



Luumäen seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällys

I Yleisperustelut	3
1 Yleiskatsaus	4
1.1 Yleinen talouden kehitys	4
1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus.....	4
1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	7
1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026	8
1.5 Henkilöstö.....	10
1.6 Talousarvion rakenne.....	11
1.7 Talousarvion sitovuus	11
II Käyttötalousosa	12
2 Perustelut.....	13
2.1 Hallinto (pääluokka 1).....	13
2.2 Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)	18
2.3 Hautaustoimi (pääluokka 4)	35
2.4 Kiinteistötoimi (pääluokka 5).....	38
III Tuloslaskelmaosa.....	41
IV Investointiosa.....	42
4.1 Perustelut.....	42
4.2 Investointiosa hankkeittain	43
V Rahoitusosa	43
VII Hautainhoitorahasto	44

I Yleisperustelut

Kirkkoherran katsaus vuodelle 2026

Seurakunnan tulevan toiminnan suunnittelua helpottaa merkittävästi se asia, että tehtävämme ja paikkamme ympäröivässä maailmassa ei muutu. Meillä on kristillinen sanoma ja tehtävä tuoda se esille. Liitymme maailmanlaajaan kristillisten kirkkojen yhteiseen tehtävään. Kirkko on arvostettu toimija suomalaisessa yhteiskunnassa. Sen sanoma kuullaan ja sen asema hyvää rakentavana instituutiona tunnustetaan. Vaikka tämä perusasetelma on sama, kirkon ja seurakunnan on pysyttävä ajankohtaisena ja aikaansa elävänä.

Tulevana vuonna on käsillä seurakunnan strategiatyöskentely, jonka tavoitteena on hahmottaa toimintakenttäämme ja tehtäväämme vuosina 2027-2032 Luumäen kunnan alueella. Laadittava strategia ohjaa toiminnan suunnittelua ja resursointia ensi vuosikymmenelle saakka. Tilastoissa on nähtävillä toimintakentän muutos selvästi. Joukkomme pienenee ja seurakuntalaisten keski-ikä kasvaa. Meidän tehtävämme on vahvistaa seurakuntayhteyttä ja osallisuutta kaikista aarteistamme muuttuvassa toimintakentässä.

Vuonna 2026 on myös seurakuntavaalit. Nykyiset luottamushenkilöt palvelevat tehtävässään ensi vuoden loppuun ja uusi valtuusto aloittaa vuoden 2027 alussa. Vaalivuosi ja strategiatyöskentely sopivat hyvin yhteen. Ensi vuonna seurakunta varmasti näkyy ja kuuluu!

Olemme Kristuksen ansiosta sovinnossa Jumalan kanssa. Sovinnosta Jumalan kanssa on hyvä opetella sovintoon myös toistemme kanssa. Vaikka muutamat asiat kirkon valtakunnallisella ja paikallisella tasolla aiheuttavat erimielisyyttä, emme halua jakaantua vaan pysyä yhdessä.

Luumäellä 24.11.2025
Ilpo Parviainen

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

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

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

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

Seurakuntatalouksien talouden kehitys

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

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

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

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Luumäen seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaa. Luumäen seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2024. Tilikauden tulos oli 130 470,90 euroa positiivinen vuonna 2024 (169 867 euroa, 2023). Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan pysyttävän niin ikään talousarvioraamissa.

Vuodelle 2026 Luumäen seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion. Ylijäämän suuruuteen tulee vaikuttamaan seurakunnan leirikeskus Osviitan rakennustoimenpiteet.

Kellotapulien peruskunnostus hanke ei vaikuta talousarvion käyttötalousosaan, koska se käsitellään investointina. Se on Luumäen seurakunnan kiinteistöstrategisten tavoitteiden mukainen, jossa kulttuurihistoriallisten rakennusten arvojen säilyttämiseen kiinnitetään erityistä huomiota. Siitä on olemassa kirkkovaltuuston päätös 4.6.2024 (§ 16).

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

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

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee katata hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Luumäen seurakunnassa tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Luumäen seurakunta sai kuluvana vuonna 118 350 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vuonna 2026 olevan edeltävän vuoden mukainen.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Luumäen seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui osittain toiminnan ja hallinnon mittarit.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esimiestyötä ylläpitämään hankkimalla lisäkoulutusta esimiehille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät - Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. - Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. - Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti. Luumäen seurakunta kuuluu Kouvolan aluekeskusrekisteriin.		Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.		Toimielimet toimivat asianmukaisesti, johdonmukaisesti sekä ohjeiden mukaisesti.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio - Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit - Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä - Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut noin 9,5 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut noin 9,5 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9,5 % viiden vuoden aikana.
4. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Strategiset linjaukset ovat kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa. Seurakunnan hallintosääntö ja valmiussuunnitelma ovat keskeneräisiä.	Työntekijät osallistuvat rovastikunnallisiin tapaamisiin. Seurakunnan hallintosääntö on saatettu valmiiksi.	Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.
5. Seurakunnan henkilöstö - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia - Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 9. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2024 ollut.	Henkilöstön määrä on 9.	Henkilöstön määrä on 9.

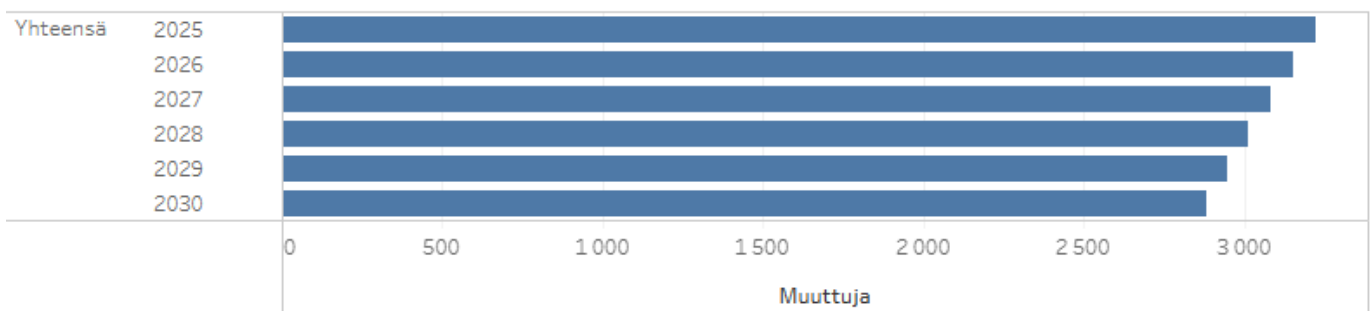
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 130 470 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos tulee olemaan ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen. Mahdollinen investointi rahoitetaan edellisten tilikausien ylijäämästä.
2. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 446 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
3. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Luumäen kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 0,9 prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluku oli 4 359 (31.12.2024). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Luumäellä oli 11,2 prosenttia (vuonna 2023).

Luumäen seurakunnan jäsenmäärä oli 3 302 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 2 933 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Luumäellä on noin 75 % (31.12.2024).



Vuosimuutos vuodesta 2025 vuoteen 2030.

Verotuloarvio

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

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,7. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Luumäen seurakunnan missio, visio ja strategia

Luumäen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Luumäellä. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa. Visionamme 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.

Luumäen seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026 ovat seurakuntalaisten osallistaminen ja seurakuntalaisten toiveiden ja tarpeiden tunnistaminen ja toteuttaminen.

Luumäen seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2026–2028 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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

Luumäen seurakunnan ympäristödiplomin päivitys aloitettiin 2024 ja se on tarkoitus saattaa loppuun vuoden 2026 aikana. Toiminnan päästöjä vähennämme suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Diakoniatyössä jaamme saatua hävikki-ruokaa osana ruoka-aputoimintaa.

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon järjestämällä yhteiskuljetuksen tapahtumiin tai leireille. Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä liikkumisessaan sekä autottomuutta, aina kun se on mahdollista.

Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Voimassa oleva kiinteistöstrategia on tehty vuosille 2024-2029. Siinä kiinnitetään erityistä huomiota siihen, että tilamme säilyvät turvallisina, terveellisinä ja tarkoituksenmukaisina. Investointeihin ja niihin käytettävissä olevien resurssien tulee suunnitelmallisesti ja johdonmukaisesti kohdentua seurakunnan toiminnan tukemiseen. On harkittava, mikä on seurakunnan ydintoimintaa ja mistä mahdollisesti voidaan luopua resurssien vähetessä ja toimintaympäristön muuttuessa. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

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

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

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

Riskien hallinta

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

Vuonna 2026 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö.

1.5 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 18 henkilöä (30.6.2025). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 8 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Vakituksista naisia oli 4 ja miehiä 4. Määräaikaissuhteissa työskenteli 10 henkilöä, joista 9 oli naisia ja 1 miehiä.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Lastenhojaajat	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	1
YHTEENSÄ	9

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

Luumäen seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12).

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa tois-
taiseksi molemmin puolisella kolmen (3) kuukauden irtisanomisajalla.

Työssä jaksamiseen budjetoidaan kaikille työntekijöille taloussuunnitteluvuosille 2026 50 euroa. Summa maksetaan kuittia vastaan. Taloussuunnitelmakaudelle on lisäksi varattu vuosittainen määräraha 400 euroa henkilökunnan yhteiseen työhyvinvointiin.

Laadukkaaseurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

Luumäen seurakunnassa tulee muutama eläkkeelle siirtyminen vuonna 2026. Siitä johtuen rekrytoinnit sekä uusien henkilöiden perehdytykset aiheuttavat työaloille sekä luottamushenkilöille enemmän työtä.

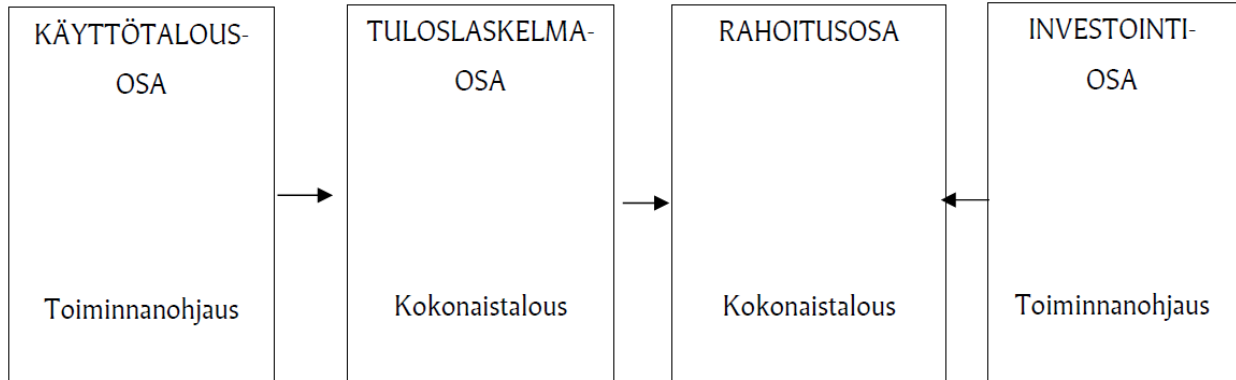
1.6 Talousarvion rakenne

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

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.7 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat

kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

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

Luumäen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

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

Seurakunnan ostolaskujen hyväksymisrajat ovat seuraavat (alv 0%):

kirkkoherra: 5 000 euroa, lisäksi kaikki suuremmat talousarvion mukaiset ostolaskut
talouspäällikkö: 5 000 euroa, lisäksi kaikki suuremmat talousarvion mukaiset ostolaskut

Seurakunnan investointilaskujen hyväksymisrajat ovat seuraavat (alv 0%):

kirkkoherra: 15 000 euroon asti sekä lisäksi kaikki hyväksytyn investointiohjelman mukaiset investointilaskut
talouspäällikkö: 15 000 euroon asti sekä lisäksi kaikki hyväksytyn investointiohjelman mukaiset investointilaskut
kirkkoneuvosto, yli 15 000 euron laskut

II Käyttötalousosa

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

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

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

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

LUUMÄEN SEURAKUNTA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	217 343,58	185 940,00	227 070,00
Toimintakulut	-1 046 626,17	-1 224 190,85	-1 211 858,00
TOIMINTAKATE	-829 282,59	-1 038 250,85	-984 788,00
Kirkollisverotulot	1 007 985,77	1 009 000,00	1 070 000,00
Valtion rahoitus	90 362,04	118 195,00	105 600,00
Verotuskulut	-13 344,37	-15 000,00	-14 000,00
Kirkon rahastomaksut	-76 374,00	-77 100,00	-79 350,00
Rahoitus tuotot	19 321,35	13 000,00	6 000,00
VUOSIKATE	198 668,20	9 844,15	97 362,00
Poistot ja arvonalentumiset	-68 197,30	-58 110,00	-64 290,00
TILIKAUDEN TULOS	130 470,90	-48 265,85	39 172,00

2.1 Hallinto (pääluokka 1)

I PÄÄLUOKKA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	2 734,70	4 800,00	4 510,00
Toimintakulut	-211 731,63	-252 510,77	-219 307,00
TOIMINTAKATE	-208 996,93	-247 710,77	-214 797,00

Kirkolliset vaalit (1011010000)

Vuonna 2026 järjestetään kirkollisvaalit. Tämä aiheuttaa jonkun verran kustannuksia ja merkittävästi työtä. Nykyinen kirkkovaltuusto on nimennyt vaalilautakunnan vuosille 2023-2026.

KIRKOLLISET VAALIT	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut			-6 830,00
TOIMINTAKATE			-6 830,00

Kirkkovaltuusto (1011010100)

Kirkkolain 3 luku 5 §:n mukaan kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Luumäen seurakunnan kirkkovaltuustossa on puheenjohtaja ja 14 jäsentä. Kirkkovaltuuston kokouksia on suunniteltu vuodelle 2025 viisi (5) kappaletta. Ohje- ja johtosäännöillä kirkkovaltuusto voi siirtää päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle. Kirkkovaltuuston tehtävänä on päättää talousarviosta, toimintasuunnitelmasta sekä toimintakertomuksesta ja tilinpäätöksestä. Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Tavoitteet vuodelle 2026

1. Kirkkovaltuusto hyväksyy vuoden 2025 tilinpäätöksen
2. Kirkkovaltuusto hyväksyy vuoden 2027 talousarvion.
3. Kirkkovaltuusto käsittelee ja päättää kirkkolaissa ja kirkkojärjestyksellä sille osoitetut asiat kirkkoneuvoston esittäminä.

Tavoitteet suunnitelmavuosille 2027-2028

Kirkkovaltuusto pohtii ratkaisuja tulevaisuuden haasteisiin ja seurakunnan talouden pitämiseksi vakaana.

Työalan toimintaa kuvaavat tunnusluvut ja mittarit

	TA 2025	TA 2026	TS 2027
Kirkkovaltuuston kokouksia	5	5	5
Kokouspalkkio, €/kokous	25 €	25 €	25 €

Kokouspalkkiot pysyvät vuoden 2025 tasolla. Kokouksen puheenjohtajan palkkio on 50 %:lla korotettu. Kirkkovaltuuston puheenjohtajan vuosipalkkio on 750 euroa/vuosi. Luottamushenkilöpalkkiot maksetaan kerran vuodessa, maksupäivä joulukuussa 2026. Matkoista maksetaan KirVes-Tes:n mukainen kilometrikorvaus luottamushenkilöille.

KIRKKOVALTUUSTO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-3 537,16	-3 970,00	-3 780,00
TOIMINTAKATE	-3 537,16	-3 970,00	-3 780,00

Kirkkoneuvosto (1011010200)

Kirkkolain 3 luku 10 §:n mukaan kirkkoneuvoston asiana on, jollei toisin ole säädetty tai määrätty:

- 1) johtaa yleisesti seurakunnan toimintaa;
- 2) valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa ja käyttää sen puhevaltaa tuomioistuimissa ja muissa viranomaisissa;
- 3) johtaa seurakunnan hallintoa ja viestintää sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa;
- 4) tekee seurakunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet;

Kirkkoneuvoston on valmisteltava kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat lukuun ottamatta asioita, jotka koskevat valtuuston toiminnan sisäistä järjestelyä. Kirkkoneuvosto on perustanut johtoryhmän, johon kuuluvat kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja, kirkkovaltuuston puheenjohtaja, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja, kirkkoherra ja talouspäällikkö.

Tavoitteet vuodelle 2026

1. Kirkkoneuvosto käsittelee ja päättää kirkkolain ja kirkkojärjestyksen sille osoittamat asiat kirkkoherran ja talouspäällikön esittäminä.
2. Kirkkoneuvosto käsittelee ja esittää kirkkovaltuustolle sille kuuluvat päätösaasiat.
3. Kirkkoneuvosto ottaa harkintansa mukaan käsiteltäväksi tehdyt viranhaltijapäätökset

Tavoitteet suunnitelmavuosille 2027-2028

Luottamushenkilöt pidetään ajan tasalla ajankohtaisista asioista ja uudistuksista, jotka vaikuttavat seurakunnan toimintaan. Luottamushenkilöille tarjotaan koulutusta luottamustehtävän hoitamiseksi.

Työalan toimintaa kuvaavat tunnusluvut ja mittarit

	TA 2025	TA 2026	TS 2027
Kirkkoneuvoston kokouksia	7	10	10
Kokouspalkkio, €/kokous	25 €	25 €	25 €

Kokouspalkkiot pysyvät vuoden 2025 tasolla. Kokouksen puheenjohtajan palkkio on 50%:lla korotettu. Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vuosipalkkio on 750 euroa/vuosi. Luottamushenkilöpalkkiot maksetaan kerran vuodessa, maksupäivä joulukuussa 2026. Matkoista maksetaan KirVes:n mukainen kilometrikorvaus luottamushenkilöille.

KIRKKONEUVOSTO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-4 699,50	-5 550,00	-5 230,00
TOIMINTAKATE	-4 699,50	-5 550,00	- 5 230,00

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (1011050000, 1011080100)

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

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

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Tavoitteet vuodelle 2026

1. Taloudellisten ja henkilöstöresurssien käyttäminen kustannustehokkaasti
2. Käyttää Kipan palvelua apuna tilinpäätöksen laatimisessa
3. Taloussuunnittelun tehostaminen
4. Sähköisen allekirjoituksen käyttöönotto

5. Työnjaon päivittäminen Kipan kanssa

Tavoitteet suunnitelmavuosille 2027-2028

Seurakunnan talouden pitäminen vakaana, jäsenmäärä ja verotulot huomioiden. Pyritään jakamaan työtehtävät selkeästi työntekijöiden kesken.

TALOUSHALLINTO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	30,00		
Toimintakulut	-94 062,71	-99 785,77	-96 537,00
TOIMINTAKATE	-94 032,71	-99 785,77	-96 537,00

Kirkonkirjojenpito (1011070000)

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

KIRKONKIRJOJEN PITO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-6 416,25	-7 000,00	-6 500,00
TOIMINTAKATE	-6 416,25	-7 000,00	-6 500,00

Kirkkoherranvirasto (1011080000)

Seurakuntien kirkkoherranvirastot ja keskusrekisterit pitävät kirkonkirjoja noudattaen, mitä niistä tässä tai muussa laissa säädetään, taikka niiden nojalla säädetään tai määrätään.

Toimialan tehtäviin Luumäen seurakunnassa kuuluvat erilaiset asiakaspalvelutehtävät, kuten toimistusten sopiminen, tilojen varaaminen, hautaustoimeen sekä hautainhoitoon liittyvien asioiden hoito. Lisäksi kirkkoherranvirastosta hoidetaan myyntilaskutus.

Tavoitteet vuodelle 2026

Uuden toimessa aloittavan toimistosihteerin perehdyttäminen työtehtäviin. Asiakaspalvelun sujuva hoitaminen.

Tavoitteet suunnitelmavuosille 2027-2028

Osallistuminen taloustoimiston työtehtäviin tehtäväkuvauksen mukaisesti. Palveluprosessien tarkastelu ja kehittäminen.

KIRKKOHERRANVIRASTO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	156,46		160,00
Toimintakulut	-58 870,75	-88 489,00	-53 410,00
TOIMINTAKATE	-58 714,29	-88 489,00	-53 250,00

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)

II PÄÄLUOKKA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	34 656,25	33 010,00	33 350,00
Toimintakulut	-497 681,17	-560 704,08	-571 591,00
TOIMINTAKATE	-463 024,92	-527 694,08	-538 241,00

Jumalanpalveluselämä (1012010000)

Jumalanpalvelusten tarkoitus on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jumalanpalveluksista viestiään positiivisesti, kutsuvasti ja innostavasti. Jumalanpalvelus on juhla, jossa vahvistutaan yhteydessä ja sovinnossa Jumalan ja toistemme kanssa. Käytämme aikaamme ja osaamistamme jumalanpalvelusten valmisteluun ja keskitymme siihen, mitä Jumala meille opettaa ja antaa.

Emme kangistu kaavoihin vaan pyrimme elävään yhteyteen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelukset ovat kutsuvia ja kokoavat aiempaa enemmän seurakuntaa koolle.	Tilasto osallistujamääristä	kyllä/ei
2. Jumalanpalvelukset ovat sisällöltään selkeitä ja ymmärrettäviä, tunnelmaltaan lämpimiä sekä uskollisia seurakunnan perustehtävälle.	Pyydetään palautetta jumalanpalveluksiin osallistuneilta	Palaute ja toteuttajien oma tuntuma toteutumisesta.
3. Erilaisia kirkkopyhiä ja teemajumalanpalveluksia järjestetään, osa ilta-aikaan. Tavoitteena on uusien ryhmien tavoittaminen.	Seuranta ja dokumentointi.	Palaute ja toteuttajien oma tuntuma toteutumisesta.
4. Messuryhmien vakiinnuttaminen	Seuranta ja dokumentointi	Seurannan ja dokumentoinnin tulos

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Uusien tapojen luominen, omaksuminen ja toteutuminen vaativat valmistelu-aikaa. Työntekijäresurssi on varsin niukka. Siksi kaikkea on arvioitava myös työssäjaksamisen näkökulmasta. Uusien tapojen omaksuminen voi olla myös resurssija vapauttavaa ja voimaannuttavaa.

JUMALANPALVELUSELÄMÄ	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	40,55		
Toimintakulut	-45 550,94	-50 368,00	-51 970,00
TOIMINTAKATE	-45 510,39	-50 368,00	-51 970,00

Hautaan siunaaminen (1012020000)

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

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

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Kuolleessaan ihminen jättää muiston itsestään. Omaisille on annettava tila ja aika sanoittaa tätä muistoa haluamallaan tavalla hautaan siunaamiseen toimittaville työntekijöille. Keskitymme omaisten kiireettömään, aitoon ja välittävään kohtaamiseen hyvissä ajoin ennen hautajaisia.

Haluamme siunata kaikki vainajat, myös ne, jotka eläessään eivät tunteneet yhteyttä Luojaansa. Emme arvota ja sanoita vainajan uskon laatua tai määrää.

Emme kangistu kaavoihin. Kuuntelemme herkillä korvalla omaisten toiveita siunaustilaisuuden sisällöstä ja rohkaisemme heitä tilaisuuden suunnitteluun aiempaa enemmän.

Vaalimme ja kerromme kristinuskon sanomaa ylösnousemuksesta ja iankaikkisesta elämästä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pyritään lisäämään mahdollisuuksia osallistua muistotilaisuuksiin, joihin kutsutaan	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	kyllä/ei
2. Omaiset vaikuttavat aiempaa enemmän siunaustilaisuuden sisältöön	Aiempaa moninaisemmat hautajaiskäytännöt	kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautajaisia järjestetään lauantaisin jopa kolme tilaisuutta. Tämä aiheuttaa usein tilanteen, että toimittava henkilöstö ei pääse osallistumaan muistotilaisuuksiin kutsusta huolimatta. Tilanteen muuttaminen vaatii työnjohdollisia toimenpiteitä.

HAUTAANSIUNAAMINEN	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-29 132,83	-30 811,00	-31 560,00
TOIMINTAKATE	-29 132,83	-30 811,00	-31 560,00

Muut kirkolliset toimitukset (1012030000)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Kirkollisten toimitusten kautta osallisuuden kokeminen seurakuntaan voi lisääntyä merkittävästi. Siksi seurakuntalaiset kohdataan hyvissä ajoin ennen toimitusta ja keskusteluun varataan riittävästi aikaa.

On kiinnitettävä huomiota siihen, että toimitusten kaava ja sisältö palvelee aidosti toimituksen tarkoitusta. Haluamme tuoda kristillisiin toimituksiin sopivasti ja ymmärrettävästi niihin liittyvän teologian ja uskon näkökulman.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toimituskeskusteluihin varataan aikaa vähintään tunti.	Tavoite on työaikakirjanpidon mukaan toteutunut.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kasteiden ja avioliittoon vihkimisten määrä on viime vuosina ollut laskeva. Nykyinen määrä mahdollistaa hyvin toimituksiin tarvittavan ajan löytymisen. Kasteista suurin osa pidetään kodeissa, mutta myös seurakunnan tiloja löytyy tarvittaessa hyvin.

Talviaikaan kirkko on kylmänä ja avioliittoon vihkimistä varten sen lämmittäminen on kallista. Näitä tilanteita ei viime vuosina ole ollut, mutta tämä haaste on tiedostettava. Voimassa oleva toimintamalli kirkon käytöstä talvisin on se, että talviaikaan pidettävistä toimituksista peritään erillinen maksu.

MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-19 326,68	-20 879,00	-23 144,00
TOIMINTAKATE	-19 326,68	-20 879,00	-23 144,00

Aikuistyö (1012040000)

Toiminta-ajatus

Aikuistyö omalta osaltaan luo puitteita seurakunnan strategian sekä kristillisten arvojen mukaiselle toiminnalle. Kohtaamme, kutsumme ja tuemme kasvussa. Kutsumme mukaan uusia ja pidämme huolta jo mukana olevista. Elävien ja kutsuvien yhteisöjen rakentaminen ja niiden tukeminen on keskeinen osa tätä työtä. Aikuisväestö on laaja ja monimuotoinen joukko, jonka tavoittamiseksi tarvitaan monia erilaisia lähestymistapoja. Olemme avoimia yhteistyölle moneen suuntaan.

Hallinto ja henkilöstö

Seurakuntapastori vastaa työstä. Mukana toimii aikuistyön työryhmä ja iso joukko seurakuntalaisia. Vapaaehtoisten tukeminen kasvussa kohti sopivan kokoista vastuunottoa aina johtajuuteen asti on seurakuntapastorin ydintyötä.

Keskeiset seurakunnan strategian sekä ympäristöohjelman mukaiset painopistealueet suunnittelukaudella

Olemme läsnä. Olemme tavoitettavissa ja valmiita kohtaamaan seurakuntalaiset. Olemme myös aktiivisia aloitteentekijöitä, luomme eri ryhmille kohdistettuja matalan kynnyksen tilaisuuksia. Näymme somessa ja kohtaamme ihmisiä myös siellä. Jalkaudumme paikallisesti sinne, missä ihmiset ovat.

Teemme yhdessä. Ennen tekemistä tulee yhteinen keskustelu ja sitä edeltää kohtaaminen ja yhteinen näky. Mahdollistamme seurakuntalaisten aktiivisen toiminnan ja rohkaisemme ja tuemme heitä siinä. Teemme yhteistyötä monien eri toimijoiden kanssa sekä paikallisesti että lähialueilla.

Viestimme. Kommunikoimme aktiivisesti ja viestimme selkeästi ja kahdensuuntaisesti. Kuulemme kohderyhmän tarpeet. Viestimme keskiössä on Jumalan rakkaus, joka näkyy ja konkretisoituu ihmisten välisinä kohtaamisina ja välittämisenä. Viestimme rohkeasti myös hengellisistä teemoista.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2026

Mahdollistamme ja toteutamme yhdessä seurakuntalaisten kanssa erilaista uutta ja vanhaa toimintaa resurssien puitteissa. Otamme avoimesti huomioon seurakuntalaisista nousevat ideat ja ehdotukset ja rohkaisemme heitä aktiiviseen toimijuuteen. Lupa on myös olla mukana ilman vastuita. Viestimme kohderyhmälle asianmukaisin keinoin. Tunnistamme kasvatus- ja diakoniatyön piirissä olevat aikuiset ja suuntaamme huomiota myös heille. Panostamme alueemme työikäisiin ja nuoriin aikuisiin ja pyrimme tavoittamaan heitä paremmin.

Olennaiset muutokset toimintavuosina 2026-2027 ja niiden vaikutus talouteen

Osviitta on ollut tärkeä paikka aikuisten kesäkauden kohtaamisille. Jos Osviittaa ei voida purkua tai rakennustöiden vuoksi käyttää kesällä 2026, on aikuisille hyvä järjestää kesäksi retki- ja leiritointia jossain muualla. Tämä saattaa lisätä kustannuksia.

AIKUISTYÖ	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	1 785,40	1 200,00	2 400,00
Toimintakulut	-24 153,84	-27 767,00	-31 150,00
TOIMINTAKATE	-22 368,44	-26 567,00	-28 750,00

Muut seurakuntatilaisuudet (1012050000)

Ensi vuoden talousarvioon varaamme aiempaa enemmän rahaa muihin seurakuntatilaisuuksiin. Emme ole kuitenkaan järjestämässä merkittävästi enempää toimintaa tulevana vuonna. Suurempi varattava rahamäärä johtuu siitä, että aiempina vuosina seurakunnan monet tapahtumat on jyvitetty eri työalojen budjetteihin.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Järjestämme laadukkaasti seurakunnallisia tapahtumia. Perinteeksi ovat muodostuneet tapahtumista ainakin Kirkonpenkkimäenlasku, Seurakunnan Vappu, Osviitan juhannus sekä Osviitan valot. Näiden lisäksi järjestetään vuosittain ainakin yksi seurakunnan yhteinen retki sekä joukko erilaisiin kirkkopyhiin liittyviä tapahtumia ja juhlia sunnuntaisin messun jälkeen.

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luemme myös eri yhteistyökumppaneiden kanssa järjestettävät tilaisuudet, joita vuosittain on järjestetty eri herätysliikkeiden ja kristillisten yhdistysten kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestämme tapahtumat Kirkonpenkkimäenlasku, Seurakunnan vappu, Osviitan juhannus ja Osviitan valot	Työaikakirjanpito ja tapahtuneet asiat	Kuinka moni tapahtuma toteutui
2. Järjestämme yhteisen retken	Työaikakirjanpito ja tapahtuneet asiat	kyllä/ei
3. Järjestämme kirkkopyhiin liittyviä tapahtumia ja juhlia	Työaikakirjanpito ja tapahtuneet asiat	Kuinka moni tapahtuma/juhla toteutui
4. Olemme avoimia ja vieraanvaraisia yhteistyökumppaneillemme yhteisten tilaisuuksien järjestämiseksi	Työaikakirjanpito ja tapahtuneet asiat	Kuinka moni tilaisuus toteutui

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Tapahtumien järjestämiseen tarvitaan paljon työvoimaa. Palkallisten työntekijöiden lisäksi vapaaehtoisia tarvitaan. On oltava kriittinen tapahtumien määrän ja laajuuden suhteen.

Kirkon ja eri herätysliikkeiden välillä käytävä keskustelu on kärjistynyt ja monin paikoin Suomessa yhteistyö on kriisissä. Tiedostamme tämän vaikean haasteen myös Luumäellä.

MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	132,00		800,00
Toimintakulut	-27 220,53	-29 247,00	-34 950,00
TOIMINTAKATE	-27 088,53	-29 247,00	-34 150,00

Tiedotus ja viestintä (1012100000)

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.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Kiinnitämme huomiota työyhteisön sisäiseen viestintään aiempaa enemmän.

Tiivistämme sosiaalisen median viestiämme.

Lisäämme näkyvyyttä paikallislehdessä tarjoamalla kirjoituksia julkaistavaksi aiempaa useammin.

Pyrimme viestinnällisin keinoin lisäämään seurakunnan päätöksenteon avoimuutta.

TIEDOTUS JA VIESTINTÄ	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-3 470,87	-3 549,00	-3 730,00
TOIMINTAKATE	-3 470,87	-3 549,00	-3 730,00

Musiikki (1012200000)

Toiminta-ajatus

Ihminen on syntymästään lähtien musikaalinen. Musiikki on osa ihmisyyttä. Raamattu ei rajoita musiikillista ilmaisua. Seurakunnan pitää kunnioittaa Raamattua. Kristillinen kirkko on aina ollut puhutun ja laulettu Sanan kirkko. Me emme tiedä, minkälaisista oli Raamatun ajan kirkkomusiikki. Mikään musiikkityyli tai soitin ei ole toisia pyhempi, koska Raamattu käskii ylistämään kaikin soittimin. Urut on otettu maallisesta käytöstä hengelliseen käyttöön. Seurakunnan musiikin tulee antaa tilaa luovuudelle, uusille ideoille ja historian aarteille. Musikaalisuus kasvaa ilmapiiriltään turvallisessa seurakunnassa. Raamatun mukaan tanssi on kauan kuulunut seurakunnan musiikkiin. Raamattu kehottaa seurakuntaa ylistämään tanssien. Seurakunnan musiikki antaa tilaa ja kannustaa ylistystanssin ja seurakuntaa palvelevan tanssin opetteluun. Kanttorin tulee luoda tiloja ja tilanteita, joissa seurakuntaa palveleva tanssi liitetään osaksi kirkkomusiikkia ja seurakunnan kokoon-tumisia.

Hallinto ja henkilöstö

Kanttori vastaa työalan työstä. Mukana toimii musiikkityön työryhmä sekä seurakuntalaiset.

Keskeiset seurakunnan strategian sekä ympäristöohjelman mukaiset painopistealueet suunnittelukaudella

1. Toimimme yhdessä seurakuntalaisten kanssa siellä, missä he ovat.
2. Sosiaalisen median kautta toimiminen ja osaamisen vahvistaminen.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2026

1. Seurakuntalaisten osallistaminen seurakunnan musiikin suunnittelussa ja toteuttamisessa. Teemme yhdessä. Luomme ryhmiä, joissa musisoida.
2. Käytämme sosiaalista mediaa paitsi tiedotuksessa myös sisältöjen jakamisessa.

Olellaiset muutokset toimintavuosina 2026–2028 ja niiden vaikutus talouteen

Kanttori on ottanut vuonna 2022 perehdytyksen jälkeen lähetyssihteerin tehtävät hoitaakseen, mikä tehostaa seurakunnan varainkäyttöä. Samalla lähetys kytkeytyy tehokkaammin seurakunnan musiikki- ja jumalanpalveluselämään, koska lähetys liittyy läpäisyvaikutuksellaan kaikkiin seurakunnan työ- ja toimialoihin.

MUSIIKKI	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	25,00	150,00	1 750,00

Toimintakulut	-33 541,82	-33 825,08	-42 850,00
TOIMINTAKATE	-33 516,82	-33 675,08	-40 500,00

Varhaiskasvatus (1012310000)

Toiminta-ajatus

Lapsen hengellisyys kasvussa on annettava tilaa pyhyyden kokemiselle ja mielikuvitukselle. Lapsella hengellisyys tulee esiin ihmettelynä, ihailuna, tutkimisena ja leikkimisellä ja se kasvaa turvallisuudessa vuorovaikutuksessa aikuisen kanssa. Lastenohjaajien tehtävänä on luoda sellainen tila ja ympäristö, jossa tämä mahdollistuu.

Seurakunnan varhaiskasvatuksen tärkein sisältö on kristillisen arvomaailman tutuksi tekeminen Raamatun kertomusten, laulujen, rukousten, toisten huomioimisen ja yhdessä tekemisen kautta.

Hallinto ja henkilöstö

Varhaiskasvatuksessa työskentelee lastenohjaaja. Varhaiskasvatuksen tueksi on perustettu Kasvatuksen- ja perhetyön tiimi, jossa ovat lastenohjaajan lisäksi nuorisohjaaja sekä kasvatuksen pappi. Tämän työalan tueksi on myös koottu isompi työryhmä, joka kokoontuu 3-4 kertaa vuodessa kasvatustiimin tarpeiden mukaan. Myös palautteen saaminen ryhmän jäsenten avulla on ensiarvoisen tärkeää. Työryhmän jäsenet osallistuvat eri tapahtumien järjestelyihin.

Keskeiset seurakunnan strategian sekä ympäristöohjelman mukaiset painopistealueet suunnittelukaudella

Olemme läsnä. Haluamme olla läsnä perheiden arjessa ja juhlassa. Haluamme olla tavoitettavissa. 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.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

Järjestämme ja uudistamme toimintaa toiveiden ja työryhmässä mietittyjen suuntaviivojen mukaan. Teemme edelleen yhteistyötä kunnan varhaiskasvatuksen ja opetustoimen kanssa, osallistumme erilaisiin tapahtumiin kunnassa. Aktivoimme ihmisiä paitsi osallistumaan, myös tekemään yhdessä työryhmän kautta, sen kanssa sekä kyselyillä ja henkilökohtaisilla kontaktoinneilla.

Käytämme viestinnässä perinteisiä paperimainoksia ja flyereitä, mutta olemme aktiivisia myös somessa, esim. FB. Pidämme omalta osaltamme nettisivut ajan tasalla ja viestimme oman lapsityön WhatsApp-ryhmän kautta.

Tavoitteet suunnitelmavuosille 2027-2028

Ilta-perhekerhoja sekä perhekirkkoja on lisätty jo tämän vuoden puolella suotuisalla menestyksellä, joten niitä jatketaan. Osallistutaan myös jatkossakin seurakunnan eri toimintamuotojen yhteisten tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen.

Toimintamuotoja saatetaan tarpeen mukaan vuoden aikana muuttaa paremmin tarpeita vastaavaksi, mutta tämänhetkisellä toiminnalla ja henkilöstöllä pyritään jatkamaan tuleva vuosi.

LAPSITYÖ	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	90,30	500,00	200,00
Toimintakulut	-55 430,84	-62 924,00	-63 470,00
TOIMINTAKATE	-55 340,54	-62 424,00	-63 270,00

Nuorisotyö (1012360000)

Toiminta-ajatus

Seurakunnan nuorisoyhteisö, jossa kaikki nuoret voivat tulla nähdyksi, kuulluksi ja arvostetuksi omana itsenään. Toiminta on nuorelle merkityksellistä, mielekästä ja siihen on helppo liittyä. Opettelemme elämää yhdessä Jeesuksen askelissa ja Jumalan huolenpidossa.

Hallinto ja henkilöstö

Nuorisotyön ohjaaja vastaa nuorisotyöstä. Nuorisotyön ohjaajan lisäksi toiminnassa on mukana mahdollisuuksien mukaan seurakuntapastori ja muut seurakunnan työntekijät. Nuorisotyön työryhmä on mukana suunnittelemassa, ideoimassa ja toteuttamassa toimintaa.

Keskeiset seurakunnan strategian sekä ympäristöohjelman mukaiset painopistealueet suunnittelukaudella

1. Olla läsnä – siellä, missä nuoret voidaan kohdata luontevasti.
2. Tehdä yhdessä – jokaisella nuorella on oma paikka ja tehtävä.
3. Viestiä – seurakunta on myös someyhteisö. Sitä kehitämme!

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2026

1. Seurakunnan nuorisotyö on mukana nuoren arjessa. Olemme siellä missä nuoret ovat ja liikkuvat. Toisaalta kutsumme heitä seurakunnan omaan toimintaan kerhoihin, isoskoulutukseen, nuorteniltaan, erilaisiin tapahtumiin, retkiin, leireihin (Ololeiri yhdessä kunnan nuorisotoimen kanssa) ja jumalanpalveluksiin.
2. Erilaisten harrastuskerhojen kautta tuomme seurakuntaa tutuksi ja näin kynnys tulla seurakunnan toimintaan madaltuu.
3. Rippikoulun kautta ohjaamme nuoria isoskoulutukseen, missä voi kasvaa kristittynä ja saada johtajakoulutusta. Isoiset ovat tärkeä osa onnistunutta rippikoulua. Isoskoulutusviikonloppu yhdessä litin seurakunnan kanssa.
4. Nuortenilta on kerran viikossa. Se sisältää ohjelmaosuuden ja vapaata yhdessä oloa. Ohjelma tehdään yhdessä nuorten kanssa sisältäen ”hauskaa” yhteistä tekemistä ja raamatunopetusta. Nuorten illalla on aina oma aihe. Nuortenillassa on yhteinen päivällinen.
5. Maata Näkyvissä festarit ovat suuri kristillinen tapahtuma Turussa, ja sinne lähdemme isolla joukolla.
6. Leiriä ja retkiä teemme mahdollisuuksien mukaan. Armorokki Oronmyllyllä toteutetaan jatkis ja isoskoulutus ajatuksella.
7. Hiihtolomalla järjestämme nuorten leirin.
8. Teemme tiivistä yhteistyötä kunnan nuorisotoimen kanssa. Iso toimintamuoto on yhteinen hengailu välkkä. Siinä tapaamme 5–9 luokkalaisia ja lukio luokkia luokka aste kerrallaan yhtenä välituntina viikossa. Tulemme tutuiksi, olemme tiedottamassa tulevista tapahtumista ja olemme aikuisena kohtaamassa nuoria. Syysjyräykseen osallistumme yhteistyössä kunnan nuorisotoimen kanssa.
9. Haluamme ohjata nuoria osallistumaan ja tekemään yhdessä jumalanpalveluksia.
10. Kymppi synttärät yö -kirkossa on jo vakiintunut tapa, johon kutsutaan kaikki 10-vuotta täyttävät. Varhaisnuorille on Donkkis Big Night perjantaisin kerran kuukaudessa.
11. Yhteistyö Taavetin Korpihaukkojen kanssa jatkuu ja partio toimintaa pyritään tukemaan mahdollisuuksien mukaan. Osallistutaan partiojohtajien kokoukseen, tuodaan seurakunnan sanomaa esille eri ryhmissä mahdollisuuksien mukaan, osallistutaan leiritoimintaan, retkiin ja perhepartioon mahdollisuuksien mukaan.

12. Nuorisotyöntekijä ohjaa seikkailijat ryhmää.
13. Tuetaan perheitä kasvatustyössä - tuomme kirkon sanomaa arjen keskelle.
14. Kouluyhteistyötä tehdään mahdollisuuksien mukaan, päivänavaukset, järjestetään hartauksia erityisesti jouluna ja keväällä, oppituntivierailut, osallistutaan oppilashuoltoryhmän tapaamisiin. Osallistutaan 7-luokkinen ryhmäyttämispäivään toukokuussa ja elokuussa.
15. Yhteistyötä muiden järjestöjen kanssa tehdään tarpeen ja resurssien mukaan.
16. Menemme nuorten mukaan some maailmaan ja tuomme siellä esille rohkeasti seurakuntaa hengellisenä yhteisönä.
17. Huomioimme toiminnassa ympäristövaikutukset niitä pohtien ja toteuttaen.
- 18.

Olennaiset muutokset toimintavuosina 2026-2028

Muutoksia voi tulla liittyen kävijämääriin, joita on mahdotonta ennustaa tarkasti etukäteen.

NUORISOTYÖ	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	9 084,95	9 630,00	9 830,00
Toimintakulut	-63 723,10	-72 879,00	-76 180,00
TOIMINTAKATE	-54 638,15	-63 249,00	-66 350,00

PARTIO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-6 650,21	-7 028,00	-7 650,00
TOIMINTAKATE	-6 650,21	-7 028,00	-7 650,00

Rippikoulu (1012350000)

Toiminta-ajatus

Rippikoulu on suosittu ja yksi tärkeimmistä seurakunnan toimintamuodoista. Rippikoulu on yhdessä tekemistä ja yhdessä kasvamista. Rippikoulu on rippikoululaisen sekä koko perheen ja kummien yhteinen matka. Rippikoulussa tutustutaan ja opetellaan kristityn elämää käytännössä ja teoriassa.

Hallinto ja henkilöstö

Rippikoulusta vastaa nuorisotyönohjaaja yhdessä seurakuntapastorin ja kirkkoherran kanssa. Lisäksi muut työntekijät osallistuvat oman työalansa kautta rippikoulun järjestämiseen. Leireille palataan kesätyöntekijä, isosia ja yövahti.

Keskeiset seurakunnan strategian sekä ympäristöohjelman mukaiset painopistealueet suunnittelu-kaudella

1. Olla läsnä – rippikoululaisten, vanhempien, kummien ja sukulaisten arjessa ja juhlassa
2. Tehdä yhdessä – etsitään ja löydetään oma paikka seurakunnan toiminnassa
3. Viestiä – keskustellaan livenä ja somessa

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2026

1. Teemme rippikoulusta ainutlaatuisen kokemuksen siihen yhdessä panostaen
2. Otamme mukaan rippikoululaisten vanhemmat kutsuen heitä yhteiseen jumalanpalvelukseen nuorten kanssa, pidämme vanhempain illan ja henkilökohtaiset tapaamiset perheiden kanssa ja teemme yhdessä konfirmaatiojuhlan. Aktivoimme kummeja pyytämällä heitä mukaan siunaamaan nuoria konfirmaatiojumalanpalveluksessa.
3. Puhumme Jumalasta ja elämästä rohkeasti ja innostuneesti – Raamattu on elämän eväs.
4. Isoiset ovat tärkeä osa leiriä. Leiri on samalla tärkeä kasvun paikka heille ja on osa nuorisotyötä.
5. Huomioimme toiminnassa ympäristövaikutukset niitä pohtien ja toteuttaen

Olennaiset muutokset toimintavuosina 2026-2030.

Vuonna 2026 on vielä tarvetta kahdelle rippileirille. Vuosina 2027-2028 leirejä tulee olemaan vain yksi rippikoululaisten määrän vähenemisen takia. Vuonna 2029 on taas iso ikäluokka ja silloin tarvetta olisi kahdelle rippileirille. Yhden rippileirin vuosina tulee säästää niin leirimaksuissa kuin työntekijöiden ja isosten palkoissakin.

Rippikoululaisten määrä on vuonna 2026 39 ja vuonna 2027 26.

RIPPIKOULU	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	3 901,17	7 230,00	6 020,00

Toimintakulut	-51 265,18	-64 026,00	-64 687,00
TOIMINTAKATE	-47 364,01	-56 796,00	-58 667,00

Diakonia (1012410000)

Toiminta-ajatus

Diakoniatyö on kristillisen lähimmäisenrakkauden toteuttamista käytännöllisesti työntekijöiden ja vapaaehtoisten voimin. Apua hakeva saa kokonaisvaltaista tukea; hengellistä, henkistä, sosiaalista ja fyysistä apua elämänsä erilaisiin kriisitilanteisiin sekä tarvittaessa taloudellista avustusta budjetoitujen määrärahojen, mahdollisten lahjoitusten ja erilaisten hankkeiden kautta. Tavoitteena on etsiä ja antaa apua erityisesti heille, joiden hätä on suurin ja jotka jäävät muiden auttajatahojen tuen ulkopuolelle. Diakoniatyön tehtävä on edistää lähimmäisenrakkauden toteutumista sekä kotimaassa että ulkomailla ja kannustaa seurakuntalaisia vastuunkantamiseen. Yhdessä seurakuntalaisten kanssa etsitään keinoja ympäristön suojeluun sekä kohtuullisten ja kestävien elämäntapojen ylläpitämiseen.

Hallinto ja henkilöstö

Diakoniatyöstä vastaavat diakonian viranhaltija ja kirkkoherra. Diakoniatyön työryhmä kokoontuu pari kertaa vuodessa suunnittelemaan toimintaa. Työryhmän jäsenet ja muut diakoniatyön vapaaehtoiset osallistuvat eri tapahtumien järjestelyihin ja talkoisiin sekä ideointiin.

Keskeiset seurakunnan strategian sekä ympäristöohjelman mukaiset painopistealueet suunnittelukaudella

Olemme läsnä ja tavoitettavissa valmiina kohtaamaan seurakuntalaisia kokonaisvaltaisesti ja laadukkaasti- henkinen, hengellinen, fyysinen, sosiaalinen ulottuvuus.

Teemme yhdessä. Tarjoamme mahdollisuuksia yhdessäoloon, yhdessä tekemiseen ja virkistämiseen seurakuntayhteydessä ja vähennetään tätä kautta yksinäisyyden ja osattomuuden kokemuksia.

Viestimme selkeästi lehdessä, Facebookissa ja Whatsappissa. Otamme huomioon toiminnan ympäristövaikutukset ja pidämme esillä ympäristön suojelemiseen liittyviä aiheita. Kannatamme paikallisia ja kotimaisia tuotteita.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2026

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 kokoontuneina (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 vapaaehtoisia auttamistyössään ja hävikki-ruoan jakamisessa. Otamme toiminnassamme huomioon kierrätyksen. Hyödynnämme mahdollisuuksien mukaan kimpapakyytejä sekä etäkokouksia. Hankinnoissa painotamme laatua ja kestävyyttä.

Olennaiset muutokset toimintavuosina 2027-2028 ja niiden vaikutus talouteen

1. Yhteiskunnan taloudellisen tilanteen heikkeneminen, leikkaukset esim. työttömyysturvaan ja asumistukeen sekä hintojen nousu lisäävät edelleen taloudellisen tuen tarvetta.
2. Palveluohjauksen ja "asianajajuuden" tarve tulevat lisääntymään. Syynä esim. hyvinvointialueen säästöpainee ja palvelujen saavutettavuuden heikentyminen.
3. Ikääntyvä väestö tarvitsee yhä enemmän kiireetöntä kohtaamista sekä henkistä ja hengellistä tukea.
4. Yhdessä tekeminen tarkoittaa panostamista seurakuntalaisten mukaan kutsumiseen, koulutukseen ja virkistykseen.

DIAKONIA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	16 565,14	14 300,00	11 950,00
Toimintakulut	-82 193,89	-105 206,00	-93 150,00
TOIMINTAKATE	-65 628,75	-90 906,00	-81 200,00

Sairaalasielunhoito (1012430000)

Luumäen seurakunta osallistuu yhteistyösopimuksen mukaisesti sairaalasielunhoidon toteuttamiseen. Sairaalasielunhoidon toteuttamisesta on laadittu sopimus Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän (Eksote) ja Lappeenrannan seurakuntayhtymän kanssa. Sairaalasielunhoito on yksi Lappeenrannan seurakuntayhtymän yhteisistä työmuodoista.

Sairaalasielunhoito on osa kirkon perustehtävää. Se on sairastuneiden ja heidän läheistensä tukemista sairauden synnyttämissä elämänkriiseissä.

SAIRAALASIELUNHOITO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-4 540,70	-4 700,00	-4 800,00
TOIMINTAKATE	-4 540,70	-4 700,00	-4 800,00

Kirkon Keskusteluapu (Palveleva puhelin) (1012440000)

Kirkon Keskusteluavun koordinointi Etelä-Karjalassa päättyy 1.1.2026. Rovastikunnassa toimii ensi vuodelle kuitenkin Taipaleen seurakunnan ja Imatran seurakunnan alueilla vapaaehtoisryhmät, joiden työtä koordinoidaan muualta käsin.

Luumäen seurakunta varaa ensi vuoden budjettiin määrärahan, jolla varaudutaan siihen, että tulevana vuonna Kirkkohallitus organisoi Kirkon Keskusteluavun kustannusjakoa uudelleen.

KIRKON KESKUSTELUAPU	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-1 140,00	-1 200,00	-1 160,00
TOIMINTAKATE	-1 140,00	-1 200,00	-1 160,00

Lähetys (1012600000)

Toiminta-ajatus

Lähetystyö on seurakunnan keskeinen ydintehtävä. 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.

Hallinto ja henkilöstö

Lähetysseurakunnan tehtävät kuuluvat tällä hetkellä kanttorille. Kanttori on ottanut vuonna 2022 perheytyksen jälkeen lähetysseurakunnan tehtävät hoitaakseen, mikä tehostaa seurakunnan varainkäyttöä. Samalla lähetys kytkeytyy tehokkaammin seurakunnan musiikki- ja jumalanpalveluselämään, koska lähetys liittyy läpäisyvaikutuksellaan kaikkiin seurakunnan työ- ja toimialoihin.

Kanttori vastaa musiikin ja lähetysasioiden ohella seurakunnan ympäristödiplomiasioista. Nyt ympäristökasvatus kytkeytyy aiempaa tehokkaammin musiikin välityksellä seurakunnan jumalanpalveluselämään ja lähetystehtävään.

Lähetystyön työryhmä ideoi, koordinoi ja toteuttaa seurakunnan lähetystoimintaa muiden vastuunkantajien kanssa. Postilla-kirppiksellä on vastuuryhmä, joka organisoii sen toiminnan tukena lähetystyöstä vastaava työntekijä. Kirkkoherra on mukana lähetystyön pappina.

Keskeiset seurakunnan strategian sekä ympäristöohjelman mukaiset painopistealueet suunnittelukaudella

1. Lähetystietouden lisääminen kaikissa ikäryhmissä.
2. Varojen kerääminen nimikkolähetille ja -kohteille.
3. Lähetystyötä tehdään yhdessä seurakuntalaisten kanssa.
4. Kaikessa lähetystyössä otetaan huomioon toiminnan ympäristövaikutukset.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2026

1. Seurakuntalaisten lähetysinnostusta herätellään eri lähetysjärjestöjen työntekijöiden ja nimikkolähetysten vierailujen sekä mahdollisten teemailtojen kautta. Mukaan pyritään saamaan myös heitä, jotka eivät ole vielä mukana lähetystoiminnassa. Kouluihin ja kerhoihin tarjotaan lähetystyöntekijöiden ja lähetysseurakunnan vierailuja mahdollisuuksien mukaan. Kerrotaan lähetystyöstä innostavasti eri alustoilla. Lähetystyö on luonteeltaan kaikkia työaloja koskevaa ja yhteistyötä jatketaan, myös rovastikunnallisesti.
2. Varojen keräämiseksi järjestetään toimintaa: Postilla-kirppis, lähetyspiirit, lähetyspyhät ja muut tilaisuudet, lounaat/brunssit, myyjäiset, markkinakoju, kauneimmat joululaulut.

3. Lähetystyön tapahtumat ja toiminta suunnitellaan ja toteutetaan yhdessä lähetystyön työryhmän ja muiden vastuunkantajien kanssa. Seurakunnassa on huomattavan paljon lähetystehtävissä toimivia ja aiemmin lähetyskentillä olleita. He ovat suuri voimavara.

4. Suositaan ympäristöystävällisiä toimintatapoja. Tarjoiluissa käytetään ensi sijassa kotimaisia elintarvikkeita ja reilun kaupan tuotteita sekä pyritään ruokahävikin minimoimiseen. Kertakäyttötuotteissa suositaan biohajoavia vaihtoehtoja. Jätteet lajitellaan ja kierrätetään. Liikuttaessa suositaan kimpapakyytejä. Hankittavissa tuotteissa kiinnitetään mahdollisuuksien mukaan huomiota siihen, että ne ovat ympäristömerkittyjä.

LÄHETYS	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	560,95		400,00
Toimintakulut	-42 578,84	-36 380,00	-36 940,00
TOIMINTAKATE	-42 017,89	-36 380,00	-36 540,00

Muu seurakuntatyö (1012900000)

Yhteistyö ystävyyss seurakunnan kanssa on tällä hetkellä keskeytetty maailman poliittisen tilanteen vuoksi.

Luumäen seurakunta antaa avustusta äitiyspakkausten muodossa kansainväliseen diakonia-apuun.

MUU SEURAKUNTATYÖ	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-2 211,45	-2 500,00	-2 600,00
TOIMINTAKATE	-2 211,45	-2 500,00	-2 600,00

2.3 Hautaustoimi (pääluokka 4)

IV PÄÄLUOKKA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	47 050,00	37 500,00	58 580,00
Toimintakulut	-145 872,05	-161 816,00	-169 500,00
TOIMINTAKATE	-98 822,05	-124 316,00	-110 920,00

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

Hautausmaakiinteistöt ja varsinainen hautausustoimi (1014030000, 1014040000)

Luumäen seurakunnalla on neljä hautausmaata, Saksalan, Kirkon, Kankaan ja Taavetin hautausmaat. Saksalan hautausmaalla on luumäkeläisten sankarivainajien leposija ja Kankaan hautausmaalla karjalaisten sankarihaudat.

Hautausuimen toiminnasta määrätään tarkemmin hautausuimen ohjesäännössä sekä hautausmaiden käyttösuunnitelmissa. Kirkkoneuvosto käy mahdollisuuksien mukaan katselmoimassa seurakunnan hautausmaat vuosittain. Hautausmaakatselmuksesta tehdään muistio.

Hautausmaakiinteistöt – tehtäväalue sisältää hautaamista palvelevien rakennusten (osan kappelista) eli kappeleiden kustannuksia.

Varsinainen hautausustoimi sisältää hautausmaan yleishoitoon ja ylläpitoon kuuluvat kulut myös palkkojen osalta. Tuottoina tehtäväalueelle ovat haudan lunastusmaksut sekä hautauspalvelumaksut. It-palvelujen kustannukset johtuvat hautaohjelmien ylläpidosta. Hautausmaalle palkataan kesäkiä kausityöntekijöitä.

Varsinainen hautausustoimi -tehtäväalue sisältää osan seurakuntamestarin palkkausmenoista (42 %), jotka aiheutuvat hautaan siunaamisista. Kuluihin kuuluvat myös hautatyöt kaivuineen (ostopalvelut).

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 hauta-alueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

1. Hautausmaa-alueiden huoltaminen hautatoimilain mukaisesti
2. Kokonaisvaltaisen asiakaspalvelun toteuttaminen
3. Hautausmaiden hoidon järjestäminen kustannustehokkaasti
4. Kankaan hautausmaalla olevien karjalaisten sankarihautojen kunnostaminen

HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	2 625,00	2 200,00	930,00

Toimintakulut	-15 605,82	-15 770,00	-13 150,00
TOIMINTAKATE	-12 980,82	-13 570,00	-12 220,00

VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	44 425,00	35 500,00	57 450,00
Toimintakulut	-130 225,98	-145 896,00	-155 100,00
TOIMINTAKATE	-85 800,98	-110 396,00	-97 650,00

TAAVETIN HUOLTORAKENNUS	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-40,25	-150,00	-250,00
TOIMINTAKATE	-40,25	-150,00	-250,00

Vainajasäilytys (1014060000)

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 kapasiteetin riittävyyttä on parannettu uuden vainajakylmiön hankinnalla.

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

1. Kustannusten oikein kohdentaminen

VAINAJASÄILYTYS	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot		200,00	200,00
Toimintakulut		0,00	-1 000,00
TOIMINTAKATE		200,00	-800,00

2.4 Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

V PÄÄLUOKKA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	132 902,63	110 630,00	130 630,00
Toimintakulut	-191 341,32	-249 160,00	-250 160,00
TOIMINTAKATE	-58 438,69	-138 530,00	-119 530,00

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

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

Kiinteistötyöryhmä päivitti viideksi vuodeksi kiinteistöstrategian vuonna 2024. Osa seurakuntamestarin palkasta (33 %) kirjataan kirkon kustannuksiksi.

Seurakunnan kaikki kiinteistöt ovat vakuutettuina Pohjola Vakuutus Oy:ssä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

1. Kiinteistöjen kunnossapidosta huolehtiminen ja tuleviin korjauksiin varautuminen kustannustehokkaalla tavalla
2. Piha-alueiden siisteyden ylläpito
3. Kellotapulien julkisivun korjaushankkeen läpivienti
4. Osviitan kehittäminen sellaiseksi, että se palvelee järkevällä tavalla siellä järjestettävää toimintaa

Kiinteistöt (1015020000, 1015040000, 1015060000, 1015060100, 1015080000)

KIRKOT JA KAPPELIT	SRK-TALOT JA MUUT SEURAKUNNAÖÖISET TILAT	ASUINKIINTEISTÖT JA OSAKKEET	LEIRIKESKUKSET
Luumäen kirkko	Seurakuntakeskus		Osviitta
Taavetin kappeli	Seurakuntatalo		
Kankaan kappeli			

KIRKKO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	1 720,00		
Toimintakulut	-58 175,79	-61 105,00	-58 240,00
TOIMINTAKATE	-56 455,79	-61 105,00	-58 240,00

SIUNAUSKAPPELIT	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut		-6 950,00	-2 700,00
TOIMINTAKATE		-6 950,00	-2 700,00

SEURAKUNTATALO	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	2 242,95	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-11 394,13	-13 895,00	-11 980,00
TOIMINTAKATE	-9 151,18	-11 895,00	-9 980,00

SEURAKUNTAKESKUS	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	3 953,49	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut	-74 590,89	-88 825,00	-85 200,00
TOIMINTAKATE	-70 637,40	-85 825,00	-82 200,00

OSVIITTA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	665,00	630,00	630,00
Toimintakulut	-4 800,93	-35 790,00	-47 050,00
TOIMINTAKATE	-4 135,93	-35 160,00	-46 420,00

LAHJALA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-35,78	-2 025,00	-40,00
TOIMINTAKATE	-35,78	-2 025,00	-40,00

Metsätalous (1015100100)

Metsäntalouden menot muodostuvat metsänhoito- ja puunmyyntikuluista. Tulot kertyvät metsänhoitosuunnitelman mukaisesta puunmyynnistä. Kuluiksi toimialueelle kirjataan myös tienhoitomaksut. Metsätaloudessa toteutetaan Metsänhoito- yhdistyksen tekemää metsänhoitosuunnitelmaa. Puunmyyntikuluilla on tarkoitus kattaa seurakunnan tekemiä investointeja. Metsätalouden tulot muodostavat merkittävän osan seurakunnan muista tuloista.

Nykyinen metsäsuunnitelma on voimassa vuoden 2026 loppuun. Metsätilojen yhteispinta-ala on 622 ha, josta metsätalousmaan osuus on 494 ha. Metsätaloussuunnitelman mukaan vuotuinen kasvu on 3 300 m³ ja hakkuumäärä 4 142 m³, joten puumäärän vähentyminen voimassa olevan suunnitelmakauden aikana on 8 400 m³.

Vuonna 2025 on sovittu kauppa Rönänsuon ennallistamiseksi, Isopappilan tilasta. Sovitun kaupan pinta-ala on 18,22 ha ja arvioitu puunmäärä 3 156 m³. Kauppahinta tulee olemaan 160 000 - 200 000 euroa. Tämä myyntitulo tullaan jakamaan kahdelle vuodelle puunostajan ehtojen mukaisesti.

Tulevina vuosina kulujen määräksi voi arvioida 20 000 – 25 000 euroa. Kulut laskevat, koska ne muodostuvat lähivuosina pelkistä harvennuksista. Ilman päätehakkuita ei synny metsien uudistuskuluja.

Lähivuosina ei ole tulossa päätehakkuita. Lähivuosien puunmyyntitulot tulevat olemaan huomattavasti pienempiä viime vuosiin verrattuna. Ja ne keskittyvät lähinnä leimikoiden harvennuksiin.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2026

Metsänhoitosuunnitelman tekeminen vuosille 2027-2036. Suunnitelma täytyy tehdä sulan maan aikana kasvukaudella 2026. Metsänhoitosuunnitelma tulee hyväksyä kirkkovaltuustossa. Kustannuksia suunnitelman teettämisestä arvioidaan tulevan 10 000 euroa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Metsätalouden hoitaminen kestävällä metsänhoidolla sekä tasaisella tulonmuodostuksella.

METSÄTALOUS	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	124 321,19	105 000,00	125 000,00
Toimintakulut	-41 758,99	-39 400,00	-53 950,00
TOIMINTAKATE	82 562,20	65 600,00	71 050,00

III Tuloslaskelmaosa

	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	217 343,58	185 940,00	227 070,00
Korvaukset	1 300,00	3 130,00	1 300,00
Myyntituotot		150,00	150,00
Maksutuotot	59 071,98	55 130,00	77 990,00
Vuokratuotot	10 966,44	7 830,00	6 480,00
Metsätalouden tuotot	124 321,19	90 000,00	125 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 151,39	400,00	
Tuet ja avustukset	16 032,58	14 300,00	16 150,00
Muut toimintatuotot	1 500,00	15 000,00	
Toimintakulut	-1 046 626,17	-1 224 190,85	-1 211 858,00
Henkilöstökulut	-567 655,43	-652 793,85	-631 311,00
Palkat ja palkkiot	-462 531,68	-484 544,82	-489 711,00
Henkilösivukulut	-105 034,31	-168 249,03	-141 600,00

Henkilökulujen oikaisuerät	-89,44		
Palvelujen ostot	-258 482,30	-320 295,00	-331 150,00
Vuokrakulut	-31 280,54	-41 766,00	-40 850,00
Aineet ja tarvikkeet	-115 941,12	-132 841,00	-131 967,00
Ostot tilikauden aikana	-115 941,12	-132 841,00	-131 967,00
Annetut avustukset	-48 710,45	-48 400,00	-46 160,00
Muut toimintakulut	-24 556,33	-28 095,00	-30 420,00
TOIMINTAKATE	-829 282,59	-1 038 250,85	-984 788,00
Kirkollisverotulot	1 007 985,77	1 009 000,00	1 070 000,00
Valtionrahoitus	90 362,04	118 195,00	105 600,00
Verotuskulut	-13 344,37	-15 000,00	-14 000,00
Kirkon rahastomaksut	-76 374,00	-77 100,00	-79 350,00
Rahoitustuotot ja -kulut	19 321,35	13 000,00	6 000,00
Korkotuotot	13 976,77		
Muut rahoitustuotot	5 366,14	13 000,00	6 000,00
Korkokulut	-21,56		
VUOSIKATE	198 668,20	9 844,15	103 462,00
Poistot ja arvonalentumiset	-68 197,30	-58 110,00	-64 290,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-68 197,30	-58 110,00	-64 290,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00		
Tuotot	105 256,72		
Kulut	-106 962,13		
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 705,41		
TILIKAUDEN TULOS	130 470,90	-48 265,85	39 172,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	130 470,90	-48 265,85	39 172,00

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 266 000 euron määrärahat vuodelle 2026. Koko suunnittelu-kauden 2026–2028 investoinnit ovat yhteensä 346 000 euroa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on kellotapulin julkisivun peruskorjaus. Hankkeen kokonaiskustannusarvio 241 000 euroa.

Kellotapulin korjaukseen haetaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus). Investointiin on arvioitu saatavan noin 118 000 euron avustus, joka on esitetty tuloarviona investointiosassa. Päätös saadaan huhtikuussa 2026.

Hanketta varten ei ole tehty investointivarausta.

Toteutettava kellotapulin korjaushanke on Luumäen seurakunnan kiinteistöstrategian mukainen. Kellotapuli on kirkkolailla suojeltu kirkollinen rakennus ja sen peruskorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

INVESTOINTI	TA 2025	TA 2026	TS 2027
Osviitta	100 000,00	25 000,00	75 000,00
Taavetin kappelin vainajakylmiö	29 142,00		
Kellotapulin julkisivukorjaus		241 000,00	
INVESTOINNIT, NETTO	129 142,00	266 000,00	75 000,00

V Rahoitusosa

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

	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026
	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	198 668,00	-5 156,00	103 462,00
Vuosikate	198 668,00	9 844,00	103 462,00
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät		-15 000,00	
Investoinnit		-129 142,00	-241 000,00

Investointimenot		-129 142,00	-241 000,00
Pysyvien vastaavien myyntitulot			
Sijoitukset			
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	198 668,00	-134 298,00	-137 538,00
Antolainauksen muutokset			
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys			
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys			
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys			
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys			
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset	47 171,00		
Toimeksiantojen varojen muutokset	12 401,00		
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-8 693,00		
Vaihto-omaisuuden muutos			
Pitkäaikaisten saamisten muutos			
Lyhytaikaisten saamisten muutos	325,00		
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset			
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	43 138,00		
Muut muutokset			
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	47 171,00		
Rahavarojen muutos	245 839,00	-134 298,00	-137 538,00
Rahavarojen muutos (tase)	245 839,00		
Osakkeiden ja osuuksien muutos			
Muiden arvopaperien muutos			
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-245 839,00		

VII Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahastosta säädetään kirkkolain 3 luvun 33 §:n 2 momentissa. Hautainhoitorahastosta vastaaminen on osa talouden ja omaisuuden hoitoa, josta seurakunnassa vastaa kirkkoneuvosto.

Hautainhoitorahaston rahavaroja ja muuta omaisuutta on hoidettava erillään seurakunnan muusta omaisuudesta. Rahaston varoja ei saa käyttää muuhun kuin sen omiin tarkoituksiin. Rahaston hoidossa pyritään tasapainoiseen talouteen.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna 2026

Hautainhoitorahaston toimintatuotot ja -kulut pyritään pitämään tasapainossa keskenään, niin että tilikauden tulos olisi mahdollisimman lähellä nollaa. Kaikki vuokrahuoneistot pyritään pitämään vuokrattuina.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Myynnissä oleva kerrostalo huoneisto on tarkoitus saada kaupaksi.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	105 256,72	117 300,00	108 150,00
Maksutuotot	90 472,72	101 300,00	85 150,00
Vuokratuotot	14 784,00	16 000,00	23 000,00
Toimintakulut	-106 962,13	-121 500,00	-106 200,00
Henkilöstökulut	-81 093,34	-90 900,00	-80 500,00
Palkat ja palkkiot	-66 160,04	-66 700,00	-62 250,00
Henkilösivukulut	-14 933,30	-24 200,00	-18 250,00
Palvelujen ostot	-1 576,03	-5 800,00	-1 600,00
Vuokrakulut	-17 412,31	-18 000,00	-15 700,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 841,45	-6 800,00	-8 400,00
Ostot tilikauden aikana	-6 841,45	-6 800,00	-8 400,00
Annetut avustukset	-27,00		
Muut toimintakulut	-12,00		
TOIMINTAKATE	-1 705,41	-4 200,00	1 950,00
Rahoitustuotot ja -kulut		30,00	
Korkotuotot		30,00	
VUOSIKATE	-1 705,41	-4 170,00	1 950,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 705,41	-4 170,00	1 950,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 705,41	-4 170,00	1 950,00