumiset	38 934,50	200 436,00	26 686,00	26 686,00	26 686,00
Suunnitelman mukaiset poistot	38 934,50	200 436,00	26 686,00	26 686,00	26 686,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-124 353,92				
Kulut	129 112,30				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 758,38				
TILIKAUDEN TULOS	-171 474,13	-260 280,28	-366 217,00	-382 255,00	-396 655,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-171 474,13	-260 280,28	-366 217,00	-382 255,00	-396 655,00

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on seurakuntatalon LVIA-remontti. Hankkeen kokonaiskustannusarvio on n. 200 000 euroa, jonka arvioidaan jaksottuvan vuodelle 2026. Investoinnin hankintamenon jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

VII Hautainhoitorahasto

			Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	Kuluvan vuoden Toteuma 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	Pääkirjaili		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Haudanhoitora- hasto	Tuloslaskelma	ZTUSTU	4 758	-78 100	-104 347	-4 200	-4 200	-4 200
Haudanhoitora- hasto	Korvaukset	ZTUSA01						
Haudanhoitora- hasto	Myyntituotot	ZTUSA02						
Haudanhoitora- hasto	Maksutuotot	ZTUSA03	-124 354	-128 000	-127 911	-129 000	-129 000	-129 000
Haudanhoitora- hasto	Palkat ja palkkiot	ZTUSA12	67 774			70 000	70 000	70 000
Haudanhoitora- hasto	Henkilösivukulut	ZTUSA13	20 782	19 800		21 500	21 500	21 500
Haudanhoitora- hasto	Henkilöstökulujen oi	ZTUSA14						
Haudanhoitora- hasto	Palvelujen ostot	ZTUSA15	13 077	9 600	1 806	10 800	10 800	10 800
Haudanhoitora- hasto	Ostot tilikauden aik	ZTUSA19	27 478	20 500	21 758	22 500	22 500	22 500