



Luumäen seurakunta

Tilinpäätös 2025

Sisällys

I	Toimintakertomus	2
1	Yleiskatsaus	2
2	Hallinto.....	11
3	Henkilöstö.....	14
4	Ympäristö	16
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	18
6	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	19
7	Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	21
8	Talouden tunnusluvut	22
9	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous.....	25
10	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	25
II	Talousarvion toteutuminen	26
1	Käyttötalouden toteutuminen	26
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	52
3	Investointiosan toteutuminen	54
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	55
III	Tilinpäätöslaskelmat	56
1	Tuloslaskelma.....	56
2	Rahoituslaskelma	57
3	Tase.....	58
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	59
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	59
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	60
3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	60

4	Rahoituslaskelman liitetiedot	61
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	61
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	61
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	62
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	63
9	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	63
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	70
VI	Luettelot ja selvitykset.....	72

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Kristuksen kirkko Luumäen seurakunnassa sai elää ja tehdä työtä vuoden 2025. Palaamme menneeseen vuoteen tehden tilinpäätöstä ja kertomusta.

Vuosi oli maailmanpoliittisesti ennakoimaton ja poukkoileva. Suomessa luotiin huolestuneita katseita itään ja länteen. Monet asiat herättivät hämmennystä ja keskustelua myös seurakunnassamme. Organisaationa halusimme pitää kiinni mieliämme rauhoittavasta perustehtävästämme. Kutsuimme ihmisiä Jumalan yhteyteen ja uskovien yhteisöön julistamalla evankeliumia ja jakamalla sakramenteja. Pyrimme kiinnittymään enemmän rauhan kuin tuhon ajatuksiin. Seurakuntana halusimme opetella avointa, totuudellista ja rakkaudellista toistemme kohtaamista.

Toimintaamme voimme kutsua vireäksi ja tavoittavaksi. Vuoden 2025 aikana iso osa luumäkeläisistä sai tuntea osallisuutta yhteisössämme. Seurakunta koontui yhteisiin tilaisuuksiin vuoden mittaan ilahduttavan monilukuisesti. Seurakunta kohtasi suruja ja iloja.

Joukkomme väheni. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on tasaista ja sitä tapahtuu kolmella eri tavalla. Olemme muuttotappioalueella kahdessa mielessä: Viime vuonna Luumäeltä muutettiin toisiin kuntiin enemmän kuin toisista kunnista Luumäelle ja joukostamme muutti taivaan kotiin enemmän kuin Luoja loi uusia ihmisiä yhteisöömme. Kirkosta eroaminen oli maltillista, mutta silti yleisempää kuin kirkkoon liittyminen.

Iloksemme voidaan kuitenkin todeta, että emme ole kriisiseurakunta millään tunnetulla mittarilla. Toimintamme on taloudellisesti hyvin turvattua. Olemme itsenäinen hallintoyksikkö ja sellaisena voimme vielä pysyä. Syvin olemuksemme ja merkityksemme on kuitenkin ajaton ja rajaton. Kun kokoonnumme

180-vuotiaaseen kirkkoomme, ympärillämme on entisten aikojen todistus, tämän päivän arki ja tulevien aikojen rohkaiseva lupaus ja toivo.

Ilpo Parviainen	Heidi Vapaakallio
kirkkoherra	talouspäällikkö

Luumäen seurakunnan missio, visio, strategia

Luumäen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Luumäellä. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa. Visiomme puolestaan kannustaa meitä kohtaamaan ja vahvistamaan ihmisiä sekä uudistumaan työssämme. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

Olennaisimmat tapahtumat ja muutokset tilinpäätösvuonna ja sen jälkeen

Uutena tapahtumana keväällä järjestettiin vapputapahtuma. Tilaisuudessa kerättiin varoja yhteisvastuun hyväksi. Tapahtuma oli kokonaisuutena iloinen ja ihmisiä lähentävä. Seurakunnallisessa toiminnassa vuoden keskeisin tapahtuma oli syksyllä pidetty Osviitan valot. Sen toteuttaminen onnistui hyvin, vaikka olemassa olevat resurssit olivat tapahtuman kokoon nähden varsin pienet. Myös Osviitan valoissa kerättiin varoja yhteisvastuukeräykselle.

Näiden lisäksi järjestettiin monia muita jokavuotisia, perinteikkäitä tapahtumia. Kinkereitä pidettiin yhteensä 11 tilaisuutta, maakirkot toteutuivat ja eri yhteistyökumppaneitten kirkkopyhiä pidettiin. Erityisesti kesäasukkaiden kirkkopyhä ja sen yhteydessä kirkonseudun kylämarkkinat olivat jälleen kerran hyvin onnistunut kokonaisuus. Lähetyskirpputori Postilla jatkoi toimintaa vapaaehtoisten työntekijöiden voimin ja tuotti hyvin varoja lähetystyön hyväksi.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisista toimituksista vuoteen 2024 verrattuna lisääntyi kuitenkin suhteellisesti eniten hautaan siunaamisten määrä, kasvua oli edelliseen vuoteen verrattuna 20%. Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 6, mikä on aiempien vuosien tasoa. Kastettujen määrä oli edellisvuoden kanssa samaa tasoa, ollen 14.

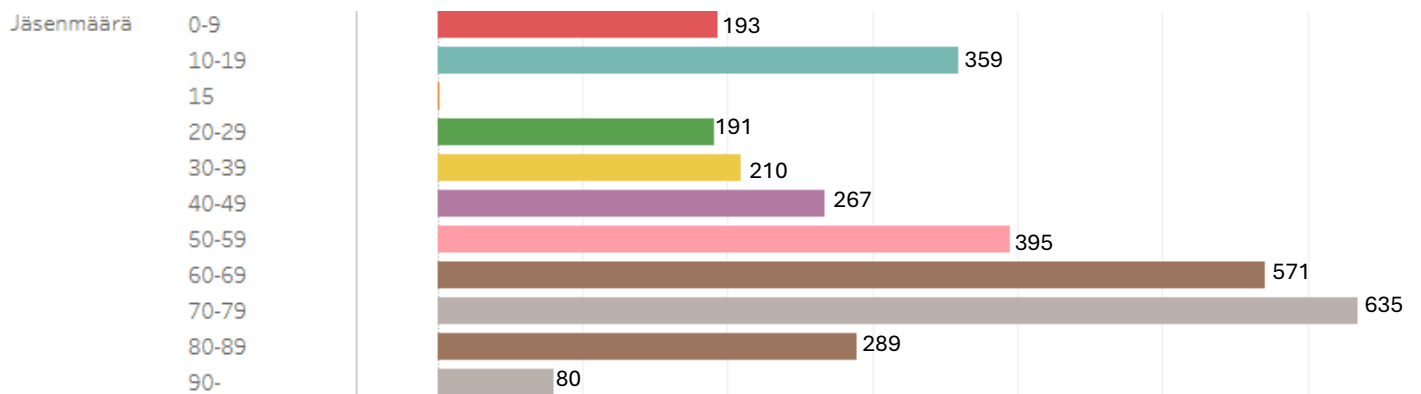
Seurakunnan jäsenet

Luumäen seurakuntaan kuuluu 3190 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 111 henkilöllä. Kuolleita oli 88. Seurakunnan suurin ja aktiivisin ryhmä on 70-79 -vuotiaat.

Luumäen seurakunta luokitellaan pieniin seurakuntiin, koska seurakunnan jäsenmäärä on alle 5000 jäsentä.

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos:

Ikäjakauma 31.12.2025



Kastetut	12
Kuolleet	88
Liittyneet	13
Eronneet	33
Muuttoliike (+/-)	-15
Jäsenet 31.12.2024	3301
Jäsenet 31.12.2025	3190

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talouden toipumista on odotettu jo pitkään. Kasvua hidastaa kotimaisen kysynnän puute. Maailmantalouden riskit, pitkään jatkunut epävarmuus, korkea työttömyys ja työttömyyden uhka ovat heikentäneet kuluttajien luottamusta jo poikkeuksellisen pitkäkestoisesti. Reaalitulojen kasvu viime vuosina olisi mahdollistanut selvästi nopeamman kulutuksen kasvun, mutta kulutuksen sijaan onkin kasvanut säästäminen. Kotitalouksien talletuskanta oli kaikkien aikojen suurin marraskuussa 2025 (Suomen pankki, 7.1.2026). Ostovoiman kasvua ovat hidastaneet heikon työllisyystilanteen lisäksi sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. (VM 18.12.2025)

Inflaatio oli Suomessa 0,2 % joulukuussa 2025 (Tilastokeskus, 14.1.2026). Bruttokansantuote kasvoi ainoastaan 0,2 prosenttia heikon kotimaisen kysynnän vuoksi. (VM 18.12.2025)

Maailmantalous on kasvanut ennakoitua nopeammin riskeistä huolimatta ja euroalueenkin talous elpyy, vaikka eri maiden kasvunäkymissä onkin isoja eroja. Kysynnän kasvaessa Suomen vienti tulee kasvamaan. Työllisyyden parantumisessa ostovoiman kasvu nopeutuu. Kuluttajien ostovoimaa kasvattavat niin ikään työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset, ansiotuloverotuksen keveneminen sekä maltillinen inflaatio. Rakentamisen toipuminen, energiasiirtymä ja puolustushankinnat kasvattavat puolestaan investointeja. Valtiovarainministeriö ennustaa bruttokansantuotteen kasvavan 1,1 prosenttia vuonna 2026, 1,7 prosenttia vuonna 2027 ja 1,6 prosenttia vuonna 2028. Työllisyys

kasvaa vuosina 2026–2028 talouden vahvistuessa. Inflaation ennustetaan pysyvän kahden prosentin tavoitetasolla vuosina 2026–2028. (VM 18.12.2025)

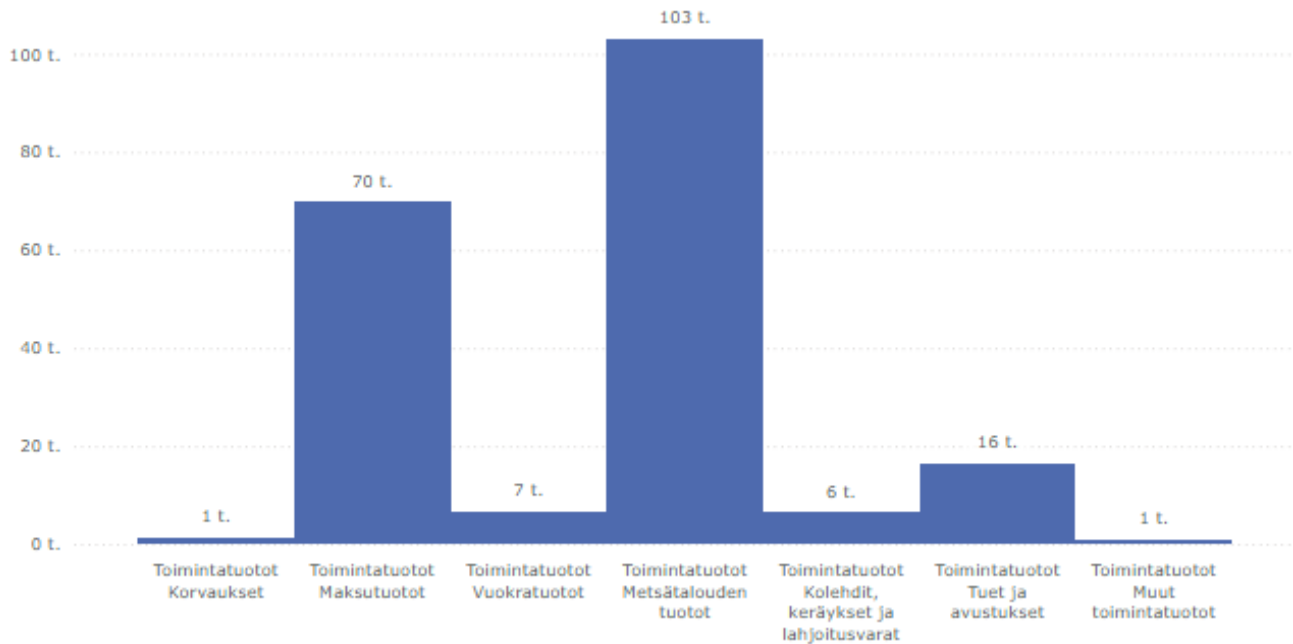
Suomen julkisen talouden velkasuhde jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. Suomen julkisen talouden velkaantumistrendin kääntäminen vaatii maltilliset talouskasvuennusteet huomioon ottaen merkittävää julkisen talouden sopeuttamista (Suomen pankki, 19.12.2025)

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2025 yhteensä 1,060 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 5,1 miljoonalla eurolla (+0,5 %) vuodesta 2024. Verotulot kasvoivat 122 seurakuntataloudessa (51 %) ja vähenivät 117 (49 %) seurakuntataloudessa. Niiden seurakuntien, joissa verotulot vähenivät, prosentuaalinen osuus oli korkein Kuopion, Lapuan ja Oulun hiippakunnissa. Prosentuaalisesti eniten seurakuntia, joissa verotulot kasvoivat, oli puolestaan Porvoon ja Helsingin hiippakunnissa.

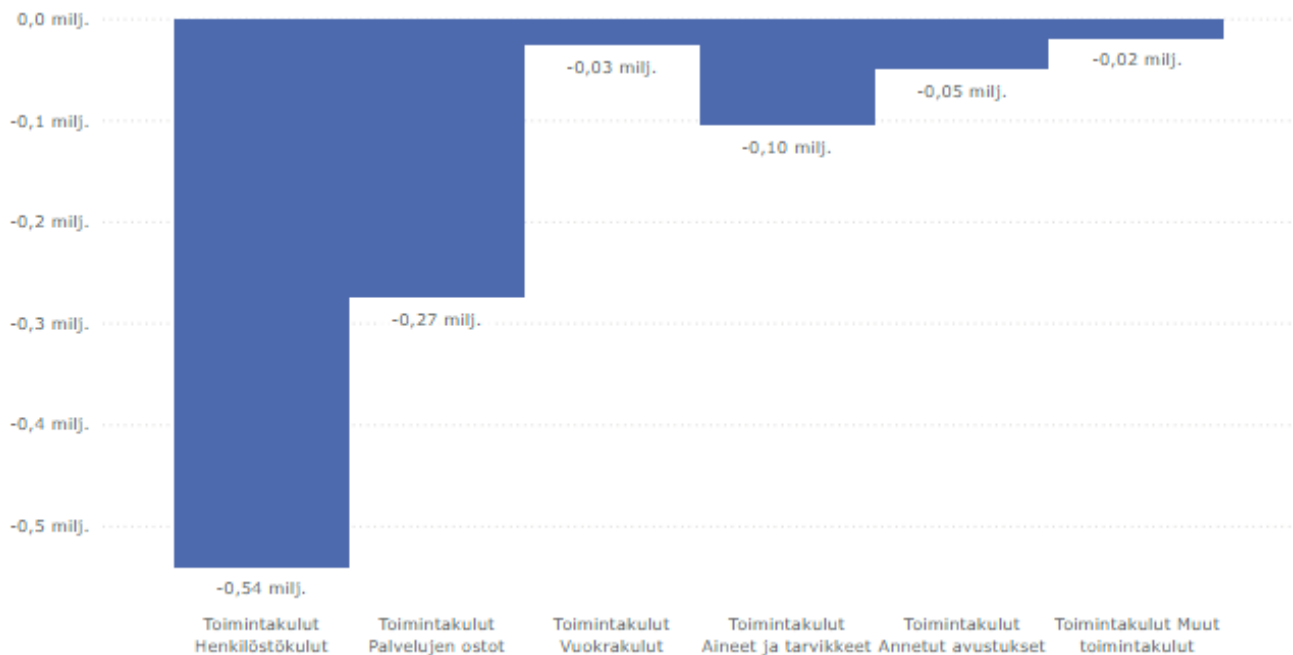
Seurakunnan talouden kehitys

Luumäen seurakunnan tilikauden tulos oli 152 489,68 euroa ylijäämäinen. Tuloslaskelma ei sisällä kertaluonteisia tuottoja kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja. Metsätalouden tuotot olivat 103 079 euroa.

Toimintatuotot vähenivät 6 % edelliseen vuoteen verrattuna, ollen 204 588 euroa. Toimintatuottoja kertyi eniten maksutuotoista, jotka ovat asiakasmaksuja hautauspalveluista. Maksutuottoja kertyi 18 % edellisvuotta enemmän.



Toimintakulut olivat yhteensä 1 016 402 euroa ja ne olivat 30 223 euroa edellisvuotta pienemmät. Toimintakuluista suurin erä oli henkilöstökulut, ne tosin alenivat 26 999 euroa eli 5 %. Palvelujen ostot olivat 274 764 euroa ja ne kasvoivat vuoteen 2024 verrattuna 16 282 eurolla. Tähän ovat vaikuttaneet yleinen hintojen nousu, kustannuksia tuli lisää koneiden- ja laitteiden huoltamisesta sekä haudankaivuun lisääntyneestä tarpeesta.



Kirkollisverot ovat seurakunnan merkittävin tulonlähde. Kirkollisverojen tuotto oli 992 568 euroa, mikä on 15 416 euroa (-1,5 %) vähemmän kuin vuonna 2024. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 74,4 %. Verotuskuluja maksettiin 12 586 euroa.

Kirkon keskusrahastomaksuja maksettiin 36 384 euroa ja eläkerahastomaksuja 47 580 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla.

Valtionrahoitusta lakisääteisiä yhteiskunnallisia tehtäviä varten saatiin 118 350 euroa, mikä on 8,9 % kokonaistuotoista.

Rahoitustuottoja saatiin 18 529 euroa, mikä on 791 euroa vähemmän kuin vuonna 2024.

Vuosikatetta kertyi 221 084,71 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 68 595 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 190 010 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1,5 miljoonaa euroa.

Suunnittelut investoinnit toteutuivat. Suurin investointi oli Taavetin kappeliin hankittu uusi vainajakylmiö 28 127 euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Luumäen seurakunnan tuotoissa lukuun ottamatta valtion rahoitusta ei tapahtunut kuluneena vuonna olennaisia muutoksia. Seurakunnan toiminta toteutui suunnitellusti eikä sitä ollut taloudellisin perustein tarvetta vielä sopeuttaa. Kirkollisveroprosenttia (1,7 %) ei ollut tarpeen nostaa vuodelle 2026.

Luumäen seurakunnan verotulojen kehitys on vaihdellut jonkin verran viimeisen noin 10 vuoden ajan. Verotulot ovat kasvaneet vuodesta 2023 alkaen n. 7 % vuodessa, mutta vuonna 2025 ne laskivat edelliseen vuoteen verrattuna 1,5 %. Laskuun vaikuttavia tekijöitä ovat inflaatio ja palkkaratkaisujen vaikutukset. Kirkollisverotulojen kasvu jäi ennusteesta 16 431 euroa, vaikka verolakien

muutosten oli määrä kasvattaa verotuloja. Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Luumäen seurakunnan saama valtion rahoitus nousi lähes 28 000 euroa ollen 118 350,48 euroa siitäkin huolimatta, että kirkon saamaan valtion rahoitukseen tehtiin merkittävä 19,6 milj. euron pysyvä leikkaus vuodesta 2025 alkaen. Seurakunnan saama valtion rahoituksen määrä nousi, koska perusteita, joilla valtionrahoitusta jaetaan seurakunnille, muutettiin. Vaikka valtion rahoituksen määrä nousikin, hautaustoimen maksuja jouduttiin korottamaan, jotta hautaustoimen kulut saadaan laskennallisesti katettua valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksuilla.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

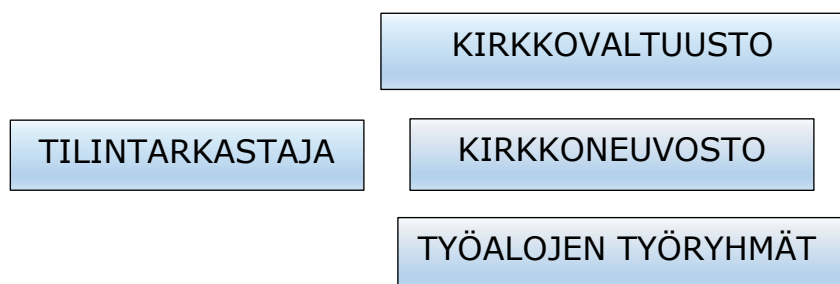
Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Luumäen seurakunnassa toteutuu vuonna 2025 yksi hallinnon ja toiminnan mittari.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Mittari ei toteudu	Pyritään edelleen kehittämään.
2. 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 • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Mittari ei toteudu	Pyritään lisäämään avoimuutta toimintakulttuurissa.
3. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet	Mittari toteutuu osittain,	Valmiussuunnitelma saatetaan valmiiksi vuoden

- 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.	seurakunnan valmiussuunnitelma on kesken-eräinen.	2026 aikana.
4. Seurakunnan henkilöstö Henkilöstön määrä	Henkilöstöä on vähimmäismäärä	
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 152 489 euroa ylijäämäinen.	Ei tarvetta toimenpiteille.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 495 581 euroa.	Ei tarvetta toimenpiteille
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 498 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

2 Hallinto

Luumäen seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2024–2025

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2024–2025 on valittu Timo-Esa Tuuri ja varapuheenjohtajaksi Outi Kiviranta. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 5 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Tuuri Timo-Esa, pj.	5/5
Kiviranta Outi, vpj	3/5
Hirvikallio Noora	3/5
Juntto Marjut	5/5
Kulju Anna Maria	4/5
Mönkkönen Ilkka	4/5
Nihtilä Pirkko	5/5
Nurmilaukas Joonas	4/5
Nurmilaukas Leila	3/5
Olsson Jukka	5/5
Paananen Antero	5/5

Sirkkunen Sara	4/5
Suokas Tapio	4/5
Sydänmaanlakka Annastiina	4/5
Taina Esa	5/5

Kirkkovaltuuston varajäsenistä kokouksiin osallistui Kaita Seikku yhden kerran, Paalanen Topi yhden kerran, Taina Maria yhden kerran ja Tuuliainen Minna yhden kerran.

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt viidessä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,70 vuodeksi 2026. Vuoden 2026 talousarvio ja vuosien 2026–2028 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Aloitteet 2025

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO 2024–2025

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2024 – 2025 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 7 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla. Suluissa henkilökohtaisen varajäsenen osallistuminen kokouksiin.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Parviainen Ilpo, kirkkoherra, pj.	7/7	
Taina Esa, vpj	7/7	
Hirvikallio Noora	6/7	(Taina Maria 1/7)
Kulju Anna Maria	6/7	
Mönkkönen Ilkka	6/7	

Olsson Jukka	7/7	
Sirkkunen Sara	6/7	(Nihtilä Pirkko 1/7)
Suokas Tapio	6/7	
Sydänmaanlakka Annastiina	6/7	

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2024, veroprosentti vuodeksi 2026, talousarvio vuodeksi 2026 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2026–2028). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2026 koulutussuunnitelman, hyväksynyt lahjoja, vieraanvaraisuutta ja korruption torjuntaa koskevat periaatteet, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2024 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto valitsi määräaikaisen hallinto- ja taloussihteerin hoitamaan virkavapaalla olevan talouspäällikön tehtäviä. Talouspäällikkö irtisanoutui virastaan 1.7.2025 alkaen.

Kellotapulien julkisivun korjaushanke laitettiin alulle ja loppuvuodesta tehtiin päätös avustuksen hakemisesta Kirkkohallituksesta kulttuuriperinnön hoitoon.

Kesäkotia Osviitan päärakennuksen purkamisesta tehtiin esitys kirkkovaltuustolle.

Uuden vainajakylmiön hankinnasta tehtiin päätös ja se hankittiin syksyn 2025 aikana Taavetin kappeliin.

Luumäen seurakunnan toimistosihteerin irtisanoutui 1.3.2026 alkaen tehtävästään jäädäkseen eläkkeelle. Hänen tilalleen palkattiin uusi henkilö 1.1.2026 alkaen. Talouspäällikön virka laitettiin hakuun, kirkkoneuvosto esitti kirkkovaltuustolle tehtävään Heidi Vapaakalliota 1.1.2026 alkaen.

Tilintarkastusyhteisö 2024–2026

KPMG Oy Ab, päävastuullinen tilintarkastaja Koskinen Outi, KHT, JHT, KRT

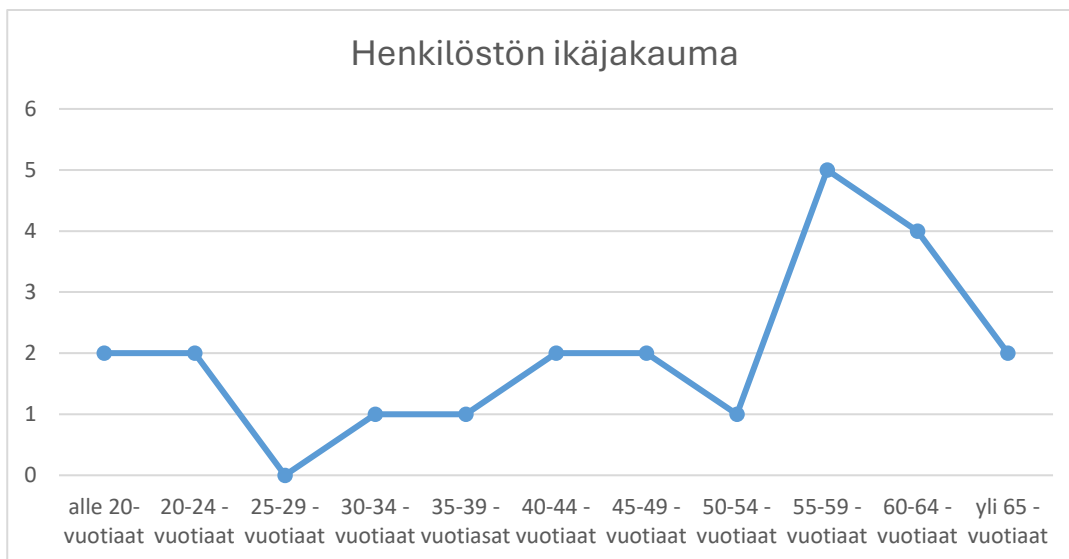
3 Henkilöstö

Luumäen seurakunnassa työskenteli 31.12.2025 yhteensä 9 henkilöä kokoaisessa työsuhteessa. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 8 henkilöä ja yksi henkilö oli määräaikaissä työsuhteessa. Vakituksista naisia oli 4 ja miehiä 4. Määräaikaissä työsuhteissa työskenteli 1 henkilö, joka oli nainen.

Henkilöstön määrä työaloittain

	2025
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	3
Hautausmaatyöntekijät (kausityö)	10
Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyöntekijät	2
Muut työntekijät	0
Yhteensä	22

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 48 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstö lisääntyi yhdellä, kun seurakuntamestarille palkattiin sijainen. Virkavapaalla ollut talouspäällikkö irtisanoutui ja hänen tehtäviä hoiti 31.12.2025 saakka määräaikainen hallinto- ja taloussihteeri.

Henkilöstökulut

	1.1.2025- 31.12.2025	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Palkat ja palkkiot	-457 166,88	-462 531,68	-406 409,61
Eläkekulut	-89 823,36	-90 444,60	-82 807,44
Muut henkilösivukulut	-11 133,53	-14 589,71	-10 282,65
Saadut henkilöstökorvaukset	0	331,56	602,29
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	17 467,87	-89,44	0
YHTEENSÄ	-540 655,90	-567 323,87	-498 897,41
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-9 237,05	-10 527,10	-7 493,66
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-3 592,15	-5 256,74	-4 369,82
Työterveyshuolto	-8 968,53	-11 299,30	-5 839,02
YHTEENSÄ	-21 797,73	-27 083,14	-17 702,50

Henkilöstön koulutus

Henkilöstö osallistui vuoden aikana koulutuksiin hyväksytyn koulutussuunnitelman mukaisesti.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 272 päivää, kun määrä vuonna 2024 oli 38 päivää.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin 1,5 työhyvinvointipäivää. Toukokuussa koko päivän mittainen retki Kotkaan ja joulukuussa järjestettiin henkilökunnan yhteinen ruokailu Haminassa.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista (%)
2025	54,47
2024	56,32
2023	52,87

Henkilöstökulut ovat laskeneet 22 716 euroa vuodesta 2024 vuoteen 2025 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on laskenut 1,85 prosenttia.

Kaikki lakisääteiset tiedot henkilöstöstä on annettu tässä kohdassa. Erillistä henkilöstökertomusta ei ole laadittu, koska Luumäen seurakunnan henkilöstömäärä on alle 20.

4 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Olemme sitoutuneet Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä ja öljytön jo vuonna 2025. Seurakuntamme kiinteistöistä ainoastaan Kankaan kappeli on öljylämmitteinen. Kappelin käyttö on vähäistä ja enimmäkseen kylmillään, eli öljynkulutus on hyvin pienimuotoista.

Seurakunnassamme on kirkkovaltuuston hyväksymä metsäsuunnitelma (metsälaki, 1093/1996), jonka mukaisesti hoidamme metsiämme. Periaatteemme on, että hoidamme metsiämme kestävästi, mikä tarkoittaa, että hoidamme

metsiä ja metsämaita niin, että niiden monimuotoisuus, tuottavuus, uusiutumiskyky ja elinvoimaisuus säilyy emmekä aiheuta vahinkoa muille ekosysteemeille. Haluamme turvata tuleville sukupolville yhtä hyvät tai paremmat toimintamahdollisuudet kuin nykyisillä sukupolvilla on.

Seurakunnan jokapäiväisessä työssä pyrimme ottamaan ympäristön huomioon arkisia valintoja tehdessämme. Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita. Pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä ja jätteen syntymistä. Syntyvät jätteet lajitellaan.

Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä työssään aina kun se on mahdollista.

Lapsi- ja nuorisotoiminnassa panostamme ympäristökasvatukseen yhtenä osana kaikkea toimintaa. Kerromme kierrättämisen tärkeydestä ja käytämme mahdollisuuksien mukaan askarteluissa kierrätysmateriaaleja ja luonnosta kerättyjä materiaaleja. Liikumme lasten ja nuorten kanssa luonnossa ja kerromme, kuinka luonnossa tulee toimia. Leireille ja muihin tapahtumiin järjestämme aina yhteiskuljetuksen.

Diakoniatyössä toteutamme ruoka-aputoimintaa, jossa hyödynnämme hävikki- ja ylijäämäruokaa. Olemme mukana yhtenä yhteistyökumppanina paikallisen Leipähuoneen toiminnassa. Leipähuone jakaa hävikki- ja ylijäämäruokaa viikoittain. Hankintoja teemme harkiten, hyödynnämme kierrätystä.

5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Luumäen seurakunnan taloudellisen tilanteen arvioidaan pysyvän vakaana seuraavan viiden vuoden aikana. Verotulojen ennustetaan euromääräisesti kääntyvän laskuun 2030-luvulle tultaessa. Seurakunnan jäsenmäärän ennustetaan alenevan vuoteen 2040 mennessä (vuodesta 2024) 28,4 prosenttia, kun koko kirkon tasolla jäsenkato samalla aikavälillä on 20,6 %. Luumäen seurakunnan jäsenistö vähenee keskimääräistä huomattavasti jyrkemmin. Luumäen kunnan väestö vähenee eikä kehitys tue seurakunnan jäsenkehitystä.

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2025	3 190,00	-111	-3,3	75,4
2026	3 151,00	-150	-4,6	74,5
2027	3 081,00	-220	-6,6	73,6
2028	2 946,00	-355	-10,7	72,6
2029	2 883,00	-418	-12,6	71,7
2030	2 824,00	-477	-14,4	70,7
2031	2 769,00	-532	-16,1	69,8
2032	2 714,00	-587	-17,8	69,0
2033	2 655,00	-646	-19,5	68,0
2034	2 605,00	-696	-21,1	67,0
2035	2 555,00	-746	-22,6	66,1

Luumäen seurakunnan tuloperustaan on lähivuosina odotettavissa muutoksia lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoituspohjan osalta. Miten valtion

rahoituksen määrä kehittyä, kun siirrytään soveltamaan kokonaan uusia jakoperusteita vuonna 2027 ja kun valtion rahoitusta kirkolle leikataan edelleen, jää nähtäväksi.

Luumäen seurakunnan kiinteistöstrategian mukaisesti olemme luopuneet kaikista kiinteistöistä, jotka eivät ole toiminnan kannalta tarpeellisia. Sen vuoksi toiminnan sopeuttaminen tiukkenevaan talouden raamiin ei ole mahdollista kiinteistöjä vähentämällä.

Säästöjen saaminen henkilöstökuluja vähentämällä ei juurikaan enää onnistu. Vapaaehtoisia aktivoidaan mukaan toimintaan.

Erityinen haaste lähitulevaisuudessa on osaavan työvoiman saanti. Eläköitymistä on tapahtumassa ja vanhojen työntekijöiden mukana menetetään paljon myös hiljaista tietotaitoa.

Seurakunta pärjää itsenäisenä seurakuntana vielä 2030-luvun alkupuolelle asti. Luumäen seurakunnalla on vahva tahto pysyä itsenäisenä.

6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Luumäen seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi nousee jäsenmäärän aleneminen ja jäsenistön ikärakenne sekä niiden myötä tapahtuva tulopohjan heikkeneminen. Merkittävä toiminnallinen riski on pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikeudet.

Strategiset riskit

Epävakaa maailmantilanne vaikuttaa ja tulee vaikuttamaan Suomen geopoliittiseen asemaan.

Toiminnalliset riskit

Toiminnallisia riskejä ovat muun muassa henkilöstön osaaminen, saatavuus sekä sitoutuminen, tietojärjestelmien toimivuus, tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvät riskit, valtiovallan toimet ja lainsäädännön muutokset, kunnan väestörakenne ja puukirkkojen paloturvallisuus.

Digitalisaation eteneminen kiihtyy, mikä edellyttää tietosuojaan ja -turvaan liittyvien asioiden hallinnan ja valvonnan tehostamista. Henkilöiden vaihtuvuus on viime aikoina ollut aiempaa suurempaa johtuen osittain myös eläköitymisistä.

Taloudelliset riskit

Seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän aleneminen ja jäsenistön ikärakenne sekä niiden myötä tapahtuva verotulopohjan heikkeneminen.

Toinen merkittävä taloudellinen riski liittyy kirkon lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoituspohjan muutoksiin tulevaisuudessa.

Riskienhallinta

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on tehty palotarkastukset ja alusammutusvälineet on tarkastettu ja huollettu
- Esineet: Seurakunta on teettänyt museoalan ammattilaisella vuonna 2024 kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin ja inventoinnin jälkeen esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettu oikealle tasolle. Kirkon arvokkaimmille esineille on määritetty pelastusluokka ja esineet on huomioitu pelastussuunnitelmassa.

- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Luumäen seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Luumäen seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Kouvolan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- Hallinto: Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.
- Taloushallinto: Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Luumäen seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Luumäen seurakunnalla ei ole meneillään oikeudenkäyntejä eikä riita-asioita.

7 Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä organisaation sisäisiä toiminta- ja menettelytapoja, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan,

että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

Luumäen seurakunnan erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä, työprosesseista on olemassa prosessikuvaukset ja tehtävistä työalojen toimintatapa-
linjaukset, kuten kuvaus diakoniatyön periaatteista. Työntekijöiden tehtävänkuvaukset käydään vuosittain kehityskeskustelussa läpi, jotta varmistetaan niiden ajantasaisuus.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kokonaisarviona kirkkoneuvosto toteaa, että Luumäen seurakunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin kohtuullisen hyvällä tasolla.

Sisäistä valvontaa kehitetään henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta lisäämällä. Suunnitteilla on rovastikunnan seurakuntien yhteistyöllä järjestettävä koulutus aiheesta.

Kipan kanssa taloushallinnon prosessien sujuvuutta ja sisäistä valvontaa parannetaan erityisesti tilinpäätösprosessin osalta. Kipalle toimitetaan jatkossa kaikki seurakunnissa tehdyt tase-erittelyt sekä hyväksytty tilinpäätös.

8 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Luumäen seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuodesta 2024 noin 0,6 prosenttia. Vuosikatteen osuus, 322,30 %, kertoo siitä,

että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	20,13	20,77
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	322,30	291,31
Vuosikate (€/jäsen)	69,31	60,18

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ($= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - /+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$).

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat kasvoivat 190 010,76 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 581 691,59 euroa.

Investoinnit, Taavetin kappeliin hankittiin uusi vainajakylmiö, hankinta maksoi 28 127,84 euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 493 %. Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 446 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Luumäen seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	493,79	
Rahavarojen riittävyys (pv)	491	446
Lainanhoitokate		9 215,67

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ($= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

Lainanhoitokate ($= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 3,8 miljoonaa euroa. Tase kasvoi 142 989 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 1,9 miljoonaa euroa. Ne pienenivät 38 080 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista 54 660 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1,6 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 581 691 euroa ja ne kasvoivat 190 010 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 404 227 euroa. Oma pääoma kasvoi 152 489 euroa.

Luumäen seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Luumäen seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Omavaraisuusaste (%)	95,93	95,04
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	457,26	377,28
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	10,79	12,68
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, %, ($= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$).

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ($= [(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % ($= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa/jäsen ($= [\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$)

9 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Luumäen seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

10 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Luumäen seurakunnan tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraava tilinpäätössiirto:

Tilikauden tulos on 152 489,68 euroa

Tilikauden ylijäämä 152 489,68 euroa

Tilikauden ylijäämä esitetään siirrettäväksi yli-/alijäämätilille.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2025 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1 495 581,91 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

Luumäen seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväluetaso.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	185 940,00		185 940,00	204 588,77	-18 648,77	110,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 183 617,85	-40 573,00	-1 224 190,85	-1 016 402,60	-207 788,25	83,0
Toimintakate 1	-997 677,85	-40 573,00	-1 038 250,85	-811 813,83	-226 437,02	78,2
Toimintatuotot (sisäiset)				277 711,42	-277 711,42	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				-277 711,42	277 711,42	0,0
Toimintakate 2	-997 677,85	-40 573,00	-1 038 250,85	-811 813,83	-226 437,02	78,2
Poistot ja arvonalentumiset	-58 110,00		-58 110,00	-68 595,03	10 485,03	118,0
Laskennalliset erät				-126 710,98	126 710,98	0,0
Sisäiset korkokulut				-30 160,40	30 160,40	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-96 550,58	96 550,58	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 055 787,85	-40 573,00	-1 096 360,85	-1 007 119,84	-89 241,01	91,9

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 800,00		4 800,00	239,80	4 560,20	5,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-245 264,77	-7 246,00	-252 510,77	-178 428,28	-74 082,49	70,7
Toimintakate 1	-240 464,77	-7 246,00	-247 710,77	-178 188,48	-69 522,29	71,9
Toimintakulut (sisäiset)				-9 910,74	9 910,74	0,0
Toimintakate 2	-240 464,77	-7 246,00	-247 710,77	-188 099,22	-59 611,55	75,9
Poistot ja arvonalentumiset				-5 645,16	5 645,16	0,0
Laskennalliset erät				185 810,53	-185 810,53	0,0
Sisäiset korkokulut				-506,48	506,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät				186 317,01	-186 317,01	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-240 464,77	-7 246,00	-247 710,77	-7 933,85	-239 776,92	3,2

Hallinto

-tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Hallintoelimet 101

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

Hallintoelinten sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kaikki luottamushenkilöt ovat saaneet perehdytyksen.	Perehdytystilaisuudet on järjestetty ja kaikki luottamushenkilöt ovat osallistujalistauksen mukaan osallistuneet tilaisuuksiin.	Toteutui.

Taloushallinto, henkilöstö- ja yleishallinto 105 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

Taloushallinnon tehtävänä 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.

Kirkkoherranviraston tehtävänä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen.

Tehtäväalueelle on kirjattu yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Hallinnon sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Tiedot irtaimesta omaisuudesta ovat ajan tasalla.	Irtain omaisuus on luetteloitu ja luettelo on päivitetty.	Toteutui.

2. Basiksen tiedot ovat ajan tasalla.	Tiedot on tarkistettu ja tietojen luokittelua on tarkennettu.	Toteutui.
3. Henkilöstön osaamis- ja koulutustarpeet on kartoitettu.	Henkilöstön koulutussuunnitelma vuodelle 2025 on laadittu.	Toteutui.

Kirkonkirjojenpito 107

Tehtäväalueen tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Kouvolan aluekeskusrekisteriltä.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta						
Toimintatuotot (ulkoiset)	33 010,00		33 010,00	43 263,90	-10 253,90	131,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-541 498,08	-19 206,00	-560 704,08	-503 624,39	-57 079,69	89,8
Toimintakate 1	-508 488,08	-19 206,00	-527 694,08	-460 360,49	-67 333,59	87,2
Toimintakulut (sisäiset)				-267 800,68	267 800,68	0,0
Toimintakate 2	-508 488,08	-19 206,00	-527 694,08	-728 161,17	200 467,09	138,0
Laskennalliset erät				-251 806,84	251 806,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-251 806,84	251 806,84	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-508 488,08	-19 206,00	-527 694,08	-979 968,01	452 273,93	185,7

Seurakunnallinen toiminta

-tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelusten pitäminen on Kirkkojärjestyksen edellyttämää seurakunnallista toimintaa. Jumalanpalvelukset ovat seurakunnan kokoavaa toimintaa,

joka mahdollistaa seurakuntalaisten pääsyn Sanan ja ehtoollisen sakramentin äärelle. Jumalanpalveluksesta lähdetään arjen keskelle palvelemaan lähimmäisiä ja elämään todeksi kristityn kutsumusta.

Resurssit

Kirkkoherra vastaa seurakunnan jumalanpalveluselämästä. Seurakunnan toinen pappi sekä kanttori kuuluvat tiiminä jumalanpalvelustyöhön. Seurakunnan jumalanpalvelustyöryhmä kokoontuu muutaman kerran vuodessa ideoimaan ja viemään jumalanpalveluksia eteenpäin. Lisäksi jumalanpalveluksissa on mukana valtava määrä seurakuntalaisia erilaisissa tehtävissä.

Tavoitteet vuodelle 2025

1. Erilaisten jumalanpalvelusten jatkaminen
2. Jumalanpalvelustiimien vahvistaminen
3. Yhteisöllisyyden kasvattaminen jumalanpalveluksissa

Tavoitteiden toteutuminen:

1. Vuoden aikana järjestettiin muutamia iltamessuja. Myös perhekirkoja järjestettiin onnistuneesti.
2. Jumalanpalvelustiimejä muodostettiin seurakunnan toiminnan erilaisista piireistä. Tämä osoittautui hyväksi tavaksi rikastaa messujen suunnitteluun ja toteuttamiseen liittyviä tapoja.
3. Erilaiset teema- ja kirkkopyhät kokosivat seurakuntaa erityisen hyvin.

Hautaan siunaaminen 202

Kirkkolain mukaan seurakunta huolehtii seurakuntansa alueen hautaan siunaamisista. Seurakunnan tehtävänä on tukea omaisia heidän surussaan ja palvella

heitä parhaalla mahdollisella tavalla käytettävissä olevien resurssien mukaan. Muistotilaisuuksiin osallistuvat pappi sekä kanttori, mikäli omaiset sitä haluavat.

Hautaan siunaamisten kustannukset muodostuvat pappien ja kanttoreiden palkkakustannuksista.

Tavoitteet/toteutuminen 2025

- 1.Siunata kristitty arvokkaasti ja rakkaasti
- 2.Olla läsnä ja tuoda iankaikkisen elämän toivo surun keskelle

Tavoitteiden toteutuminen:

- 1.Toimituskeskustelut käytiin vainajan tai omaisen kodissa tai seurakunnan tiloissa. Siunaustilaisuudet suunniteltiin omaisten kanssa yhdessä.
2. Seurakunnan työntekijät osallistuivat muistotilaisuuksiin omaisten kutsusta. Omaisiin oltiin yhteydessä ennen siunausta hyvissä ajoin. Tapaamisiin varattiin aikaa riittävästi. Omaisiin oltiin usein yhteydessä myös hautajaisten jälkeen.

Muut kirkolliset toimitukset 203

Hautaan siunaamisten ohella muut kirkolliset toimitukset kuten kaste, vihkiminen, avioliiton kirkollinen siunaaminen ja kodin siunaaminen mahdollistavat seurakuntalaisten yksilöllisen kohtaamisen ja palvelemisen. Näihin kirkollisiin toimituksiin osallistuu paljon myös sellaisia seurakuntalaisia, jotka eivät muutoin osallistu seurakunnan toimintaan. Sen vuoksi jokainen toimitus on hoidettava asiakaslähtöisesti, kiireettä ja huolella seurakuntalaisten toiveita kuunnellen ja kunnioittaen.

Tavoitteet/toteutuminen 2025

1. Kiireetön kohtaaminen
2. Kristilliseen uskoon ja hyväksyttyihin toimituskaavoihin perustuvat toimitukset.

Tavoitteiden toteutuminen:

1. Toimituskeskusteluihin löytyi aikaa ihan hyvin.
2. Toimitukset olivat hyvin valmisteltuja.

Aikuistyö 204

Toiminta-ajatus

Aikuistyö tarjoaa mahdollisuuden yhteyteen Jumalan ja toisten ihmisten kanssa. Aikuistyö on merkittävää kaikenlaisille aikuisille: työikäisille, eläkeläisille, naisille, miehille, seurakunta-aktiiveille, seurakunnan toiminnassa satunnaisesti mukana oleville, muiden kirkkokuntien tai kristillisten yhteisöjen jäsenille, kirkkoon kuulumattomille jne. Aikuistyössä huomioidaan aikuisten erilaiset toiveet ja tarpeet ajanmukaisella tavalla. Työntekijät ja seurakunnan vapaaehtoiset tekevät aikuistyötä tasavertaisina toimijoina yhdessä. Järjestöt, seurakunnat, yritykset, helluntaiseurakunta, kunta jne. ovat tärkeitä yhteistyökumppaneita.

Yleiskatsaus

Seurakunnan vapaaehtoiset vastaavat pitkälti aikuistyön tapahtumien suunnittelusta ja toteuttamisesta niin, että seurakuntapastori koordinoi toimintaa. Esimerkkejä säännöllisestä, aikuistyöstä ovat kesän saunaillat Osviitassa, Alfa-kurssit, naisten brunssit ja kirjoittajapiiri Lyhty ja lamppu. Muutaman kerran vuodessa on ison joukon tavoitettavia tapahtumia, esimerkiksi Osviitan valot,

kirkonpenkkimäenlasku, vappuhulinat ja juhannusjuhla. Myös verkon kautta tavoitamme ihmisiä, jotka eivät muuten osallistu seurakunnan toimintaan.

Hallinto ja henkilöstö

Aikuistyöstä vastaa seurakuntapastori. Vapaaehtoisista ja neuvoston edustajasta koostuva aikuistyön työryhmä kokoontuu muutama kerta vuodessa ideoi-
maan ja suunnittelemaan toimintaa. Aikuistytöä tekee myös kirkkoherra ja omalta osaltaan kaikki seurakunnan hengellisen työn tekijät.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2025

1. Olemme näkyvästi läsnä. Jalkaudumme sopivasti. Järjestämme erilaisia tilaisuuksia myös muualla kuin Taavetissa ja kirkonmäellä.
Näymme somessa.
2. Teemme yhdessä. Kutsumme esiintyjiä ja puhujia myös oman yhteisön ulkopuolelta, annamme tilaa vapaaehtoisten ideoille ja tuemme tekemistä. Kutsumme yhteistyöhön Luumäen helluntaiseurakuntaa, järjestöjä, kuntaa ym.
3. Viestimme aktiivisesti eri kanavia käyttäen. Viestintätapamme on selkeä ja keskusteleva. Pidämme esillä myös hengellistä sanomaa emmekä pelkästään mainosta tilaisuuksia.

Tavoitteiden toteutuminen vuonna 2025

1. Jalkautumista tapahtui. Messua vietettiin ensimmäistä kertaa Jurvalan Toukolassa, ja se sai kiitosta. Myös torikirkko toteutui ja maakirkot ja kinkerit kiersivät kyliä tavalliseen tapaan.

2. Pääsiäisvaellus 2026 päätettiin toteuttaa ulkopuolisen ohjaajan tuella. Alfakurssi 2025 toteutui kokonaan vapaaehtoisten voimin. Majataloillat sulautettiin iltamessuiksi ja vapaaehtoisuus näkyy iltamessuissa aktiivisten messuryhmien mukanaolona. Naisten brunseja kokeiltiin muutamia kertoja Satun Makioilla.
3. Viestimme entisten kanavien kuten Luumäen lehti, internetsivut ja facebook lisäksi myös kunnan ilmoitustaululla. Sovimme kunnan kanssa, että isot seurakunnan tapahtumat voivat näkyä koko kunnan ilmoitustaululla.

Muut seurakuntatilaisuudet 2025

Vuoden 2025 kinkereiden teemana oli Isä meidän -rukous. Tilaisuuksia oli yhteensä 11.

Maakirkot pidettiin Viuhkolassa, Kannuskoskella ja Lusikkovuoren luolassa.

Osviitan valot –tapahtuma toteutettiin lämpimässä säässä syyskuun alussa ja se kokosi ilahduttavan määrän väkeä. Seurakunnan Vappu –tapahtuma oli onnistunut, samoin Osviitan juhannus.

Torikirkko pidettiin kesäkuun ensimmäisenä sunnuntaina.

Tiedotus ja viestintä 2025

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Luumäen seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

Seurakunta viesti Luumäen lehdessä, omilla nettisivuillaan, omalla facebook-kanavallaan ja erillisin mainoksia.

Musiikki 220

Musiikkityön tehtävä on viedä evankeliumia eteenpäin monenlaisen musiikki-toiminnan kautta - itsenään, muiden työalojen kanssa yhteistyössä ja erityisesti yhdessä seurakuntalaisten kanssa.

Musiikkityö kutsuu seurakunnan yhteyteen.

Resurssit

Musiikkityössä yksi kanttori hoitaa C-virkaa. Vuoden aikana kanttoria ovat si-
jaistaneet Antti Taipale, Sauli Ruskeepää, Pentti Solje ja Antero Kokko. Kirkko-
herra Ilpo Parviainen palveli useissa messuissa ja muissa tilanteissa kanttorin
sijaisena.

Musiikkityöryhmä: Eero Hoikkala (pj), kirkkoherra Ilpo Parviainen, Eeva Tans-
kanen, Seppo Hyyrynen ja Taru Yläoutinen. Työryhmä kokousti 26.6. musiikki-
väen virkistysillan yhteydessä Osviitan rannassa ja 22.10. Taavetin seurakun-
takeskuksessa.

Tavoitteet vuodelle 2025

1. Toimimme yhdessä seurakuntalaisten kanssa siellä, missä he ovat.
2. Sosiaalisen median kautta toimiminen ja osaamisen vahvistaminen.
3. Ympäristökasvatussuunnitelman toteuttaminen.
4. Seurakuntalaisten osallistaminen seurakunnan musiikin suunnittelussa ja to-
teuttamisessa. Teemme yhdessä. Luomme ryhmiä, joissa musisoida.
5. Musiikin käytön edistäminen seurakunnassa.
6. Kehittää koulun ja seurakunnan välistä yhteistyötä, ja sitä kautta kutsua
lapsia ja nuoria seurakunnan toimintaan.

7. Huolehdistaan seurakunnan soittimista.

Tavoitteiden toteutuminen

1. Toimimme yhdessä seurakuntalaisten kanssa siellä, missä he ovat.

Kyläkinkerien perinne elää vahvana paikkakunnallamme. Kesällä maakirkoissa musiikin ja yhteislaulun merkitys oli suuri. Leirikeskus Osviitassa yhteislaulua ja musiikkia sisältyi kanttorin johdolla esimerkiksi juhannusaaton tapahtumaan. Kanttori kävi opettamassa kummassakin kesän rippikoulussa ja osallistui kumpaankin konfirmaatiomessuun.

Kauneimmat Joululaulut –tilaisuuksia pidettiin Luumäen kirkon lisäksi Taavetin ja Kangasvarren kirjastoissa ja Viuhkolan kylätalolla sekä Kotkaniemen museossa.

2. Sosiaalisen median kautta toimiminen ja osaamisen vahvistaminen.

Kanttori kutsuu tilaisuuksiin ja tapahtumiin keskimäärin useita kertoja viikossa sosiaalisen median välityksellä. Osaaminen muodostuu käytännön kokemuksen ja harrastuneisuuden pohjalta.

3. Ympäristökasvatussuunnitelman toteuttaminen.

Kanttori otti ympäristövaikutukset huomioon musiikkialalla toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa.

4. Seurakuntalaisten osallistaminen seurakunnan musiikin suunnittelussa ja toteuttamisessa. Teemme yhdessä. Luomme ryhmiä, joissa musisoida.

Laulumaa-kuoro jatkoi toimintaansa. Säestävä soitinryhmä oli Laulumaa-bändi. Kuoroon ja bändiin yhteensä kuului keskimäärin 10-15 henkilöä. Lisäksi seura-

kuntaa palveli enimmäkseen nuorista työikäisistä koottu Projektikuoro. Sen jäsenille Laulumaa-kuoron säännöllinen harjoittelu-aika sopii huonosti elämän muuhun rytmiin.

Laulumaa avusti useissa jumalanpalveluksissa. Projektikuoro avusti loppiaisena jumalanpalveluksessa ja lähetystilaisuudessa. Laulumaa-kuoro ja bändi palvelivat 1.6. Taavetin torilla pidetyssä sanajumalanpalveluksessa.

Laulumaa-kuoro ja bändi avustivat Jurvalan monitoimitalossa 7.12. pidetyssä jumalanpalveluksessa ja lähetysmyyjäisten musiikkihetkessä.

Laulumaa-kuoro ja bändi avustivat Luumäen kirkossa 14.12. pidetyssä Kauneimmat Joululaulut -tilaisuudessa. Runsaasti myönteistä palautetta saanut Laulumaa-kuoro ja bändi tekivät tilaisuuksista innostavia ja juhlavia. Kuoro ja bändi olivat mukana eri työalojen tapahtumissa.

Laulumaa-kuoro ja bändi suunnitteli yhdessä, valmisteli ja toteutti kirkkokonserttinsa, joka pidettiin 23.5. Luumäen kirkossa. Kyseessä oli musiikin ja runon konsertti. Suunnitteluun ja toteutukseen osallistui kirjoittajapiiri Lyhty ja Lamppu.

5. Musiikin käytön edistäminen seurakunnan toiminnassa.

Kanttori suunnitteli, valmisteli ja toteutti 3.7. Luumäen kirkossa pitämänsä kesäkonsertin.

Laulaja Marika Huomolin ja pianisti Heikki Kaskela pitivät kesäkonsertin 10.8. Luumäen kirkossa.

Kanttori piti useita musiikkihetkiä Lähetyskirpputori Postillan tiloissa ja paikkakunnan kirjastoissa sekä soitti ja lauloi 29.11. Taavetin torin joulunavauksessa.

6. Kehittää koulun ja seurakunnan välistä yhteistyötä, ja sitä kautta kutsua lapsia ja nuoria seurakunnan toimintaan.

Musiikkityö kehitti yhä tiiviimpää yhteistyötä Luumäen oppilaitosten kanssa. Tavoitteena on kutsua lapsia ja nuoria seurakunnan omiin kuoroihin ja muihin musiikkiryhmiin.

Kanttori osallistui Kangasvarren koulussa aamunavaukseen 28.11.

Kanttori osallistui Taavetin koulussa itsenäisyyspäivän kunniaksi 4.12. pidettyyn yhteislaulutilaisuuteen. Kanttori osallistui koulun jouluhartauksiin, jotka pidettiin seurakuntakeskuksessa 12.12. Kanttori edisti seurakunnan ja koulun yhteistyötä palvelemalla Taavetin alakoulua 19.12. joulujuhlissa ja Kangasvarren koulua 20.12. Joulujuhlissa pianistina. Kanttori osallistui 30.5. Luumäen kirkossa järjestettyyn koululaisten kevätkirkkoon.

7. Huolehditaan seurakunnan soittimista.

Pidettiin huolta, että soittimet ovat käyttökunnossa.

Kirkon urkuja hoidetaan vuosittain vuosihuollon systeemillä. Sotkamon Urkurakentajat Oy huolsi kirkon urut 9.4. ja Taavetin seurakuntakeskuksen urut 8.4.

Taavetin seurakuntakeskuksen urut ovat osittain käyttökunnossa. Soittimelle tarvittava laaja huolto maksaa Sotkamon Urkurakentajien tarjouksessa 7600 euroa ja Urkurakentamo Veikko Virtanen Oy:n tarjouksessa 8550 euroa. Soitin on yhä vähemmän tarkoituksenmukainen uudistuvaan kirkkomusiikkiin. Soittimella on myyntiarvoa.

Varhaiskasvatus 231

Toiminta-ajatus

Lapsityön toiminnan keskiössä on lapsi ja hänen perheensä. Lapsen elämä on arvokasta, hän on Jumalalle rakas ja tärkeä. Siksi toiminnassamme jokaisen lapsen tarpeille, kiinnostuksen kohteille ja luovuudelle annetaan tilaa. Lisäksi perhelähtöistä seurakuntaa luodessamme ymmärrämme jokaisen perheen ar-

vokkaana ja perheiden monimuotoisuuden rikkautena. Seurakunnan varhaiskasvatuksen perusta koostuu kristillisen arvomaailman tutuksi tekemistä Raamatun kertomusten, laulujen, rukousten ja yhdessä tekemisen kautta myös perheiden kanssa.

Yleiskatsaus

Hallinto ja henkilöstö

Lapsityössä on työskennellyt kokoaikainen lastenohjaaja .

Kasvatuksen- ja perhetyön tiimissä ovat Helmin (puh.joht.), Harrin ja Annikin lisäksi 10 henkeä.

Työryhmä kokoontui 2 kertaa.

Keskeiset seurakunnan strategian sekä ympäristöohjelman mukaiset painopisteet lapsityössä

Olemme läsnä. Haluamme olla läsnä perheiden arjessa ja juhlassa. Haluamme olla tavoitettavissa kun meitä tarvitaan. Menemme sinne missä lapset ja perheet ovat.

Teemme yhdessä. Annamme tilaa jokaisen kiinnostukselle ja halulle osallistua toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen ja rohkaisemme heitä siinä.

Viestimme. Viestimme monikanavaisesti, selkeästi ja riittävän usein, jotta tavoitamme mahdollisimman monen toiminnastamme kiinnostuneen.

Ympäristöohjelman mukaisia tavoitteita ovat olleet ympäristöteemaiset hartaudet, kierrätyspäivät perhekerhoissa, kierrätysmateriaalien käyttö mm. askarteiluissa, ruokahävikin vähentäminen.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2025

Järjestämme ja uudistamme toimintaa perheiden toiveiden sekä työryhmän ideoiden pohjalta. Teemme paljon yhteistyötä kunnan varhaiskasvatuksen ja opetustoimen kanssa, osallistumme erilaisiin tapahtumiin kunnassa. Lisäämme

yhteistyötä myös seurakunnan eri työmuotojen kanssa sekä olemme kanssa-käymisissä myös naapuriseurakuntiin (Taipaleen lastenohjaajat).

Aktivoimme ihmisiä osallistumaan suunnitteluun, toteutukseen sekä nauttimaan järjestetyistä tapahtumista. Käytämme viestinnässä perinteisiä paperimainoksia, mutta olemme myös aktiivisia

somessa. Muistamme mainostaa tapahtumista myös kasvokkain kohdatessa. Pidämme omalta osalta nettisivut ajan tasalla ja viestimme oman WhatsApp-ryhmän kautta.

Tavoitteiden toteutuminen vuonna 2025

Päiväkerhoryhmä toteutui kevään ajan vain Taavetissa. Syksyllä ryhmä ei toteutunut.

Perhekerhot ja iltaperhekerhot pidettiin molemmissa paikoissa vuorotellen MLL:n kanssa. Nämä saivatkin suuren suosion, mukana keskimäärin 30-40 henkeä molemmissa paikoissa.

Perhekirkkoja järjestettiin pääsiäisenä, kummikirkko ja kouluun lähtevien siunaus toukokuun lopussa, Mikkelinpäivänä sekä 5-v.juhla marraskuussa.

Yhteistyö jatkui päiväkotien kanssa askartelutuokioina Jurvalassa kerran sekä Taavetin päiväkoti vieraili seurakuntakeskuksessa kaksi kertaa vuoden aikana.

Lastenohjaaja osallistui tarvittaessa auttavana käsiparina myös muiden työalojen toimintaan: leiripäivät, YV-tapahtumat, Osviitan valot, ym.

Ympäristöohjelman tavoitteita on toteutettu kierrätysmateriaalien käytössä askarteluissa, ruokahävikin seurannassa ja edelleen vähentämisessä. Kaappien siivouksen myötä edelleen on enemmän vielä yritetty käyttää varastojen sisältöä hyödyksi.

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.

Rippikoulun kävi yhteensä 45 nuorta. Kaikki kävivät rippikoulun leirimuotoisena. Leirejä pidettiin kaksi, molemmat Tuhannen Tarinan Talossa. Rippikoululle asetetut tavoitteet toteutuivat hyvin ja leireistä tuli hyvää palautetta niihin osallistuneilta.

Konfirmaatiojumalanpalvelukset olivat väkimäärältään vuoden 2025 suurimmat tilaisuudet kirkossa.

Nuorisotyö 236

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

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

Nuorisotyön painopisteenä ovat nuortenillat ja isoskoulutus. Onnistuneet rippikoulut näkyivät kasvaneena osallistujamäärinä syksyn nuortenilloissa sekä ilahduttavan monilukuisena osallistumisena isoskoulutukseen. Uusia nuoria tuli isostoimintaan 11.

Alakouluikäisille pidetty Olkkari-kerho kokoontui tiistaisin ja keräsi hyvin osallistujia. Myös Kansanlähetyksen kanssa yhteistyössä toteutettavat Donkkis Big Night -illat toteutuivat ja kokosivat hyvin lapsia ja varhaisnuoria.

Perinteiseen 10-vuotiaiden yö kirkossa -tapahtumaan osallistui 23 lasta mikä on suuri osuus ikäluokasta Luumäellä.

Diakonia 241

Hallinto ja henkilöstö

Diakoniatyöstä vastasi vakituinen diakonian viranhaltija koko vuoden. Kirkkoherra on diakoniatyöstä vastaava pappi.

Diakoniatyön työryhmä kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025

1. Haluamme palvella ihmisiä laadukkaasti. Yhden diakoniatyöntekijän resurssilla se tarkoittaa työn rajaamista siten, että aika riittää kiireettömiin kohtaamisiin ja työn vaikuttavaan tekemiseen niiden hyväksi, joilla hätä on suurin ja joita ei muulla tavalla auteta.
2. Kehitämme diakoniatyötä yhä kestävämmäksi edistämällä ihmisten osallisuutta monipuolisesti. Rohkaisemme ihmisiä keskinäiseen, tasavertaiseen jakamiseen ja vastuun kantamiseen: jokaisella on jotakin annettavaa. Jalkaudumme kohtaamaan ihmisiä sinne, missä ihmiset jo valmiiksi ovat koontuneina (eri tapahtumat, piirit). Viestimme selkeästi monilla alustoilla. Verkostoidumme ja teemme monipuolista yhteistyötä esim. kunnan, hyvinvointialueen, eri seurakuntien ja järjestöjen kanssa. Teemme ja toimimme yhdessä seurakunnan eri työalojen kesken. Vaikutamme arvojemme mukaisesti uskon, toivon ja rakkauden asialla. Pidämme eri tavoin esillä sanomaa rakastavasta Jumalasta ja uskosta voimavarana. Jatkamme ja kehitämme matalan kynnyksen toimintaa kuten yhteisiä ruokailuja ja avointen ovien toimintaa.
3. Toteutamme ekologista vastuutamme esim. hyödyntämällä hävikki-, ylijäämäruokaa toiminnassamme ja tukemalla paikallisen Leipähuoneen va-

paaehtoisia auttamistyössään ja hävikkiruoan jakamisessa. Otamme toiminnassamme huomioon kierrätyksen. Hyödynnämme mahdollisuuksien mukaan kimppakyytejä sekä etäkokouksia. Hankinnoissa painotamme laatua ja kestävyyttä.

Strategian mukaisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2025

1. Kohtasimme vastaanotolla, kotikäynneillä, puhelimitse ja verkossa, yhteistyökumppaneiden tiloissa, hoivakodeissa, Aamu Olkkareissa, Soppapäivissä, Leipähuoneella, seurakunnan eri tilaisuuksissa ja ryhmissä heitä, jotka tarvitsivat elämänsä vaikeuksissa tai kriisitilanteissa henkistä, hengellistä, fyysistä tai aineellista tukea, apua ja ohjausta. Työn rajaamisessa edistytään, sen ylläpitäminen ja kehittäminen kuitenkin edelleen tärkeää.
2. Pyrimme toimimaan siten, että yhteys seurakuntaan olisi yhä useammalle merkittävää. Pidimme eri tavoin esillä sanomaa rakastavasta Jumalasta ja uskosta voimavarana. Jatkoimme ja kehitimme matalan kynnyksen toimintaa kuten yhteisiä ruokailuja ja avointen ovien toimintaa. Rohkaisimme ihmisiä keskinäiseen, tasavertaiseen jakamiseen ja vastuun kantamiseen: jokaisella on jotakin annettavaa.
3. Toteutimme ekologista vastuutamme esimerkiksi ruoka-aputoimintamme kautta. Teemme tiivistä yhteistyötä paikallisen Leipähuoneen kanssa hävikki- ja ylijäämäruoan hyödyntämisen edistämiseksi. Omassa ruoka-aputoiminnassamme hyödynnämme myös hävikki- ja ylijäämäruokaa. Hyödynsimme mahdollisuuksien mukaan kimppakyytejä ja etäkokouksia. Hankinnoissa pyrimme painottamaan laatua ja kestävyyttä.

Luumäen seurakunta oli diakoniatyönsä kautta osallisena kolmessa eri hankkeessa vuoden 2025 aikana:

- **Aineellisen avun ESR+-ryhmähanke Yhdessä tehden – tukea, tekoja ja hyvinvointia.** Tämä hanke loppui 31.8.2025. Hankkeen puitteissa Luumäen seurakunta pystyi kohtaamaan ja kartoittamaan vähävaraisten

avun ja palveluohjauksen tarvetta, samalla oli mahdollisuus tarjota maksukortti kauppaan. Maksukortit ovat arvoltaan á 40 euroa ja vuonna 2025 niitä jaettiin seurakunnassamme yhteensä 180 kpl.

- **Aineellisen avun ESR+-ryhmähanke Yhdessä tehden 2 – tukea, ohjausta ja osallisuutta (1.9.2025-31.8.2027).** Tämän hankkeen puitteissa kohtasimme, kartoitimme avun ja palveluohjauksen tarvetta, samalla oli mahdollisuus tarjota maksukortti kauppaan. Maksukortit ovat 40 euron arvoisia ja niitä jaettiin seurakunnassamme 60 kpl.
- **Ruoka-aputoiminnan järjestäminen Etelä-Karjalassa 2025-2026-**hanke. Hankkeen myötä saimme valtionavustusta ruoka-aputoimintamme tukemiseen ja kehittämiseen. Hankkeen avulla voimme varustaa ruoka-aputoimintaamme esim. pakkaus- ja hygieniatarvikkein, saamme avustusta myös ruoka-aputoiminnan emännän palkkakuluihin. Tämän avustuksen turvin pystyimme muuttamaan myös Soppapäivät maksuttomiksi.

Perheneuvonta 242

Luumäen seurakunnan jäsenet ovat voineet tukeutua Lappeenrannan perheasiain neuvottelukeskukseen palveluihin maksutta. Etelä-Karjalan hyvinvointialue on tukenut keskuksen toimintaa vuosittain 40 000€:lla. Nyt EKHVA on irtisanoanut sopimuksen ja rahallinen tuki päättyy 31.5.2026

Sairaalasielunhoito 243

Seurakuntamme jäsenet ovat voineet tukeutua Etelä-Karjalan keskussairaalan sairaalapappien palveluihin sikäli, kun ovat sairaalassa ollessaan tähän kokeneet tarvetta.

Luumäellä seurakunnan työntekijät ovat vierailleet säännöllisesti Vallikodin osastoilla pitämässä hartaus- ja ehtoollistilaisuuksia, sekä erikseen kutsuttaessa potilashuoneissa.

Palveleva puhelin 244

Palveleva puhelin on puhelimitse tapahtuvaa sielunhoitotyötä. Palvelu tunnetaan nykyisin nimellä Kirkon Keskusteluapu.

Yleisimpiä keskusteluissa käsiteltyjä aiheita ovat yksinäisyys, ihmissuhteet, mielenterveyden vaikeudet ja uskonnolliset kysymykset.

Luumäen seurakunnassa ei toimi Kirkon Keskusteluavun vapaaehtoisia puhelinpäivystäjiä. Etelä-Karjalan rovastikunnan osalta toiminnan koordinointi koki muutoksen viime vuonna, kun Joutsenon seurakunnan taholta tehty toiminnan ohjaus ja koordinointi lakkasi. Rovastikunnassa jatkoi vapaaehtoisten puhelinpäivystäjien ryhmät Imatran ja Taipaleen seurakuntien alueilla. Heidän toimintansa ohjaus ja koordinointi koki muutoksen kuluneena vuonna.

Viime vuoden aikana etsittiin vaihtoehtoisia tapoja osallistua Kirkon Keskusteluavun toiminnan tukemiseen seurakuntamme osalta.

Sielunhoito 255

Sielunhoidon tavoitteena on kohdata ihminen esimerkiksi keskustelun, rukouksen ja musiikin kautta henkilön toiveiden ja tarpeiden mukaisesti.

Seurakunnan työntekijät kohtasivat ihmisiä sielunhoidollisesti monin eri tavoin. Työntekijöitä lähestyttiin keskusteluapua kysellen. Hautaan siunaamisten yhteydessä käytävät toimituskeskustelut ovat myös sielunhoidollisia keskusteluja.

Yhteiskunnallinen työ 250

Yhteiskunnallisessa työssä luodaan ja vaalitaan yhteyksiä eri työpaikoille ja pyritään tukemaan työssä jaksamista kiireen ja erilaisten uhkien keskellä, sekä tehdään yhteistyötä työttömiksi jääneiden kanssa.

Luumäen seurakunnan yhteiskunnalliseksi työksi voidaan katsoa hyvä toteutunut yhteistyö kunnan ja eri järjestöjen kanssa. Seurakunnan diakonin työ ihmisten taloudelliseksi auttamiseksi on osa yhteiskunnan tukiverkostoa ja toteutuu Luumäellä hyvin.

Lähetys 260

Toiminta-ajatus

Lähetystyön pitäisi olla koko seurakunnan perustehtävä. Jeesuksen antama kaste- ja lähetyskäsky kutsuu jokaista kristittyä viemään ilosanomaa Jeesuksesta eteenpäin joko kotimaassa tai ulkomailla. Lähetystyö on osallistumista kolmiyhteisen Jumalan pelastavaan toimintaan koko maailmassa, tavoitteena maailmanlaajuisen kristillisen kirkon kasvaminen. Tarvitsemme niin lähtijöitä kuin lähettäjiä. Seurakuntamme toteuttaa Kristuksen antamaa lähetyskäskyä Luumäellä, nuorten lähetyskasvatuksena sekä nimikkolähetysten työn tukemisena.

Yleiskatsaus

Lähetyssihteerin tehtäviä hoiti kanttori. Vuoden aikana vapaaehtoiset vastuunkantajat järjestivät toimintaa erityisesti lähetyskirpputori Postillassa.

Hallinto ja henkilöstö

Lähetyssihteerinä toimi kanttori Eero Hoikkala. Lähetystyön työryhmään kuuluivat kirkkoherra Ilpo Parviainen, Jukka Olsson (kirkkoneuvoston ed.), Ed Bukowski, Marja Nuppola, Eija Mättö ja Anni Suhonen. Työryhmä kokoontui 1.10. ja 3.12. Ryhmä toteutti ja kehitti lähetystyötä aktiivisesti.

Toiminnalliset ja ympäristöohjelman mukaiset tavoitteet 2025

Tavoitteena oli lähetysskipinän sytyttäminen kaikissa ikäluokissa opetuksen ja käytännön tekojen avulla. Lähetyspiirien itsenäistä toimintaa pyritään tukemaan. Nimikkolähetysten työtä tuetaan ja pidetään esillä. Ympäristönäkökulma kohdennetaan edelleen ruokahävikin minimoimiseen.

Tavoitteiden toteutuminen vuonna 2025

Lähetystyön tilaisuuksia järjestettiin runsaasti: lähetyspiirit, myyjäiset, torikahvilat markkinoilla. Ja Kauneimmat joululaulut –tapahtumat. Varoja lähetystyölle saatiin kerättyä kiitettävästi, mikä oli aktiivisten lähetystyön vapaaehtoisten ansiota. Lähetyskasvatus toteutui käsittelemällä aihetta rippikouluissa.

Loppiaisena jumalanpalvelukseen ja lähetystilaisuuteen kutsuttiin ja saatiin puhujavieraaksi lähetystyöntekijä Eeva Heikkilä perheineen kertomaan Mongoliassa Kylväjän kautta tekemästään työstä.

Lähetystyöntekijä Oiva Hujanen ELY:stä saatiin Taavetin kevätmarkkinapäivänä 3.5. puhujavieraaksi lähetysskirpputori Postillaan kertomaan Virossa tehtävästä lähetystyöstä. Postillan väen kanssa sovittiin, että jatkossa lähetystilaisuudet pidetään muissa seurakunnan tiloissa.

Lähetyssihteerinä ja kanttorina Eero vieraili 18.5. Tallinnan Lasnamäen seurakunnassa pitämällä musiikkihetken venäjän- ja vironkielisten messujen välillä

sekä avustamalla vironkielisen messun musiikissa. Eero osallistui myös paikallisen kirkkokuoron harjoitukseen.

Nimikkolähetit Salla ja Diego Silva olivat mukana 5.9. Osviitan valot -tapahtumassa.

Nimikkolähetti Kirsti Malmi oli mukana messussa ja lähetystilaisuudessa 2.11. Taavetin seurakuntakeskuksessa.

Ympäristötavoitteen mukaisesti ruokahävikkiä ei juurikaan tullut, jätteet lajiteltiin ja kimppakyytejä käytettiin mahdollisuuksien mukaan.

Muu seurakuntatyö 290

Muuhun seurakuntatyöhön vuonna 2025 kuului avustaminen Ukrainaan. Se toteutettiin kansainvälisenä diakoniatyönä äitiyspakkausten muodossa. Rahaa tarvikkeiden hankkimiseksi oli budjetoitu 2 500 euroa. Projekti toteutettiin Kirpputori Postillan vapaaehtoisten työntekijöiden voimin.

YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT (pääluokka 3)

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	37 500,00		37 500,00	51 839,00	-14 339,00	138,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-158 320,00	-3 496,00	-161 816,00	-138 816,36	-22 999,64	85,8
Toimintakate 1	-120 820,00	-3 496,00	-124 316,00	-86 977,36	-37 338,64	70,0
Toimintatuotot (sisäiset)				19 796,44	-19 796,44	0,0
Toimintakate 2	-120 820,00	-3 496,00	-124 316,00	-67 180,92	-57 135,08	54,0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 960,00		-1 960,00	-9 015,79	7 055,79	460,0
Laskennalliset erät				-33 566,16	33 566,16	0,0
Sisäiset korkokulut				-4 066,51	4 066,51	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-29 499,65	29 499,65	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-122 780,00	-3 496,00	-126 276,00	-109 762,87	-16 513,13	86,9

Hautaustoimi

-tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Suomen evankelis-luterilaisen kirkon seurakunnilla on valtion niille lailla velvoittama eli lakisääteinen tehtävä ylläpitää hautausmaita ja huolehtia hautaus-toimen palveluista. Lakisääteiset palvelut tarjotaan yhdenvertaisesti kaikille ihmisille riippumatta siitä, ovatko he seurakunnan jäseniä vai eivät. Hautaustoimen tehtävät rahoitetaan sen vuoksi valtionrahoituksella ja hautaus-toimen palveluista perittävillä maksutuotoilla.

Luumäen seurakunnalla on neljä hautausmaata, Saksalan, Kirkon, Kankaan ja Taavetin hautausmaat. Saksalan hautausmaalla on luumäkeläisten sankarivainajien leposija ja Kankaan hautausmaalla karjalaisten sankarihaudat. Hautaus-toimi huolehtii Luumäelle haudattaviksi tulevien vainajien hautauksesta. Hautaus-toimilaki velvoittaa seurakunnan hoitamaan hautausmaansa niiden arvoa vastaavasti ja vainajia kunnioittavasti. Tärkeänä osana toimintaa on jatkuva hautaus-toimen ja sen palveluiden kehittäminen, sekä monipuolisten hautausmuotojen ja hautapaikkojen riittävyys varmistaminen myös tulevaisuudessa.

Hautausmaahallinto 401

Luumäen 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 hautaus-alueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

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 sekä sirottelu.

Haudanhoitosopimukset 405

Luumäen seurakunnassa ei käytetä tätä tehtäväaluetta, koska seurakunnassa on hautainhoitorahasto. Tavoitteena on siirtää haudanhoitosopimukset osaksi seurakunnan kirjanpitoa.

Vainajasäilytys 406

Luumäen 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.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	110 630,00		110 630,00	109 246,07	1 383,93	98,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-238 535,00	-10 625,00	-249 160,00	-195 533,57	-53 626,43	78,5
Toimintakate 1	-127 905,00	-10 625,00	-138 530,00	-86 287,50	-52 242,50	62,3
Toimintatuotot (sisäiset)				257 914,98	-257 914,98	0,0
Toimintakate 2	-127 905,00	-10 625,00	-138 530,00	171 627,48	-310 157,48	-123,9
Poistot ja arvonalentumiset	-56 150,00		-56 150,00	-53 934,08	-2 215,92	96,1
Laskennalliset erät				-27 148,51	27 148,51	0,0
Sisäiset korkokulut				-25 587,41	25 587,41	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 561,10	1 561,10	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-184 055,00	-10 625,00	-194 680,00	90 544,89	-285 224,89	-46,5

Kiinteistötoimen tehtävänä on ylläpitää seurakunnan toimitiloja niin, että ne palvelevat seurakuntaelämää parhaalla mahdollisella tavalla. Kiinteistötoimi vastaa uudisrakennus-, perusparannus- ja kunnossapitohankkeiden suunnittelusta, rakentamisesta ja toteuttamisesta sekä kiinteistöjen ylläpidosta. Osa seurakuntamestarin palkasta (33 %) kirjataan kirkon kustannuksiksi.

Kiinteistöt on pidetty toimintakuntoisina talousarvion määrärahojen puitteissa. Osviitan päärakennuksesta on tehty purkupäätös ja purkaminen on määrä toteuttaa kevään 2026 aikana. Tavoitteena on aloittaa suunnitelmat uuden käyttötarpeita palvelevasta rakennuksesta. Kiinteistöjen käyttöastetta tullaan jatkossa parantamaan entisestään.

Metsätalous 510

Luumäen seurakunnan omistaman maaomaisuuden pinta-ala on 622,5 ha, josta metsämaan osuus on 494,2 ha. Näiden lisäksi seurakunnan metsissä on luonnonsuojelualueita. Niiden pinta-ala on yhteensä 89,9 hehtaaria sekä joutomaata 9,2 hehtaaria ja kitumaata 5,4 hehtaaria. Voimassa oleva metsäsuunni-

telma on tehty vuosille 2017-2026. Tavoitteena on metsäsuunnitelman mukaisen metsänhoidon toteuttaminen kestävästi. Uusi metsäsuunnitelma on tarkoitus teettää seuraavalle kymmenen vuoden ajanjaksolle vuoden 2026 aikana.

Vuoden 2025 aikana seurakunnan metsissä tehtiin monenlaisia toimenpiteitä. Keväällä istutettiin 1 980 kpl kuusen taimia 7 110 kpl männyn taimia. Maastokauden aikana hoidettiin myös taimikoita. Taimikon varhaishoitoa tehtiin 4,1 ha ja taimikonhoitoa 17,2 ha. Syksyllä laikkumätästettiin 3,2 ha kevään 2026 istutuksia varten.

Vuoden 2025 aikana seurakunnan metsissä ei hakattu puuta. Puukauppatuloja seurakunnalle maksettiin n. 100 000 € vuoden 2024 lopulla kiinteistöltä Isopappila tehdyistä hakkuista. Yhteensä metsätalouden tuotot olivat 103 079 €.

Rönänsuon ja Hunkerinsuon ennallistamishanke edistyi puukauppasopimuksen tekemisellä Rönänsuolta. Hakkuu on tarkoitus toteuttaa vuoden 2026 aikana. Hunkerinsuon osuus ennallistamisprojektista toteutettiin. Siellä ei tarvinnut toteuttaa hakkuita, joten syksyllä 2025 päästiin tekemään patoamiset sekä pinta-valutuskenttä Matalajärven rantaan. Tästä ei koitunut seurakunnalle kustannuksia, koska toimenpiteet soilla tehdään kokonaisuudessaan hankerahoituksella. Luumäen kunta organisoii ennallistamishanketta.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	465 436,47	185 940,00		185 940,00	482 300,19	-296 360,19	259,4
Korvaukset	1 300,00	3 130,00		3 130,00	1 300,00	1 830,00	41,5
Myyntituotot		150,00		150,00		150,00	
Maksutuotot	59 071,98	55 130,00		55 130,00	69 824,56	-14 694,56	126,7
Vuokratuotot	10 966,44	7 830,00		7 830,00	6 584,87	1 245,13	84,1

Metsätalouden tuotot	124 321,19	90 000,00		90 000,00	103 079,64	-13 079,64	114,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 151,39	400,00		400,00	6 490,46	-6 090,46	1 622,6
Tuet ja avustukset	16 032,58	14 300,00		14 300,00	16 482,68	-2 182,68	115,3
Muut toimintatuotot	1 500,00	15 000,00		15 000,00	826,56	14 173,44	5,5
Sisäiset tuotot	248 092,89				277 711,42	-277 711,42	
Toimintakulut	-1 294 719,06	-1 183 617,85	-40 573,00	-1 224 190,85	-1 294 114,02	69 923,17	105,7
Henkilöstökulut	-567 655,43	-642 697,85	-10 096,00	-652 793,85	-540 655,90	-112 137,95	82,8
Palkat ja palkkiot	-462 531,68	-474 448,82	-10 096,00	-484 544,82	-457 166,88	-27 377,94	94,3
Henkilösivukulut	-105 034,31	-168 249,03		-168 249,03	-100 956,89	-67 292,14	60,0
Henkilökulujen oikaisuerät	-89,44				17 467,87	-17 467,87	
Palvelujen ostot	-258 482,30	-298 795,00	-21 500,00	-320 295,00	-274 764,89	-45 530,11	85,8
Vuokratulut	-31 280,54	-36 195,00	-5 571,00	-41 766,00	-26 756,34	-15 009,66	64,1
Sisäiset vuokratulut	-248 092,89				-277 711,42	277 711,42	
Aineet ja tarvikkeet	-115 941,12	-129 435,00	-3 406,00	-132 841,00	-104 916,56	-27 924,44	79,0
Ostot tilikauden aikana	-115 941,12	-129 435,00	-3 406,00	-132 841,00	-104 916,56	-27 924,44	79,0
Annetut avustukset	-48 710,45	-48 400,00		-48 400,00	-49 855,91	1 455,91	103,0
Muut toimintakulut	-24 556,33	-28 095,00		-28 095,00	-19 453,00	-8 642,00	69,2
TOIMINTAKATE	-829 282,59	-997 677,85	-40 573,00	-1 038 250,85	-811 813,83	-226 437,02	78,2
Kirkollisverotulot	1 007 985,77	1 009 000,00		1 009 000,00	992 568,95	16 431,05	98,4
Valtionrahoitus	90 362,04	118 195,00		118 195,00	118 350,48	-155,48	100,1
Verotuskulut	-13 344,37	-15 000,00		-15 000,00	-12 586,58	-2 413,42	83,9
Kirkon rahastomaksut	-76 374,00	-77 100,00		-77 100,00	-83 964,00	6 864,00	108,9
Rahoitustuotot ja -kulut	19 321,35	13 000,00		13 000,00	18 529,69	-5 529,69	142,5
Korkotuotot	13 976,77				10 209,62	-10 209,62	
Muut rahoitustuotot	5 366,14	13 000,00		13 000,00	5 383,38	7 616,62	41,4
Sisäiset korkotuotot	34 085,70				30 160,40	-30 160,40	
Arvonalentumiset sijoituksista					-62,80	62,80	
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista					2 999,49	-2 999,49	
Korkokulut	-21,56						
Sisäiset korkokulut	-34 085,70				-30 160,40	30 160,40	
VUOSIKATE	198 668,20	50 417,15	-40 573,00	9 844,15	221 084,71	-211 240,56	2 245,8
Poistot ja arvonalentumiset	-68 197,30	-58 110,00		-58 110,00	-68 595,03	10 485,03	118,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-68 197,30	-58 110,00		-58 110,00	-68 595,03	10 485,03	118,0
Sisäiset vyörytyserät	0,00				0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				0,00	0,00	
Tuotot	105 256,72				153 039,32	-153 039,32	
Kulut	-106 962,13				-100 243,57	100 243,57	
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 705,41				-52 795,75	52 795,75	
TILIKAUDEN TULOS	130 470,90	-7 692,85	-40 573,00	-48 265,85	152 489,68	-200 755,53	-315,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	130 470,90	-7 692,85	-40 573,00	-48 265,85	152 489,68	-200 755,53	-315,9

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2025	1,70	992 568,95	118 350,48
2024	1,70	1 007 985,77	90 362,04
2023	1,70	943 599,39	90 684,00
2022	1,70	874 666,58	89 904,00
2021	1,70	881 532,40	90 600,00

Kirkollisvero on tarkoitettu varsinaisiin seurakunnallisiin tehtäviin ja valtionrahoitus seurakunnan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautaus-toimi, väestökirjanpito ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kohteiden ylläpito) hoitoon.

Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannus-arvio	Toteuma yhteensä	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1014060000 - Vainajajäsenyys	-29 142,00	-28 127,84	0,00	-29 142,00	-29 142,00	-28 127,84	-1 014,16	96,52	96,5
2013257 - Taavetin kappelin vainajakylmiö	-29 142,00	-28 127,84	0,00	-29 142,00	-29 142,00	-28 127,84	-1 014,16	96,5	96,5
1015020000 - Kirkot	0,00	-16 645,50		-12 000,00	-12 000,00	-16 645,50	4 645,50	138,71	
2011454 – Kellotapulien peruskorjaukset	0,00	-16 645,50		-12 000,00	-12 000,00	-16 645,50	4 645,50	138,7	
1015080000 - Leiri- ja kurssikesk.	-100 000,00		-100 000,00	100 000,00	0,00		0,00		
2010455 - Osviitta, tarveselvitys ja rakennustöiden nosto	-100 000,00		-100 000,00	100 000,00	0,00		0,00		
Yhteensä	-129 142,00	-44 773,34	-100 000,00	58 858,00	-41 142,00	-44 773,34	3 631,34	108,8	34,7

Tilikaudella investoinnille ei ole saatu rahoitusosuuksia.

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	198 668,20	35 417,15	-40 573,00	-5 155,85	220 343,15	-225 499,00	-4 273,7
Vuosikate	198 668,20	50 417,15	-40 573,00	9 844,15	221 084,71	-211 240,56	2 245,8
Tulorahoituksen korjauserät		-15 000,00		-15 000,00	-741,56	-14 258,44	4,9
Investoinnit		-100 000,00	58 858,00	-41 142,00	-29 773,34	-11 368,66	72,4
Investointimenot		-100 000,00	58 858,00	-41 142,00	-44 773,34	3 631,34	108,8
Pysyvien vastaavien myyntitulot					15 000,00	-15 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	198 668,20	-64 582,85	18 285,00	-46 297,85	190 569,81	-236 867,66	-411,6
Muut maksuvalmiuden muutokset	47 171,29				-559,05	559,05	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	3 707,89				22 690,97	-22 690,97	
Pitkäaikaisten saamisten muutokset					-200,00	200,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	325,25				1 845,62	-1 845,62	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	43 138,15				-24 895,64	24 895,64	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	47 171,29				-559,05	559,05	
Rahavarojen muutos	245 839,49	-64 582,85	18 285,00	-46 297,85	190 010,76	-236 308,61	-410,4
Rahavarojen muutos (tase)	245 839,49				190 010,76	-190 010,76	

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

1.1.2025-31.12.2025 1.1.2024-31.12.2024

Toimintatuotot	204 588,77	217 343,58
Korvaukset	1 300,00	1 300,00
Maksutuotot	69 824,56	59 071,98
Vuokratuotot	6 584,87	10 966,44
Metsätalouden tuotot	103 079,64	124 321,19
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 490,46	4 151,39
Tuet ja avustukset	16 482,68	16 032,58
Muut toimintatuotot	826,56	1 500,00
Toimintakulut	-1 016 402,60	-1 046 626,17
Henkilöstökulut	-540 655,90	-567 655,43
Palkat ja palkkiot	-457 166,88	-462 531,68
Henkilösivukulut	-100 956,89	-105 034,31
Henkilökulujen oikaisuerät	17 467,87	-89,44
Palvelujen ostot	-274 764,89	-258 482,30
Vuokrakulut	-26 756,34	-31 280,54
Aineet ja tarvikkeet	-104 916,56	-115 941,12
Ostot tilikauden aikana	-104 916,56	-115 941,12
Annetut avustukset	-49 855,91	-48 710,45
Muut toimintakulut	-19 453,00	-24 556,33
TOIMINTAKATE	-811 813,83	-829 282,59
Kirkollisverotulot	992 568,95	1 007 985,77
Valtionrahoitus	118 350,48	90 362,04
Verotuskulut	-12 586,58	-13 344,37
Kirkon rahastomaksut	-83 964,00	-76 374,00
Rahoitustuotot ja -kulut	18 529,69	19 321,35
Korkotuotot	10 209,62	13 976,77
Muut rahoitustuotot	5 383,38	5 366,14
Arvon alentumiset sijoituksista	-62,80	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	2 999,49	0,00
Korkokulut	0,00	-21,56
VUOSIKATE	221 084,71	198 668,20
Poistot ja arvonalentumiset	-68 595,03	-68 197,30
Suunnitelman mukaiset poistot	-68 595,03	-68 197,30
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00	-0,00
Tuotot	153 039,32	105 256,72
Kulut	-100 243,57	-106 962,13

Siirrot rahastosta/rahastoon	-52 795,75	1 705,41
TILIKAUDEN TULOS	152 489,68	130 470,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	152 489,68	130 470,90

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Tulorahoitus	220 343,15	198 668,20
Vuosikate	221 084,71	198 668,20
Tulorahoituksen korjauserät	-741,56	
Investoinnit	-29 773,34	
Investointimenot	-44 773,34	
Pysyvien vastaavien myyntitulot	15 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	190 569,81	198 668,20
Muut maksuvalmiuden muutokset	-559,05	47 171,29
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	22 690,97	3 707,89
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-200,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1 845,62	325,25
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-24 895,64	43 138,15
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-559,05	47 171,29
Rahavarojen muutos	190 010,76	245 839,49
Rahavarojen muutos (tase)	190 010,76	245 839,49

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Rahavarojen muutos	190 010,76	245 839,49
Rahavarat kauden lopussa	1 581 691,59	1 391 680,83
Rahavarat kauden alussa	1 391 680,83	1 145 841,34

3 Tase

Tase

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	3 893 907,79	3 750 918,53
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 914 127,02	1 952 207,15
Aineelliset hyödykkeet	1 884 127,02	1 922 207,15
Maa- ja vesialueet	552 835,36	566 609,95
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	81 026,49	56 844,98
Rakennukset	1 180 304,33	1 234 964,76
Kiinteät rakenteet ja laitteet	30 734,70	35 561,66
Koneet ja kalusto	22 580,64	28 225,80
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	16 645,50	0,00
Sijoitukset	30 000,00	30 000,00
Osakkeet ja osuudet	30 000,00	30 000,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	379 167,92	386 463,67
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	11 065,04	22 056,50
Muut toimeksiantojen varat	368 102,88	364 407,17
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 600 612,85	1 412 247,71
Saamiset	18 921,26	20 566,88
Pitkäaikaiset saamiset	200,00	0,00
Siirtosaamiset	200,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	18 721,26	20 566,88
Myyntisaamiset	5 286,16	7 630,06
Muut saamiset	3 622,67	522,70
Siirtosaamiset	9 812,43	12 414,12
Rahoitusarvopaperit	397 385,45	394 448,76
Osakkeet ja osuudet	228 171,45	225 234,76
Muut arvopaperit	169 214,00	169 214,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 184 306,14	997 232,07
VASTATTAVAA	3 893 907,79	3 750 918,53
OMA PÄÄOMA	3 347 723,11	3 195 233,43
Peruspääoma	1 699 651,52	1 699 651,52
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 495 581,91	1 365 111,01
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	152 489,68	130 470,90
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	404 227,87	388 832,65
Lahjoitusrahastojen pääomat	12 430,82	16 586,99
Muut toimeksiantojen pääomat	391 797,05	372 245,66
VIERAS PÄÄOMA	141 956,81	166 852,45
Lyhytaikainen vieras pääoma	141 956,81	166 852,45
Ostovelat	35 153,30	65 085,13
Muut velat	23 444,74	26 113,34
Siirtovelat	83 358,77	75 653,98

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Luumäen seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty

taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilikauden poistot ovat vertailukelpoiset edelliseen vuoteen verrattuna.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Tilikauden puutavaranmyyntitulot olivat huomattavat, mutta jäivät 17,1 % pienemmiksi edelliseen vuoteen verrattuna. Maksutuotot kasvoivat 18,2 %, niihin vaikuttivat lisääntynyt haudan lunastusten määrä. Toimintatuottojen määrä laski 5,9 % edellisvuoteen verrattuna. Jos puutavaran myyntituottoja ei oteta huomioon, kasvoivat toimintatuotot 9,1 %. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistoaikoihin tulee tapahtumaan muutos 1.1.2026 alkaen.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoaajat ovat seuraavat:

		KÄYTTÖIKÄ / POISTOAIKA
103000	Maa- ja vesialueet	ei poistoa
105000	Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoa
105800	Vainajien säilytystilat	30
106000	Hautaustoimen muut rakennukset, Taavetin huoltorak.	20
106300	Hautaustoimen kiinteät rak., valaistus	30
108000	Kirkot	50
109000	Taavetin kappelin korjaus	25
111000	Seurakuntatalot: Seurakuntatalo	20
	Seurakuntakeskus	40
	Seurakuntakeskuksen korjaus 2020	20
	Seurakuntakeskuksen pääsis.käynti korjaus 2021	20
113000	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	30
114000	Leiri- ja kurssikeskukset	10
115000	Asuinrakennukset, kirkkoherranvirasto, Vallila	30
121000	Urut	10
122000	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet, Kirkon turvalot	20
	Kirkon äänentoiston uusiminen 2021	10
125000	Muut koneet ja kalusto	15

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Luumäen seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lo- pussa	Lisäykset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Arvo vuoden lo- pussa
Maa- ja vesialueet	566 609,95		-13 774,59		552 835,36
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	56 844,98	28 127,84		-3 946,33	81 026,49
Rakennukset	1 234 964,76		-483,85	-54 176,58	1 180 304,33
Kiinteät rakenteet ja laitteet	35 561,66			-4 826,96	30 734,70
Koneet ja kalusto	28 225,80			-5 645,16	22 580,64
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		16 645,50			16 645,50
Aineelliset hyödykkeet Yht.	1 922 207,15	44 773,34	-14 258,44	-68 595,03	1 884 127,02
Sijoitukset	30 000,00				30 000,00
Yhteensä	1 952 207,15	44 773,34	-14 258,44	-68 595,03	1 914 127,02

Siirtosaamisiin kuuluu muita lyhytaikaisia siirtosaamisia 9 812 euroa.

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024	Muutos
OMA PÄÄOMA	3 347 723,11	3 195 233,43	152 489,68
Peruspääoma	1 699 651,52	1 699 651,52	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 495 581,91	1 365 111,01	130 470,90
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	152 489,68	130 470,90	22 018,78

Siirtovelkoihin sisältyy lomapalkkavelkaa 76 918 euroa sekä muita lyhytaikaisia siirtovelkoja 6 439 euroa.

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 3 228 862,63 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,5 miljardia euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vuokravastuut

Seurakunta on vuokrannut Luumäen kunnalta tilan, Toukola tilalla RN:o 3:20 olevasta Jurvalan monitoimitalosta. Kuukausivuokra 31.12.2025 oli 412 €, irtisanomisaika on 3kk.

Vuokravastuu 31.12.2025 on 1 236 € (3kk x 412 €). Vuokrattu osa liikehuoneistosta (n. 140 m²) Taavetin keskustasta Timo Kettuselta, kirpputori Postilan toimintaa varten. Kuukausivuokra 31.12.2025 oli 913,33 €.

Leasingvastuut

Xerox Altalink C8145 -käyttövuokrasopimus 1.4.2024-31.3.2029.

Vuosimaksut ovat tuloslaskelman asianomaisissa kohdissa.

IT-laitteita, hankittu 3Step IT Oy:ltä ja CHG Meridian Oy:ltä leasingvuokrasopimuksilla, vuokravastuullinen on Kouvolan seurakuntayhtymä. 3Step IT Oy:ltä olleiden laitteiden vuokraus on päättynyt 30.9.2025.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Luumäen seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Kirkkolaki 3 luku 33 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa

hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan n. 1030 hoitohautaa.

Kasvukausi 2025 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään.

Luumäen seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2025. Luumäen seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2025.

Heidi Vapaakallio, talouspäällikkö

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta 1, 2.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 10 henkilöä vuosittain 2–6 kuukauden työsuhteissa. Kausityöntekijöiden työajasta noin puolet menee hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Palkat ja palkkiot	-60 632,25	-66 160,04	-53 983,99
Eläkekulut	-12 834,43	-13 412,74	-11 425,56
Muut henkilösivukulut	-1 536,35	-1 520,56	-1 401,97

YHTEENSÄ	-75 003,03	-81 093,34	-66 811,52
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-620,68	-115,69	-650,11
YHTEENSÄ	-620,68	-115,69	-650,11

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3
Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 1, 7.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 52 795,75 euroa.

Tilikauden 2025 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2025 yhteensä 1032 kpl. Hoitomuotoina oli kesähoito, kasteluhoito, 5 ja 10 vuoden määräaikaishoidot sekä perennahoito. Kesähoitojen määrä laski edelliseen vuoteen verrattuna 10,5 %. Määräaikaisten hoitojen lukumäärät ovat myös hienoisessa kasvussa verrattuna yhden kesän hoitoihin.

Muuten haudanhoitojen määrät ovat pysyneet viime vuosien tasolla. Asiakas-palautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa. Palaute on ollut enimmäkseen positiivista ja Luumäen seurakunta on saanut paljon kii-tosta hyvin hoidetuista hautausmaista. Tyytymättömyyttä on ollut pelkästään perennahoidoissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Haudanhoitorahaston sitovina toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2025 oli hoi-taa kesäkukat laadullisesti hyvinä koko kasvukauden ajan. Siinä onnistuttiin erinomaisesti ja kukat olivat vielä syksyllä poistovaiheessa hyvässä kukassa.

Luumäen seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostettiin kesäkukkia noin 5 600 eurolla. Hautausmailla pidettiin hyväksi havaittu Uuden Guinean Liisa ke-säkukkalajike, kuin muutamana edellisvuonna.

Hautainhoitorahaston toiminnantuotot olivat huomattavasti suuremmat, kuin vuoden 2025 talousarvioon oli laadittu. Ne olivat 29,7 % suuremmat, kuin mitä oli arvioitu. Vastaavasti kulut jäivät kaikilta osin arvioitua pienemmiksi.

Hautainhoitorahaston rahavarat kasvoivat vuoden 2025 aikana n. 2 % ja olivat vuoden lopussa 190 679,20 €. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työnteki-jöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukat) oli v. 2025 noin 100 243 € ja tu-loja (haudanhoitomaksut ja vuokratuotot) 152 191 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten 52 795,75 €.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	117 300,00	152 191,37	-34 891,37	129,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-121 500,00	-100 243,57	-21 256,43	82,5
Toimintakate 1	-4 200,00	51 947,80	-56 147,80	-1 236,9
Toimintakate 2	-4 200,00	51 947,80	-56 147,80	-1 236,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 200,00	51 947,80	-56 147,80	-1 236,9

Tilikaudelle ei ole tehty lisätalousarviota.

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuotot	152 191,37	105 256,72
Maksutuotot	137 528,37	90 472,72
Vuokratuotot	14 663,00	14 784,00
Toimintakulut	-100 243,57	-106 962,13
Henkilöstökulut	-75 003,03	-81 093,34
Palkat ja palkkiot	-60 632,25	-66 160,04
Henkilösivukulut	-14 370,78	-14 933,30
Palvelujen ostot	-1 427,07	-1 576,03
Vuokrakulut	-15 465,56	-17 412,31
Aineet ja tarvikkeet	-8 347,91	-6 841,45
Ostot tilikauden aikana	-8 347,91	-6 841,45
Annetut avustukset	0,00	-27,00
Muut toimintakulut	0,00	-12,00
TOIMINTAKATE	51 947,80	-1 705,41
Rahoitustuotot ja -kulut	847,95	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	847,95	0,00
VUOSIKATE	52 795,75	-1 705,41
TILIKAUDEN TULOS	52 795,75	-1 705,41
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	52 795,75	-1 705,41

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Tulorahoitus	52 795,75	-1 705,41
Vuosikate	52 795,75	-1 705,41
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	52 795,75	-1 705,41
Muut maksuvalmiuden muutokset	-49 100,04	-10 740,32
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0,00	-102,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-49 100,04	-10 638,32
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-49 100,04	-10 740,32
Rahavarojen muutos	3 695,71	-12 445,73

Rahavarojen muutos (tase)	3 695,71	-12 445,73
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Rahavarojen muutos	3 695,71	-12 445,73
Rahavarat kauden lopussa	190 679,20	186 983,49
Rahavarat kauden alussa	186 983,49	199 429,22

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	368 102,88	364 407,17
PYSYVÄT VASTAAVAT	177 423,68	177 423,68
Sijoitukset	177 423,68	177 423,68
Osakkeet ja osuudet	177 423,68	177 423,68
VAIHTUVAT VASTAAVAT	190 679,20	186 983,49
Rahoitusarvopaperit	134 754,91	133 906,96
Osakkeet ja osuudet	134 754,91	133 906,96
Rahat ja pankkisaamiset	55 924,29	53 076,53
VASTATTAVAA	368 102,88	364 407,17
OMA PÄÄOMA	169 047,81	116 252,06
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	116 252,06	117 957,47
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	52 795,75	-1 705,41
VIERAS PÄÄOMA	199 055,07	248 155,11
Pitkäaikainen vieras pääoma	164 257,02	149 550,12
Saadut ennakot	164 257,02	149 550,12
Lyhytaikainen vieras pääoma	34 798,05	98 604,99
Saadut ennakot	25 591,90	93 218,17
Ostovelat	108,92	20,57
Muut velat	4 053,07	422,70
Siirtovelat	5 044,16	4 943,55

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset 31.12.2025

Kesähoito	241
Kasteluhoito	63
5 v määräaikaishoito	216
10 v määräaikaishoito	214
20 v määräaikaishoito	126
5 v perennahoito	172
Yhteensä	1032

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	1032	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	100 243	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	97	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	3 153	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	307 303	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	368 102	euroa
Yli- /alikatteisuus	60 799	euroa

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Luumäellä 28.4.2026

Luumäen seurakunnan kirkkoneuvosto

kirkkoneuvoston pj.

Ilpo Parviainen

kirkkoneuvoston varapj.

Esa Taina

talouspäälikkö

Heidi Vapaakallio

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä sähköisen allekirjoituksen päivämääränä

KPMG Oy Ab

Tilintarkastusyhteisö

Outi Koskinen

JHT, KHT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2025

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

1. Päiväkirja
2. Pääkirja
3. Ostoreskontra
4. Myyntireskontra
5. Kassakirjanpito
6. Palkkakirjanpito
7. Käyttöomaisuuskirjanpito
8. Tuloslaskelma
9. Tase
10. Rahoituslaskelma

Luettelo tositelajeista

Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01

ZM	M2 Kirjanpitoliiittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000000	0		
01	1000000	1001699	0		
14	14000000	14000312	0		
15	15000000	15000779	0		
18	18000000	18000352	0		
19	19000000	19000825	0		
03	3000000	3000011	0		

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.