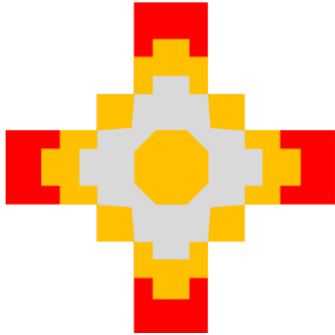




TAIPALEEN SEURAKUNTA

TALOUSARVIO 2026 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2027-2028

HYVÄKSYTTY KIRKKONEUVOSTOSSA 18.11.2025 § 142

HYVÄKSYTTY KIRKKOVALTUUSTOSSA 9.12.2025 § 58

SISÄLLYSLUETTELO

YLEISPERUSTELUT	3
TALOUSARVION LAATIMISEN LÄHTÖKOHDAT	3
TALOUSARVION RAKENNE	3
YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT	4
<i>Yleiset talousnäkymät</i>	4
<i>Kirkollisvero</i>	5
<i>Valtionrahoitus</i>	5
<i>Maksut kirkon keskusrahastolle, eläkerahastomaksu ja verotuskustannukset</i>	6
<i>Jäsenkehitys</i>	6
<i>Henkilöstökulut ja eläkemaksut</i>	7
<i>Kiinteistöjen ylläpitokulut</i>	8
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	8
<i>Henkilöstö 2026–2028</i>	8
<i>Henkilöstömuutokset 2026–2028</i>	8
<i>Henkilöstökulut</i>	9
<i>Henkilöstön kehittäminen</i>	9
TALOUSARVION SITOVUUS	9
SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA	10
TAIPAILEEN SEURAKUNNAN TALOUS 2026–2028	10
KÄYTTÖTALOUSOSA	11
YLEISHALLINTO	11
<i>Kirkolliset vaalit (101 101 0000)</i>	11
<i>Kirkkovaltuusto (101 101 0101)</i>	12
<i>Kirkkoneuvosto (101 101 0102)</i>	12
<i>Taloushallinto (101 105 0000)</i>	13
<i>Henkilöstöhallinto (101 105 0100)</i>	14
<i>Tilintarkastus (101 105 0200)</i>	15
<i>Tietohallinto (101 105 0300)</i>	15
<i>Kirkonkirjojen pito (101 107 0000)</i>	16
<i>Kirkkoherranvirasto (101 108 0000)</i>	16
<i>I Pääluokka</i>	17
SEURAKUNTATYÖ	17
<i>Jumalanpalveluselämä (1012010000)</i>	17
<i>Hautaan siunaaminen (101 202 0000)</i>	19
<i>Muut kirkolliset toimitukset (101 203 0000)</i>	19
<i>Muu seurakuntatyö (101 205 0000)</i>	20
<i>Tiedotus ja viestintä (101 210 0000)</i>	21
<i>Musiikki (101 220 0000)</i>	22
<i>Varhaiskasvatustyö (101 231 0000)</i>	23
<i>Varhaisnuorisotyö (101 233 0000)</i>	25
<i>Rippikoulutyö (101 235 0000)</i>	26
<i>Nuorisotyö (101 236 0000)</i>	27
<i>Diakonia (101 241 0000)</i>	28
<i>Lähetystyö (101 260 0000)</i>	29
KIRKKOPIIRINEUVOSTOT	30
<i>Taipaleen seurakunnan Taipalsaaren kirkkopiirin piirineuvosto</i>	30
<i>Taipaleen seurakunnan Lemin kirkkopiirin piirineuvosto</i>	31
<i>Taipaleen seurakunnan Savitaipaleen kirkkopiirinneuvosto</i>	32

HAUTAUSTOIMI.....	32
<i>IV Pääluokka</i>	34
KIIINTEISTÖTOIMI	34
<i>Kiinteistötoimen hallinto (101 501 0000)</i>	34
<i>Kiinteistöt (101 502 0100–101 509 0000)</i>	35
<i>Metsätalous (101 510 0000)</i>	38
<i>V Pääluokka</i>	38
<i>Rahastojen asunto-osakkeet</i>	39
TULOSLASKELMAOSA	40
INVESTOINTIOSA	40
<i>Investointisuunnitelma</i>	41
<i>Investointilaskema</i>	41
RAHOITUSOSA	42
HAUTAINHOITORAHASTOT	42
LEMIN SRK HAUTAINHOITORAHASTO	42
SAVITAIPALEEN SRK HAUTAINHOITORAHASTO	42
TAIPALSAAREN SRK HAUTAINHOITORAHASTO.....	43
TALOUSARVIOAVUSTUKSET 2026	43
Oman seurakunnan sisäiset.....	43
Lähetystyö.....	43
Kansainvälinen diakonia.....	43
Diakoniatyö.....	43

YLEISPERUSTELUT

Talousarvion laatimisen lähtökohdat

Seurakunnan talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laatimista koskevat säännökset ovat kirkkojärjestyksen 6. luvun 2 §:ssä: ”Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset 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.

Talousarvioon otetaan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarviossa on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Määrärahat ja tuloarviot otetaan talousarvioon bruttomääräisinä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.”

Taipaleen seurakunnan strategia vuosille 2022–2026 luo pohjan seurakunnan toiminnan suunnittelulle. Seurakunnan strategisina tavoitteina on pitää rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä, vahvistaa osallisuutta sekä tavoittaa viestimällä monikanavaisesti.

Seurakunnan laskeva jäsenmäärä ja verotulojen ennustaminen asettavat haasteita taloussuunnittelulle. Kiinteistöstrategialla luodaan suunnitelma siitä, kuinka turvataan seurakunnan keskeisille toiminnoille turvalliset, toimivat ja tarkoituksen mukaiset toimitilat sekä suunnitella tarvittavat investoinnit suunnitelmallisesti ja sopeuttaen seurakunnan talouteen.

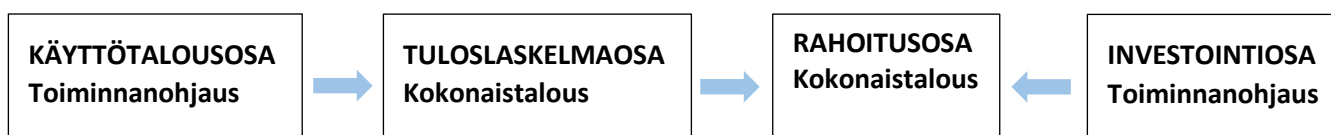
Kirkkoneuvoston päättämän talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadintaohjeen mukaan lähtökohtana vuoden 2026 talousarvion käyttötalousosan laadinnassa on edellisvuoden talousarvion taso.

Investointiosiota suunnitellessa on käytetty voimassa olevaa kiinteistöstrategiaa. Kirkollisveron lähtökohta on, että kirkollisveroprosentti pysyy ennallaan.

Talousarvion rakenne

Tuloslaskelmaosassa ja rahoituslaskelmaosassa kuvataan seurakunnan kokonaistaloutta.

Tuloslaskelmaosassa esitettävät kokonaistalouden keskeiset erät ovat käyttötalouden menot ja tulot, verotulot sekä suunnitelman mukaiset poistot. Vakaan talouden lähtökohtana on, että toiminnan menojen kehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen on nähtävissä tuloslaskelmaosassa tulo-rahoituksen riittävytenä.



Tuloslaskelmaosasta saadaan mm. seuraavia tunnuslukuja; **toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli-/alijäämä.**

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja keskusrahaston toiminta- avustuksella sekä rahoitustuotoilla.

Vuosikate on seurakunnan kokonaisrahoitusta kuvaava välitulos. Vuosikate ilmoittaa riittääkö seurakunnan tulo-rahoitus kattamaan käyttöömaisuuden laskennalliset poistot. Käytännössä vuosikate on rahaa, jolla tulee pystyä rahoittamaan investoinnit ja lainojen lyhennykset.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus. Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset sekä poistoerojen muutokset. Muodollista

tulojen ja menojen tasapainottamista eli pyrkimystä nollatulokseen ei edellytetä vuositasolla, vaan tilikauden tulos voi talousarvion yksittäisenä suunnitelmavuotena olla yli- tai alijäämäinen.

Rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa seurakunnan maksuvalmiuteen. Talousarvion rahoitusosa esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoitusosa jakautuu kahteen osaan. Ensimmäisessä osassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointitoiminnan kassavirta. Tästä nähdään, miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen. Toisessa osassa esitetään rahoitustoiminnan kassavirta, kuten antolainauksen ja lainakannan muutokset. Rahoitusosa päättyy riviin: Kassavarojen muutos.

Käyttötalousosan suunnitelmien avulla ohjataan seurakunnan toimintaa. Talousarvion käyttötalousosassa asetetaan toiminnalliset tavoitteet sekä osoitetaan asetettujen tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Käyttötalousosa sisältää seurakunnan tulot ja menot sekä niiden erotuksen työaloittain.

Investointiosassa esitetään seurakunnan merkittävät rakentamis- ja peruskorjaushankkeet sekä hankinnat ja muut investoinnit. Hankkeista esitetään erikseen tulot, menot ja niiden erotus.

Kustannusten kohdentaminen kirkon perustehtäville tuottaa tietoa siitä, miten varat ja resurssit jakautuvat eri perustehtävien kesken. Seurakunnan perustehtäviä ovat jaoteltuina seurakunnallinen toiminta, seurakunnalliset tehtävät ja hautaustoimen hoitaminen. Perustehtävien suorittamisen tukena ovat yleishallinnon ja kiinteistötoimen tehtävät.

Palkkaus-, kiinteistö-, pääoma- ja hallintomenoja ei ole vuoden talousarvioon jaksotettu toimialoille aiheuttamisperiaatteiden mukaan. Palkkakustannukset on talousarviossa jaettu prosentuaalisesti työntekijän arvion mukaan työaloille 10 prosentin tarkkuudella. Sisäisiä vuokria ja vyörytyksiä ei talousarviossa ole tehty, mutta tilinpäätökseen ne tullaan tekemään.

Koulutussuunnitelman mukaiset kulut sekä matkakulut on kohdistettu kunkin työntekijän osalta yhdelle tehtäväalueelle, lukuun ottamatta koko työyhteisölle suunnattua koulutusta (järjestelmäkoulutukset) tai muuta työn hoitamisen kannalta hyväksi luettavaa koulutusta (ea-koulutus, hygieniapassi, työsuojelukoulutus).

Yleinen taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät

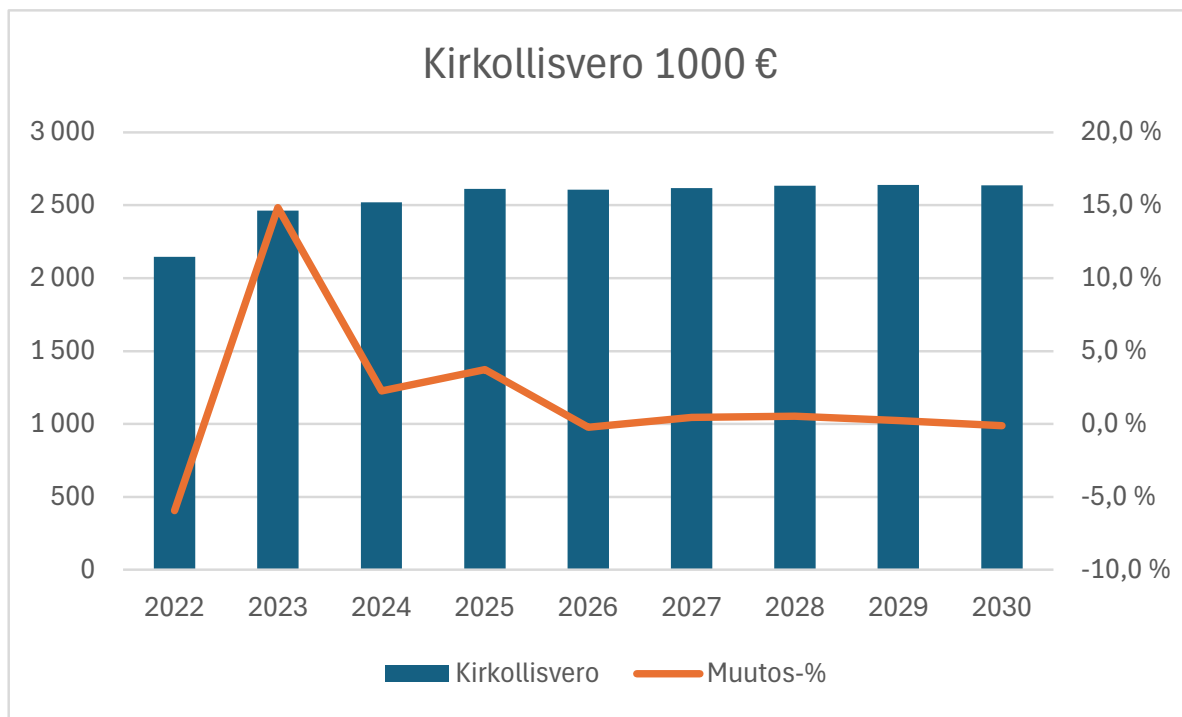
Yleiset talousnäkymät

Suomen pankin (14.8.2025) arvion mukaan Suomen BKT säilyi vuoden 2025 ensimmäisen puoliskon ajan samalla tasolla kuin vuoden 2024 viimeisellä vuosineljänneksellä. Taloutta tuki alkuvuonna erityisesti tavaraviennin kasvu ja sitä puolestaan heikensi valtiontalouden sopeutustoimien vähentämä julkinen kulutus. Myös yksityinen kulutus ja investoinnit jatkoivat vaisulla tasolla. Kuluttajien mielialaa painaa edelleen pelko työttömyydestä. Työttömyysaste onkin pysynyt sitkeästi yli 9 prosentin tasolla. Erityisesti asuinrakentamisen suhdanne toipuu hitaasti ja poikkeuksellisen suuri määrä konkurssseja on hävittänyt työpaikkoja palvelualoilta.

Teollisuuden tilanne on kohentunut vuoden 2025 aikana. Sekä teollisuustuotanto että varsinkin uudet tilaukset ovat kasvaneet ja teollisuusyritysten odotukset lähikuukausien kehityksestä ovat positiiviset. Inflaatio on vakiintunut 2 prosentin tasolle. Kotitalouksien ostovoimaa tukivat alkuvuonna palkankorotukset ja pienentyneet korkomenot ja sitä heikensivät hyödykeverojen korotukset sekä työtuntien väheneminen.

Kirkollisvero

Vuonna 2024 kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Veroa tilitettiin yhteensä 1,053 miljardia euroa. Lähes kaikkien seurakuntien verotulot kasvoivat hieman vuonna 2024. Verotulokasvun taustalla oli vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaisiin verotuloihin vaikuttaa kunnan veropohja, tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen. Kirkollisverotuottojen kehitykseen vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Taipaleen seurakunnan veroprosentti vuodelle 2025 on 1,75 %. Taipaleen seurakunnan kirkolliserotulojen arvioidaan pysyvän tulevana vuosina nykyisellä tasolla.



Kirkollisvero 1000 e	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Taipale	2 145	2 463	2 519	2 613	2 607	2 618	2 633	2 639	2 636
Muutos-%	-5,9 %	14,8 %	2,3 %	3,7 %	-0,2 %	0,4 %	0,5 %	0,2 %	-0,1 %

Kirkollisvero/jäsen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Taipale	268	315	328	352	361	371	383	395	405
Hiippakunta	261	293	302	325	334	344	355	365	375
Koko maa	257	291	301	325	335	346	358	368	378

Verotulojen ennakointi perustuu kirkkohallituksen 12.5.2025 julkaisemaan seurakuntakohtaisen kirkollisveroennusteen.

Valtionrahoitus

Valtionrahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon

kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan 1.1.2016 alkaen.

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin (430/2015) tuli voimaan vuoden 2016 alusta. Lain myötä yhteisövero-osuuksien tilittäminen seurakunnille lakkasi ja tilalle tuli valtion talousarviomäärärahoista maksettava rahoitus. Lakiin kirjatun rahoituksen kuluttajahintaindeksiin sidottu määrä oli tuolloin 114 miljoonaa euroa. Indeksiä on kuitenkin lain voimassaoloaikana toistuvasti heikennetty leikkauksin sekä jäädytyksin. Viimeksi rahoitusta leikattiin yhdellä prosenttiyksiköllä vuonna 2024.

Valtion rahoitusta evankelis-luterilaiselle ja ortodoksisille kirkkoille vähennetään kertaluontoisesti 10 miljoonaa euroa vuodessa vuosina 2026 ja 2027 aiempien veropäätösten kasvatettua kirkollisveron tuottoa.

Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 96 041 000 euroa seurakunnille jaetaan 85 160 900 euroa, seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon käytetään 8 312 700 euroa ja Kirjuri-jäsentietojärjestelmään 2 567 400 euroa.

Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määräämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin.

Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksiin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 on ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Maksut kirkon keskusrahastolle, eläkerahastomaksu ja verotuskustannukset

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun ole esitetty muutosta vuodelle 2026.

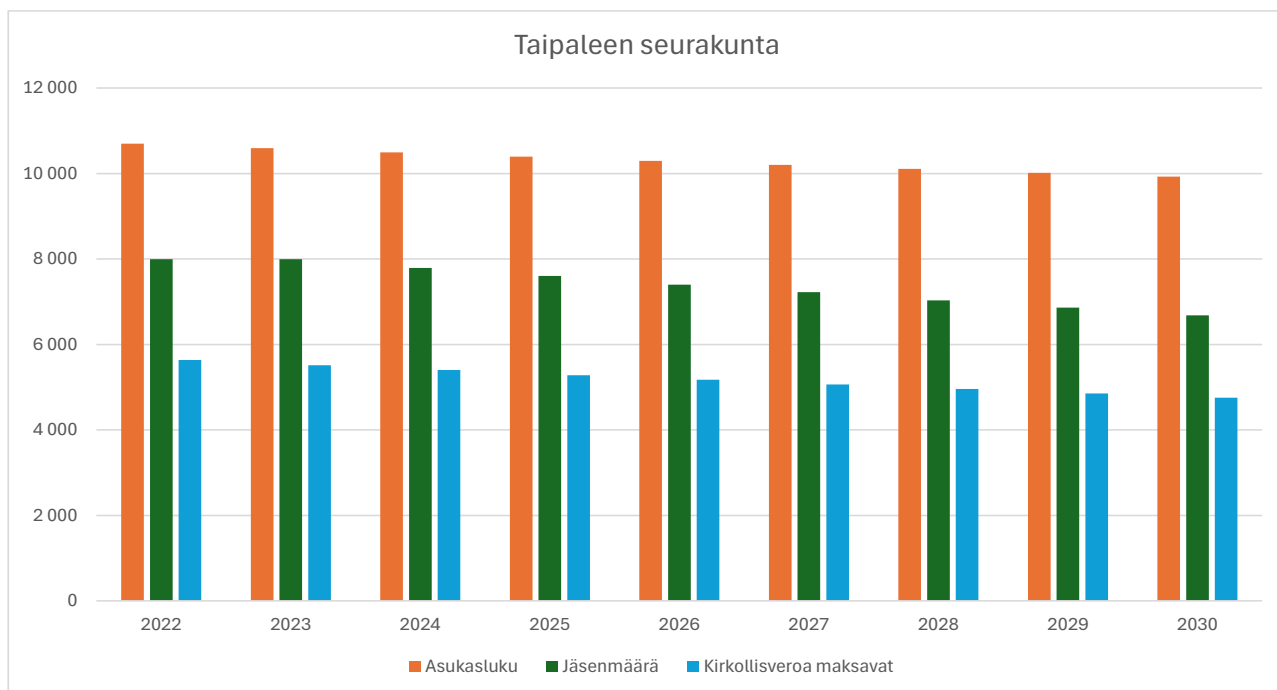
Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun ole esitetty muutosta vuodelle 2026.

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta 30 § mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Seurakuntien osuus verotuskustannuksista on valtiovarain talousarvioesityksen mukaan 13,8 miljoonaa euroa vuonna 2026. Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maalís-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

Jäsenkehitys

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2024 vuoteen 2040 saakka noin 8,6 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 726 000 jäsenellä vuosina 2024–2040. Hiippakunnittain

jäsenmuutos vuoteen 2031 mennessä on suurinta Mikkeliissä (-14,2 %), Kuopiossa (- 12,2 %) ja Lapualla (- 11,2 %). Helsingin (-6,4 %) ja Tampereen hiippakunnissa (-7,5 %) jäsenistö vähenee vähiten.



Taipale	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Asukasluku	10 702	10 596	10 495	10 398	10 300	10 205	10 110	10 018	9 927
Jäsenmäärä	7 994	7 994	7 794	7 603	7 403	7 224	7 035	6 862	6 680
Kirkollisveroa maksavat	5 636	5 512	5 404	5 282	5 173	5 063	4 957	4 856	4 757

Taipaleen seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 1.1.2025 - 31.7.2025 mennessä 43 jäsenellä.

	Jäsenmäärä	Osuus jäsenistä	Mikkelin hpk	Koko maa
Jäsenet yhteensä	7618	100,0 %	100,0 %	100,0 %
0 - 9	527	6,9 %	6,1 %	10,5 %
10 - 19	1026	13,5 %	10,9 %	16,9 %
20 - 29	390	5,1 %	5,5 %	7,3 %
30 - 69	3435	45,1 %	37,9 %	42,8 %
Yli 70-vuotiaat	2240	29,4 %	39,6 %	22,5 %

	Jäsenmäärämuutokset	Suhteessa jäsenmäärään	Mikkelin hpk	Koko maa
Kastetut	15	0,2 %	0,3 %	0,5 %
Liittyneet	25	0,3 %	0,7 %	0,6 %
Kuolleet	77	1,0 %	1,1 %	0,8 %
Eronneet	12	0,2 %	0,4 %	0,2 %
Muuttoliike	12	0,2 %	0,2 %	-0,2 %

*vertailuryhmä Mikkelin hpk: Asikkala, Iitti, Mäntyharju, Orimattila, Ruokolahti

koko maa: Ii, Keuruu, Liminka, Orivesi, Sotkamo

Henkilöstökulut ja eläkemaksut

Kirkon virka- ja työehtosopimus on voimassa 1.3.2025 - 28.2.2028.

Yleinen talouskehitys huomioiden on palkantarkistuksiin varattu 2,5 prosenttia nykyiseen palkkatasoon nähden. Lomarahat talousarviossa ovat laskettu voimassa olevan kirkon virka- ja työehtosopimusehtojen mukaisesti.

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

Arvio vuoden 2026 työnantajan sairausvakuutusmaksuksi on 1,89 prosenttia (1,87 % vuonna 2025). Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2,51 milj. euroa vuodessa saakka 0,31 prosenttia palkkasummasta (0,27 % v. 2025) ja ylempi maksu 1,23 prosenttia palkkasummasta (1,09 % v. 2025) palkkasumman 2,51 milj. euroa ylittävältä osalta. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,92 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Kiinteistöjen ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 0,7 % vuoden 2025 toisella neljänneksellä vuoden 2024 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat veden ja jäteveden kustannukset, 6,4 %. Sähkön kustannukset laskivat 7,9 %. Rakennustyyppikohtaisesti eniten nousivat asuinrakennusten ylläpitokustannukset 1,8 %.

Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstö 2026–2028

Tehtävä / Henkilöt / henkilötyövuodet	Toimintavuosi 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
seurakuntapapisto	5	5	4	4
kirkkomuusikot	3	3	3	3
diakoniatyöntekijät	3	3	3	3
nuorisotyöntekijät	3	3	3	3
lapsityöntekijät	5	4	4	4
muut seurakuntatyöntekijät	1	1	1	1
hallinto- ja toimistotyöntekijät	4	4	4	4
Kiinteistö-, hautaus ja kirkonpalvelustyöntekijät	7	6	6	6
YHTEENSÄ	31	29	28	28

Henkilöstömuutokset 2026–2028

Henkilöstön sopeuttamista pitää pystyä tarkastelemaan jokaisella toimialueella. Ennakoiva henkilöstösuunnittelu on avainasemassa, koska huolellisella pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin. Tulevina vuosina tulee huomioida henkilöstökulujen osuus kokonaiskirkollisverotuloista. Mahdollisuutta henkilöstön vähentämiseen ns. luonnollisen poistuman (eläköityminen, henkilön siirtyminen toisen työnantajan palvelukseen tms.) yhteydessä tulee harkita tarkasti.

Tehtävänkuvia tarkistamalla ja muuttamalla, henkilöstöresurssien kohdentamisella sinne, missä niitä eniten tarvitaan, tiimirajat ylittävän yhteistyön lisäämisellä, uusien toimintatapojen käyttöön ottamisella ja työn hyvällä suunnittelulla ja organisoinnilla henkilöstön nykyistä määrää ei ole tarpeen lisätä, eikä se talouden näkökulmasta katsottuna ole edes mahdollista. Henkilöstöä on päinvastoin vähennettävä, koska seurakunnan jäsenmäärä pienenee vuosittain.

Erillinen henkilöstösuunnitelma on valmistunut vuoden 2022 lopulla.

Henkilöstökulut

Kirkon 1.3.2025 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.02.2028 saakka.

Yleinen talouskehitys huomioiden on palkantarkistuksiin varattu 2,5 % nykyiseen palkkatasoon nähden. Lomarahat talousarviossa on laskettu Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaisesti.

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2025. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna, mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin alle 53 ja 63 vuotta täyttäneiden maksu on 7,15 % ja 53 – 62-vuotiaiden maksu 8,65 %. Työnantajan keskimääräinen maksu vuonna 2025 on noin 17,4 %.

Sairausvakuutusmaksu

Arvioidut henkilöstökustannukset vuonna 2026 tulevat olemaan 67 % kirkollisverotuloista.

Henkilöstön kehittäminen

Kirkkoneuvosto hyväksyy vuosittain seurakunnan yhteistyötoimikunnan esityksestä henkilöstön koulutussuunnitelman, jossa on määritelty henkilöstön koulutustarpeet ja -tavoitteet alkavalle vuodelle. Johtavat viranhaltijat hyväksyvät yksittäisiin koulutuksiin osallistumisen koulutussuunnitelman ja talousarvion määrärahojen puitteissa.

Koulutuksella sekä työympäristön ja työyhteisön kehittämisellä voidaan parantaa henkilökunnan työkykyä. Työterveyshuolto, kulttuuri- ja liikuntasetelit, koulutus, kuntoutus ja työnohjaus ovat kaikki työkykyä edistäviä tekijöitä. Työnohjausta järjestetään tarpeen mukaan. Yhteistyötoimikunta toimii aktiivisesti henkilöstön työympäristön ja työskentelyolosuhteiden sekä työssä viihtymisen edistämiseksi. Yhteistyötoimikunta toimii myös seurakunnan työsuojelutoimikuntana.

Talousarvion sitovuus

Talousarviovuosi 2026 on sitova ja toiminta- ja taloussuunnitelmavuodet 2027–2028 ovat ohjeellisia ja suuntaa antavia. Sitovuustaso merkitse sitä, että talousarvioon merkittyä rahamäärää ei saa sitovuustason puitteissa ylittää eikä käyttää muuhun kuin talousarviossa määrättyyn tarkoitukseen. Jos määräraha ei riitä, on hyvissä ajoin tehtävä perusteltu ylitys- tai muutosesitys luottamuselinten käsiteltäväksi.

Ulkoisten menojen katetta ei voi ottaa sisäisten menojen tililtä, koska sisäiset menot on budjetoitu luonteensa mukaisesti sekä työalan menoksi että toisen työalan tuloksi siten, että nettovaikutus on nolla (0,00) euroa.

Talousarvio on esitetty käyttötaloussosassa yksityiskohtaisesti tiliryhmätasolla ulkoisten ja sisäisten menojen/tulojen osalta, kuten kirkkohallituksen antamat talousarvio-ohjeet edellyttävät.

Sitovuustaso on ulkoinen toimintakate (nettosumma) seuraavasti:

pääluokkataso: kirkkovaltuusto

tehtäväaluetaso: kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääluokkatasolla yleishallinnon, seurakuntatyön, hautaustoimen ja kiinteistötoimen nettomenoista sekä tuloslaskelmaosasta tiliryhmätasolla ja investoinneissa hankekohtaisesti nettomenoista. Tehtäväalueista vastaavat viranhaltijat vastaavat kirkkoneuvostolle tehtäväalueiden nettomenoista.

Seurakunnan ostolaskujen hyväksymisrajat ovat seuraavat (alv 0 %):

tehtäväalueen vastaavat viranhaltijat: 200 euroa

kirkkoherra: 15 000 euroa

talouspäällikkö: 15 000 euroa ja lisäksi kaikki suuremmat talousarvion mukaiset ostolaskut

Seurakunnan investointilaskujen hyväksymisrajat ovat seuraavat:

tehtäväalueen vastaavat viranhaltijat 200 euroon asti

talouspäällikkö yli 1 000 euroa, 15 000 euroon asti sekä lisäksi kaikki hyväksytyn investointiohjelman mukaiset investointilaskut

kirkkoneuvosto yli 15 000 euron

Henkilöstömenoja ei saa käyttää muihin tarpeisiin.

Kirkkoneuvoston päätöksellä yksittäisen hankkeen investointimääräraha voidaan ylittää enintään 20 000 euroa, mikäli muista investoinneista on saavutettavissa vastaava säästö. Mikäli investointimäärärahan muutos ylittää 20 000 euroa tai lisää kokonaisinvestointivarausta, päättää investointimäärärahan muutoksesta kirkkovaltuusto.

Mikäli hankinnan kokonaissumma on alle 5 000 euroa, ei sitä aktivoida taseeseen.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Hyviin johtamis- ja hallintotapoihin kuuluu riskien tunnistaminen ja niiden arviointi esim. toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisen yhteydessä.

Seurakunnan keskeinen riski on se, että seurakunnan jäsenyyden varsinainen merkitys ohenee.

Useimmiten riskeiksi käsitettyjä asioita ovat toiminnalliset ja taloudelliset vahingot ja väärinkäytökset.

Riskejä saattavat aiheuttaa mm. seurakuntalaisten erilaiset tarpeet ja odotukset, uusi lainsäädäntö ja säännökset sekä muutokset taloudellisissa toimintamahdollisuuksissa.

Riskien arvioinnissa tulisi tunnistaa muuttuvat olosuhteet ja niiden takia ryhdyttävä tarvittaviin toimenpiteisiin. Riskienarviointi pitää olla todennettavissa ja sitä tarvitsevien käytettävissä. Seurakunnan johdon on pyrittävä säilyttämään riskit hyväksyttävällä tasolla.

Seurakunnan jäsenmäärän vähenemisen tuoma taloudellisen heikkenemisen riski on ennakoitava ja otettava huomioon talousarviossa ja tulevissa taloussuunnitelmissa, jotta seurakunnan talous pysyy tasapainossa.

Taipaleen seurakunnan talous 2026–2028

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys ja seurakunnan talouteen vaikuttavat tekijät. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen

riittävyttä voidaan arvioida, on tulevista peruskorjaus- ja uusinvestoinneista sekä lainanlyhennyksistä tarpeen tehdä vähintään viiden vuoden päähän ulottuva suunnitelma arviolaskelmineen.

Seurakuntien verotulokertymän odotetaan kasvavan hieman vuonna 2026. Samanaikaisesti hallitus on leikkaamassa seurakuntien yhteiskunnallisiin, lakisääteisiin tehtäviin tarkoitettua valtion rahoitusta. Valtion rahoitus ja verotulot eivät ole rinnasteisia tulolähteitä, koska ne on tarkoitettu eri tarkoituksiin. Kirkollisverotuotto tulee käyttää seurakunnan varsinaisen toiminnan menoihin, kun taas valtion rahoituksella rahoitetaan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautausmaat, väestökirjanpito, kulttuuriperintö) hoito. Tästä syystä lakisääteisten tehtävien kustannukset ja seurakunnan muun toiminnan kustannukset tulee selkeästi erottaa toisistaan.

Suunniteltu investointiohjelma vaikuttaa talouden tasapainoon. Talouden tasapainottaminen tulee aloittaa kiinteistöstrategian toteuttamisella, koska vajaakäytöllä olevat kiinteistöt ovat suuri menoerä vuosittain.

Seurakunnan on sopeutettava organisaationsa ja palvelutarjontansa seurakunnan alenevaan jäsenmäärään ja kirkollisverotulo kertymään. Tämä tarkoittaa sitä, että on etsittävä erilaisia uusia ratkaisuja toimintojen toteuttamiseksi. Toimintojen uudenlaisen toteuttamisen kautta voidaan vaikuttaa henkilöstömenoihin.

Jos verotulot toteutuvat tulevina vuosina ennusteen mukaisina, seurakunnan taloudellinen tilanne pysyy tyydyttävällä tasolla. Investointeja on joka tapauksessa suunniteltava tarkasti, sillä investointien myötä seurakunnan poistot ja lainanhoitokulut ovat kasvamassa runsaasti.

Hautustoimen hintoja on jo edellisellä tilikaudella nostettu lähemmäksi omakustannushintoja. Tavoitteena on, ettei kirkollisveroja käytetä hautautoimeen vaan lain mukaisesti seurakunnan toimintoihin. Hautatoimen kustannusten rakennetta ja omarahoituksen riittävyttä tarkastellaan vuosittain, jotta päästään tilanteeseen, että hautautoimeen rahoitus hoidetaan valtionosuuksilla ja hautatoimen tulorahoituksella.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Yleishallinto

Kirkolliset vaalit (101 101 0000)

Seurakuntavaalit järjestetään neljän vuoden välein. Vaaleissa äänestetään kirkon ja sen seurakuntien tulevaisuudesta valitsemalla luottamushenkilöt nelivuotiskaudelle. Seuraavat seurakuntavaalit ovat 15.11.2026. Vaalien ennakkoäänestys on 3.-7.11.2026 eli ennakkoäänestyspäivät ovat tiistaista lauantaihin.

Tavoitteet vuodelle 2026

1) Seurakuntavaalit pidetään ja valitaan kirkkovaltuuston jäsenet

KIRKOLLISET VAALIT	Kuluvan vuoden TA2025	TA2026	TS22027	TS32028
Toimintatuotot				
Toimintakulut		-12 670		
TOIMINTAKATE		-12 670		

Kirkkovaltuusto (101 101 0101)

Kirkkolain 3 luku 5 §:n mukaan kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Taipaleen seurakunnan kirkkovaltuustossa on 23 jäsentä. Kirkkovaltuuston kokouksia on suunniteltu vuodelle 2026 neljä (4) kokousta. Hallintosäännöllä kirkkovaltuusto voi siirtää päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle ja johtokunnille. Kirkkovaltuuston tehtävä on päättää talousarviosta, toimintasuunnitelmasta sekä toimintakertomuksesta ja tilinpäätöksestä.

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

1. Luottamushenkilöiden koulutus.
2. Taipaleen seurakunnan strategian jalkauttaminen ja toteuttaminen.
3. Tasapainoisen talous- ja toimintasuunnitelman hyväksyminen vuodelle 2027.

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirkkovaltuuston kokouksia	4	4	4	4
Kirkkovaltuuston pykäliä	80	80	80	80
Kokouspalkkio	30 €	30 €	30 €	30 €

Suunnitelma 2027-2028:

Kirkkovaltuusto tekee talouden vakauttamista edistäviä päätöksiä henkilöstöressurssista ja investoinneista.

KIRKKOVALTUUSTO	TA 2025	TA 2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-4 410	-4 440	-4 440	-4 440
TOIMINTAKATE	-4 410	-4 440	-4 440	-4 440

Kirkkoneuvosto (101 101 0102)

Kirkkolain 3 luku 10 §:n mukaan kirkkoneuvosto, jollei toisin säädetä tai määrätä:

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

Kirkkolaki 3 luku 9 §

Kirkkoneuvoston on valmisteltava kirkkovaltuuston käsiteltäväksi tulevasta asiasta päätösehdotus, jollei asia koske kirkkovaltuuston toiminnan sisäistä järjestelyä.

Kirkkolaki 3 luku 11 §

Kirkkoneuvosto ei saa panna kirkkovaltuuston päätöstä täytäntöön, jos se on tehty virheellisessä järjestyksessä, kirkkovaltuusto on ylittänyt toimivaltansa tai päätös on muutoin lainvastainen. Asia on viipymättä saatettava kirkkovaltuuston uudelleen käsiteltäväksi.

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

1. Luottamushenkilöiden koulutus.
2. Vuoden 2025 tilipäätöksen hyväksyminen.
3. Talousraamien ja investointisuunnitelman laatiminen.

Suunnitelma 2027-2028

Taipaleen seurakunnan strategisten tavoitteiden huomioiminen päätöksiä tehtäessä.

TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirkkoneuvoston kokouksia	12	12	12	12
Kirkkoneuvoston pykälää	160	160	160	160
Kokouspalkkio	30 €	30 €	30 €	30 €

Kokouspalkkiot

Kokouspalkkiot pysyvät vuoden 2025 tasolla. Palkkiot maksetaan kaksi (2) kertaa vuodessa, maksupäivä heinä- ja joulukuu 2026.

KIRKKONEUVOSTO	TA 2025	TA 2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-25 970	-34 800	-34 800	-34 800
TOIMINTAKATE	- 25 970	-34 800	-34 800	-34 800

Taloushallinto (101 105 0000)

Taloushallinto vastaa kirkkoneuvoston alaisuudessa seurakunnan taloushallinnosta, kuten kirjanpidosta, palkanlaskennasta, talousarvion, toimintasuunnitelman, tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelusta. Taloustoimiston henkilöstöön kuuluvat talouspäällikkö taloussihteeri. Taloustoimisto vastaa myös henkilöstöhallinnon, tietohallinnon ja kiinteistöhallinnon sekä hautatoimen tehtävistä.

Tavoitteet vuodelle 2026

1) Taloudellisten ja henkilöstöresurssien uudelleen suunnittelu ja organisointi:

- talouden tasapainottaminen
- taloustoimiston työtapojen uudelleen organisointi
- taloussuunnittelun tehostaminen
- investointien toteuttaminen kustannustehokkaasti

2) Tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen:

- toteumaraporttien ja taloustietojen ohjaaminen työalojen vastaavien käyttöön
- taloudesta raportointi kirkkoneuvostolle

3) Osallisuuden vahvistaminen:

- lisään organisaation kustannustietoisuutta ja ymmärrystä sen vaikuttavuuteen

Tavoitteet suunnitelma vuosille 2027 - 2028

Seurakunnan talouden kääntäminen positiiviseksi ja maksuvalmiuden turvaaminen. Tehostetaan talouden seurantaa sekä pyritään luomaan uusia toimintatapoja hyödyntäen digitalisaatiota.

TALOUSHALLINTO	TA 2025	TA 2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-133 640	-132 250	-132 250	-132 250
TOIMINTAKATE	-133 640	-132 250	-132 250	-132 250

Henkilöstöhallinto (101 105 0100)

Henkilöstöhallinto vastaa toiminnoista ja kustannuksista, jotka liittyvät koko henkilöstöön. Henkilöstöhallinnon keskeiset vastuut ovat työsuojelu, työhyvinvointi, työterveyshuollon järjestäminen ja henkilöstön yhdenvertaisuudesta ja tasa-arvosta huolehtiminen. Koko henkilöstöä edustavien koulutus kuuluu henkilöstöhallintoon, mm. työsuojelukoulutus, sekä yleiset koulutukset koko henkilöstölle, mm. ensiapukoulutukset.

Tavoitteet vuodelle 2026

1) Osallisuuden vahvistaminen:

- henkilöstön osallistuminen yhteiseen toimintaan
- sisäisen ohjeistuksien lisääminen, esim. uusien ohjelmistojen tehokas käyttäminen
- yt-toimikunnan toiminnan takaaminen ja erilaisten suositusten dokumentointi

2) Taloudellisten ja henkilöstöresurssien käyttäminen kustannustehokkaasti:

- oman henkilöstön työtapojen muuttaminen muuttuvassa toimintaympäristössä.
- työterveyshuollon tehokas hyödyntäminen työssä jaksamisen parantamiseksi ja työperäisten sairauksien ehkäisemiseksi.

3) Tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen:

- sisäisen viestinnän tehostaminen henkilöstöä koskevissa asioissa
- sisäisen ohjeistuksien lisääminen

TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Vakinainen henkilöstö	31	30	29	29
Sairauspoissaolot	101	98	95	95

HENKILÖSTÖHALLINTO	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	9 000	12 000	12 000	12 000
Toimintakulut	-117 518	-113 800	-113 800	-113 800
Toimintakate	-108 518	-101 800	-101 800	-101 800

Tilintarkastus (101 105 0200)

Tilintarkastus ja valvonta -tehtäväalue sisältää tilintarkastuksen menot. Kiinteän ja irtaimen omaisuuden sekä kassavarojen ja arvopaperien tarkastus hoidetaan osana sisäistä valvontaa ja tilintarkastaja tarkastaa ne hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa. Seurakunnan tarkastuspalvelut on kilpailutettu tilivuodeksi 2023–2026.

Tavoitteet vuodelle 2026

1) Seurakunnan taloutta hoidetaan lainsäädännön ja määräysten mukaisesti

Tilintarkastajien ohjeistusten mukaisen kirjanpidon tehostaminen.

Tavoitteet suunnitelma vuosille 2027–2028

Tilintarkastuspäivien määrää määriteltäessä otetaan huomioon myös tilintarkastajien rooli konsultoinnin ja toimintojen kehittämisen tukena. Tavoitteena ei ole pelkästään lainsäädännössä vaaditun minimin saavuttaminen, vaan aidosti kehittävä ja toimintaa tehostava kokonaisuus.

TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA2025	TA2026	TS2027	TS 2028
Tilintarkastuspäivät	8	8	8	8

TILINTARKASTUS	TA 2025	TA 2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-7 100	-7 200	-7 200	-7 200
TOIMINTAKATE	-7 100	-7 200	-7 200	-7 200

Tietohallinto (101 105 0300)

Tietohallinto vastaa seurakunnan käytössä olevista it-laitteista, ohjelmistoista, tietoliikenneyhteyksistä, tietoturvasta, tietosuojasta ja kotisivujen kustannuksista.

Tavoitteet vuodelle 2026 ja suunnitelma vuosille 2027 – 2028

1) Osallisuuden vahvistaminen

- henkilöstön osaamisen hyödyntäminen ja osallistaminen
- tarjotaan koulutuksia aktiivisesti

2) Taloudellisten ja henkilöstöresurssien käyttäminen kustannustehokkaasti

- henkilöstön tietoteknisen osaamisen vahvistaminen sekä ohjelmistojen käyttöoikeuksien kohdentaminen työaloittain
- tietoteknisten laitteiden ja ohjelmistojen ylläpito sekä hankinta tarpeiden mukaan

3) Tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen

- ohjeistusten yhdenmukaistaminen ja sisäinen viestintä

TIETOHALLINTO	TA 2025	TA 2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-92 770	-92 870	-92 870	-92 870
TOIMINTAKATE	-92 770	-92 870	-92 870	-92 870

Kirkonkirjojen pito (101 107 0000)

Seurakunnan kirkkoherranvirasto yhdessä Kouvolan aluekeskusrekisterin kanssa ylläpitää jäsenrekisteriä lainsäädännön edellyttämällä tavalla. Kirkkoherranvirasto Savitaipaleella ja kirkkoherranviraston palvelupisteet Taipalsaarella ja Lemillä huolehtivat avioliiton esteiden tutkintaan, vihki-ilmoituksiin, kasteiden rekisteröintiin, kirkkoon liittymisiin ja rippikoulun rekisteröinteihin liittyvien asiakirjojen toimittamisesta kirjattavaksi Kouvolan aluekeskusrekisteriin sekä alkuperäisten asiakirjojen arkistoinnista omassa seurakunnassa.

Kirkonkirjojen pidon keskittäminen alueellisiin keskusrekistereihin tarkoittaa, että yksittäisissä seurakunnissa ei enää hoideta lakisääteisiin kirkollisiin toimituksiin ja väestökirjanpitoon liittyviä viranomaistehtäviä, vaan ne hoidetaan seurakuntien muodostamissa aluekeskusrekistereissä.

Toimialan tehtäviin kuuluvat asiakaspalvelutehtävät erityisesti ulkoisille asiakkaille. Toimistosihteerit hoitavat lisäksi sähköisen ja kirjallisen viestinnän tehtäviä.

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

Arkiston ylläpitäminen seurakunnan arkistonmuodostussuunnitelman mukaisesti. Arkistoinnin ajantasainen ja järjestelmällinen hoitaminen.

Suunnitelma 2027-2028

Taipaleen seurakunnassa ei hoideta enää lakisääteisiin kirkollisiin toimituksiin ja väestökirjanpitoon liittyviä viranomaistehtäviä, vaan ne hoidetaan Kouvolan aluekeskusrekisterissä.

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Virkatodistukset, kpl	0	0	0	0
Seurakunnan jäsenmäärä 31.12.	7 428	7 403	7 224	7 035

TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

KIRKONKIRJOJEN PITO	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-27 410	-24 720	-24 720	-24 720
TOIMINTAKATE	-27 410	-24 720	-24 720	-24 720

Kirkkoherranvirasto (101 108 0000)

Seurakunnan kirkkoherranvirasto yhdessä Kouvolan aluekeskusrekisterin kanssa ylläpitää jäsenrekisteriä lainsäädännön edellyttämällä tavalla.

Kirkkoherranvirasto Savitaipaleella ja sen palvelupisteet Lemillä ja Taipalsaarella huolehtivat avioliiton esteiden tutkintaan, vihki-ilmoituksiin, kasteiden rekisteröintiin, kirkkoon liittymisiin ja rippikoulun rekisteröinteihin liittyvien asiakirjojen toimittamisesta kirjattavaksi Kouvolan aluekeskusrekisteriin sekä alkuperäisten asiakirjojen arkistoinnista omassa seurakunnassa.

Toimialan tehtäviin kuuluvat lisäksi asiakaspalvelutehtävät sekä ulkoisille asiakkaille, seurakuntalaisille, että sisäisille asiakkaille, seurakunnan työntekijöille. Toimistosihteerit hoitavat myös monia sähköisen ja kirjallisen viestinnän tehtäviä.

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

1. Kohdennamme palvelua asiakkaiden tarpeiden mukaisesti: puhelinpalvelu, nettiasiointi, asiakaspalvelu aukioloaikoina ja aukioloaikojen ulkopuolella erikseen sovittaessa. Vakiintuneiden aukioloaikojen noudattaminen vuoden ympäri.
2. Kehitämme tapoja asiakaspalautteen vastaanottamiseen.
3. Kehitämme hautaan siunaamisen palveluketjua aiempaa sujuvammaksi yhteistyössä seurakuntamestareiden ja kiinteistömestarin kanssa.

Suunnitelma 2027-2028:

Asiakaspalvelun kehittäminen ja tarvittavien muutosten tekeminen paremmin saavutettavan ja laadukkaamman palvelun varmistamiseksi. Netin tarjoamien mahdollisuuksien hyödyntäminen esim. Kirkollisten toimitusten varaamiseen ja haudanhoitosopimusten tekemiseen.

KIRKKOHERRANVIRASTO	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-53 670	-56 760	-56 760	-56 760
TOIMINTAKATE	-53 670	-56 760	-56 760	-56 760

I Pääluokka

I PÄÄLUOKKA	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	9 000	12 000	12 000	12 000
Toimintakulut	-462 438	-479 410	-479 410	-479 410
TOIMINTAKATE	-453 438	-467 410	-467 410	-467 410

Seurakuntatyö

Jumalanpalveluselämä (1012010000)

Työalan tehtävä

Jumalanpalvelusten pitäminen on seurakuntaelämän ydintä ja kirkkojärjestyksen edellyttämää seurakunnallista toimintaa. Kirkkojärjestyksen 3. luku § 2: Pääjumalanpalvelus pidetään sunnuntaisin ja kirkollisina juhlapäivinä seurakunnan kirkossa. Jos seurakunnalla on useita kirkkoja, se pidetään kirkkoneuvoston tai seurakuntaneuvoston päättämässä kirkossa tai kirkoissa. Pääjumalanpalvelus voidaan pitää myös muualla kuin kirkossa.

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.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet vuonna 2026:

1. Pidämme rohkeasti esillä evankeliumin sanomaa

- Laitoshartauksia palvelu- ja hoivakodeissa sekä vanhustentaloissa pidetään jokaisen kirkkopiirin alueella (mahdollisuuksien mukaan viikkomessun kaavalla).
- Herätysliikkeiden, järjestöjen ja yhdistysten kirkkopyhiä pidetään jokaisen kirkkopiirin alueella.
- Matalan kynnyksen jumalanpalvelukset metsästysmajoissa, laavuilla, luonnon helmassa.
- Erilaisia jumalanpalveluksia: mm. kansanlaulukirkot, Kauneimmat joululaulut- messuja, Jouluvirsimessuja ja arkiehtoolliskirkkoja.
- Äänivirsimessuja Lemillä mm. Lemin musiikkijuhlien yhteydessä.
- Lemin kirkon 240-vuotisjuhlamessu 14.6.2026
- Perhejumalanpalveluksia (mm. Palmusunnuntaina ja Mikkelinpäivänä). Kastettujen kutsukirkot toukokuussa
- Tammikuussa rippikoulusunnuntain jumalanpalvelukset ja syksyllä rippikoulujen aloitusmessu.

2. Osallisuuden vahvistaminen

- Mahdollistetaan seurakuntalaisten osallistuminen jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteuttamiseen. Jokaisen jumalanpalveluksen toteutuksessa mukana ainakin yksi vapaaehtoinen.
- Kutsutaan aktiivisesti uusia ihmisiä messuavustajiksi ja jumalanpalvelusryhmiin esimerkiksi kinkereiden yhteydessä.
- Kirkkokahvitilaisuuksia lisätään työntekijöiden ja vapaaehtoisten yhteistyönä (ainakin kerran kuukaudessa).

3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- Jumalanpalveluksista tiedotetaan kirkollisten ilmoitusten lisäksi seurakunnan nettisivuilla, Facebookissa, Instagramissa, kirkkopiirien ja koko seurakunnan yhteisissä esitteissä sekä ilmoitustauluilla.
- Jokaisena pyhänä radioidaan nettiradion kautta jumalanpalvelus jostakin Taipaleen seurakunnan kirkosta.
- Viestintätyöryhmä suunnittelee ja toteuttaa hartaussisältöä viestintäkanaviin.

Suunnitelma 2027-2028

Monipuolisen ja seurakuntalaisia palvelevan jumalanpalveluselämän toteuttaminen.

	TP2024	TA2025	TA2026	TS 2027	TS 2028
Messut	94	150	110	110	110
Viikkomessut	4	10	30	30	30
Sanajumalanpalvelukset	69	50	50	50	50
Jumalanpalvelukset yhteensä	167	210	190	190	190

JUMALANPALVELUSELÄMÄ	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	1 000			
Toimintakulut	-212 550	-208 720	-208 720	-208 720
TOIMINTAKATE	-211 550	-208 720	-208 720	-208 720

Hautaan siunaaminen (101 202 0000)

Kirkkolain mukaan seurakunta huolehtii seurakuntansa alueen hautaan siunaamisista. Seurakunnan tehtävänä on tukea omaisia heidän surussaan ja palvella heitä yksilöllisesti ja asiakaslähtöisesti käytettävissä olevilla resursseilla.

Hautaan siunaamisen toimittava pappi tapaa omaiset ennen siunausta seurakunnan tiloissa, kotona tai muussa erikseen sovittavassa paikassa. Tarvittaessa toimituskeskustelu voidaan hoitaa myös puhelimesta, Teams-yhteydellä tai sähköpostitse.

Siunaustilaisuuden musiikista omaiset sopivat joko papin tai kanttorin kanssa. Jos musiikkitoiveet esitetään papille, pappi välittää ne edelleen toimituksen hoitavalle kanttorille.

Muistotilaisuuksiin osallistuvat sekä pappi että kanttori, mikäli omaiset sitä toivovat. Työntekijöiden osallistumisesta muistotilaisuuteen sovitaan toimituskeskustelun yhteydessä.

Hautaan siunaamisten kustannukset muodostuvat pappien ja kanttoreiden palkka- ja matkakustannuksista.

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

Hautaan siunaamisesta sovittaessa omaisia kehoitetaan mahdollisuuksien mukaan välttämään siunauksen ajankohdan tarpeetonta viivästymistä.

Jokaisella seurakuntaan kuuluvalla on oikeus saada itselleen kirkollinen hautaan siunaaminen. Myös tämä otetaan keskusteluissa tarvittaessa esille.

Polttohautausta sovittaessa omaisille kerrotaan, että siunaaminen tapahtuu aina ennen tuhkaamista. Vain joissakin erityistapauksissa tästä voidaan kirkkoherran luvalla poiketa.

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Hautaan siunaamiset	160	160	160	160

Suunnitelma 2027–2028:

Hautaan siunaamisen palveluketjun kehittäminen seurakuntalaisilta saadun palautteen perusteella.

HAUTAAN SIUNAAMINEN	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-116 340	-116 850	-116 850	-116 850
TOIMINTAKATE	-116 340	-116 580	-116 580	-116 580

Muut kirkolliset toimitukset (101 203 0000)

Hautaan siunaamisten ohella muut kirkolliset toimitukset kuten kaste, vihkiminen, avioliiton kirkollinen siunaaminen ja kodin siunaaminen tarjoavat mahdollisuuden seurakuntalaisten yksilölliseen kohtaamiseen ja palvelemiseen. Toimituskeskusteluissa on mahdollista kuulla ja kuunnella niitä toiveita ja tarpeita, joita toimitukseen kohdistuu. Esim. musiikkitoiveet otetaan mahdollisuuksien mukaan aina huomioon toimitusten jumalanpalvelusluonnetta kuitenkin unohtamatta.

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

Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä.

1. Tarjotaan mahdollisuutta kodin siunaamiseen kotikasteen tai kotona suoritettavan avioliittoon vihkimisen yhteydessä.
2. Kirkolliset toimitukset ovat osa seurakunnan jumalanpalveluselämää – ei unohdeta tätä.

Vahvistamme osallisuutta

1. Otetaan kulloisenkin toimituksen toteuttamiseen mukaan mahdollisimman monta siihen osallistuvaa seurakuntalaista.

MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-45 690	-49 770	-49 770	-49 770
TOIMINTAKATE	-45 690	-49 770	-49 770	-49 770

Tavoitamme viestimällä monikanavaisesti

1. Pidetään esillä kasteen merkitystä: kaste liittyy seurakunnan jäsenyyteen ja Jumalan lapseuteen.
2. Mataloitetaan mahdollisuuksien mukaan kynnystä kirkollisten toimitusten järjestämiseen.

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kaste	40	40	40	40
Avioliittoon vihkimiset/siunaamiset	15	15	15	15

Suunnitelma 2027–2028:

Kirkollisten toimitusten kehittäminen seurakuntalaisilta saadun palautteen perusteella.

Muu seurakuntatyö (101 205 0000)

Kustannuspaikkaan muu seurakuntatyö sisältyy aikuistyö, evankelioimistyö ja kaikki se seurakunnassa tehtävä työ, joka ei ole jonkun muun työalan toimintaa. Muuta seurakuntatyötä ovat esim. kinkerit, seurakunnat, raamattupiirit, raamattuluennot, naistenpiirit, sururyhmät, Majakkaillat, rukouspiirit, kesäillat, retket, ohjelmalliset kirkkokahvit, hautausmaakävelyt ja saunaillat.

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

Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

1. Teemme yhteistyötä kristillisten järjestöjen ja herätysliikkeiden kanssa esim. puhujavieraita kutsumalla.

Vahvistamme osallisuutta

1. Järjestämme tilaisuuksia ja toimintaa eri puolilla seurakuntaa sekä kodeissa että muissa tiloissa seurakunnan omien tilojen lisäksi.
2. Järjestämme matalan kynnyksen toimintaa esim. laavuilla ja metsästysmajoissa.
3. Otamme seurakuntalaiset enenevässä määrin mukaan tilaisuuksien ja tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen.

Tavoitamme viestimällä monikanavaisesti

1. Laadimme tapahtumatarjottimen kolme kertaa vuodessa jokaisen kirkkopiirin alueella. Näiden lisäksi laadimme seurakunnan yhteisen joulun- ja pääsiäisesitteen. Tiedotamme myös kuntien tapahtumaesitteissä.
2. Hyödynnämme olemassa olevia viestintäkanavia aiempaa tehokkaammin ja monipuolisemmin.

Suunnitelma 2027-2028:

Pienten kinkeripiirien yhdistäminen jatkuu luonnollisen poistuman kautta.

MUU SEURAKUNTATYÖ	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	2 000	2 000	2 000	2 000
Toimintakulut	-33 380	-31 580	-31 580	-31 580
TOIMINTAKATE	-31 380	-29 580	-29 580	-29 580

Tiedotus ja viestintä (101 210 0000)

Taipaleen seurakunnan tiedotus ja viestintä huolehtii siitä, että seurakunnan tapahtumat, uutiset ja ajankohtaiset asiat ovat saatavilla ja nähtävillä jokaiselle seurakuntalaiselle. Seurakunnan tiedottamisesta vastaa kirkkoherra yhdessä työntekijöiden kanssa. Tiedostusvastuuta kantaa omalta osaltaan jokainen työyhteisön jäsen.

Seurakunta tiedottaa toiminnastaan Etelä-Saimaa -lehdessä ja Länsi-Saimaan Sanomissa, seurakunnan omilla ilmoitustauluilla, kotisivuilla, sosiaalisessa mediassa sekä tapahtumatarjottimien, mainosten ja esitteiden välityksellä.

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

Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

1. Tiedotamme aktiivisesti monimuotoisesta seurakuntaelämästä.

Vahvistamme osallisuutta

1. Autamme monipuolisen viestinnän keinoin muita työaloja kutsumaan seurakuntalaisia mukaan toimintaan.
2. Olemme läsnä seurakunnan tilaisuuksissa ja kuuntelemme seurakuntalaisten toiveita viestinnästä.

Tavoitamme viestimällä monikanavaisesti

1. Pidämme nettisivut ajan tasalla ja lisäämme nettisivujen kautta tapahtuvaa uutisointia.
2. Annamme juttuvinkkejä sanomalehtiin.
3. Kehitämme keinoja palautteen vastaanottamiseksi seurakunnan viestinnästä ja sen tavoitettavuudesta.
4. Kehitämme ja parannamme toimintatapoja sanomalehtien kirkollisten ilmoitusten tiedotusketjussa. Tavoitteena on tiedotuksen oikea-aikaisuuden lisääminen ja virheellisiltä tiedoilta välttyminen esim. kellonajoissa.
5. Seurakunnan viestintätiimi toteuttaa ja ideoi aktiivisesti erityisesti somen kautta tapahtuvaa viestintää (Facebook ja Instagram).

Suunnitelma 2027-2028:

Tiedotamme aktiivisesti seurakunnan monipuolisesta toiminnasta ja teemme näkyväksi sitä hyvää, mitä seurakunnassa tehdään ja mitä siellä tapahtuu. Viestinnän avulla luodaan seurakuntalaisille positiivisia mielikuvia seurakunnasta ja sen toiminnasta.

Aloitamme Taipaleen seurakunnan viestintästrategian laatimisen.

TIEDOTUS JA VIESTINTÄ	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-49 100	-63 950	-63 950	-63 950
TOIMINTAKATE	-49 100	-63 950	-63 950	-63 950

Musiikki (101 220 0000)

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026

Musiikkityön näkyvin tehtävä on laadukkaasti toteutettu musiikillinen kokonaisuus jumalanpalveluksissa sekä kirkollisissa toimituksissa. Kirkkomusiikkikasvatus ja yhteistyö seurakunnan muiden työalojen sekä kunnan eri alueen palvelutoimijoiden sekä järjestöjen kanssa. Monipuolisen kuorotoiminnan ylläpitäminen ja virsilaulun ja hengellisten laulujen opettaminen seurakunnassa sekä kirkkokonserttien ja hengellisten musiikkitilaisuuksien järjestäminen eri-ikäisille seurakuntalaisille.

1. Tavoite: Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- Taipaleen seurakunnan musiikkiryhmät ylläpitävät evankeliumin ilosanomaa seurakunnan eri tilaisuuksissa kirkkovuoden aikana ja musiikkiryhmien viikoittaisissa kokoontumisissa
- Virsikasvatusta eri ikäisten keskuudessa ja hengellisen lauluperinteen esillä pitämistä toiminnassa ja toimituksissa

2. Tavoite: Osallisuuden vahvistaminen

- Uusien laulajien ja soittajien kutsuminen musiikkitoimintaan
- Musiikillinen yhteistyö eri sidosryhmien kanssa
- Monipuolisen kuorotoiminnan ja seurakunnan kuorosten yhteistyön ylläpitäminen
- Rohkaisemme seurakuntalaisia osallistumaan toimintaan mukaan
- Musiikkiprojekteihin osallistaminen (projektimuotoiset erikoismessut ja konsertit, erilaiset yhteislaulutilaisuudet)

- Monipuolisen konserttitoiminnan ylläpitäminen seurakunnan alueella

3. Tavoite: Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- Konserteista ja muista musiikkitapahtumista tiedotetaan kirkollisten ilmoitusten lisäksi seurakunnan nettisivuilla, Facebookissa, ilmoitustauluilla ja kirkkopiirien tapahtumatarjottimissa
- Ilmoitetaan paikallislehdissä (mm. Länsi-Saimaan sanomat, Etelä-Saimaa) ja seinäjulisteissa

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Lemin kirkkokuoro, henk.	9	10	12	12	12
Savitaipaleen kirkkokuoro, henk.	28	28	28	28	28
Taipalsaaren kirkkokuoro, henk.	19	19	19	19	19
Adoramus, henk.	10	10	12	12	12
Gospel Taipale, henk.	14	14	15	15	15
Matkaajat, henk.	10	10	0	0	0
Konsertit, kpl	38	30	30	30	30

Suunnitelma 2027-2028:

Ylläpidetään musiikillista yhteistyötä Taipaleen seurakunnan eri kirkkopiirien välillä.

Tehdään Taipaleen seurakunnan musiikillinen aluetoiminta tutuksi kaikille seurakuntalaisille.

MUSIIKKI	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1200	1 350	1 350	1 350
Toimintakulut	-109 560	-109 680	-109 680	-109 680
TOIMINTAKATE	-108 360	-108 330	-108 330	-108 330

Varhaiskasvatustyö (101 231 0000)

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026

Kirkon varhaiskasvatus (lapsi- ja perhetyö) tukee kodin kristillistä kasvatusta ja lapsen turvallista kokonaiskehitystä.

Strategiset tavoitteet varhaiskasvatuksessa:

Toteutamme evankeliumin sanomaa lasten ja perheiden kanssa, yhdessä pohtimalla ja ihmettelemällä päivä- ja perhekerhoissa. Toiminta on seurakunnan järjestämää varhaiskasvatusta ja siihen kuuluu luonnollisesti tärkeänä osana evankeliumin sanoman esillä pitäminen.

Päiväkerhoryhmiä pyrimme saamaan jokaiseen kirkkopiiriin. Kerholaiset ovat iältään 2-5-vuotiaita.

Kesäkerhot ja puistoperhekerhot: kaikissa kirkkopiireissä kesällä 2026

Perhetyö:

- **Perhekerhoja** pidämme kerran viikossa jokaisessa kirkkopiirissä. Kesällä 2026 järjestämme perhepäivän.

- **Olkari** Taipalsaaren kirkkopiirissä. Olkkari on avoin kokoontumishetki perheille Saimaanharjun kerhotilalla. Tällaista on toivottu perheiltä ja vastaamme toiveeseen.

Tarjoamme lastenhoitoapua perheiden hyvinvoinnin ja jaksamisen tueksi:

Pikkuhelppi mikä on tarkoitettu aina yhdelle perheelle kerrallaan. Lastenohjaaja menee 2,5 tunniksi hoitamaan lapsia perheen kotiin tai lapset tuodaan kerhotilaan.

Lapsiparkki on sovittu tietyille päiville kerhotilaan ja sinne voi useampi perhe tuoda lapsia hoitoon 2-3 tunniksi. Siellä voi siis olla eri perheiden lapsia samaan aikaan hoidossa.

Kirkkomuskarikerho Lemillä lastenohjaaja pitää 2 kertaa kuukaudessa kirkkomuskarikerhoa Kuukanniemen srk-kodilla iltaisin.

Päiväkodin kirkkomuskarihetket Lemillä (lastenohjaaja käy pitämässä kaikissa ryhmissä kirkkomuskarihetken)

1-3-vuotiaat seurakuntamme jäsenet saavat onnittelukortin ja 4-v lapsille järjestämme yhteisen juhlan Savitaipaleen seurakuntakodilla tai kirkossa.

Varhaisnuorisotyön kerhot Varhaiskasvatuksen työntekijät vastaavat kerhoista, koulutetut kerhonohjaajat vetävät kerhoja. Nuorisotyö vastaa budjetista varhaisnuorisotyön osalta.

Olemme avustamassa perhejumalanpalveluksissa ja -messuissa sekä muiden työalojen järjestämissä tapahtumissa, minne kutsutaan erityisesti perheitä.

Vahvistamme osallisuutta. Toimintamme on avointa kaikille taustasta ja jäsenyydestä riippumatta. Järjestämme avoimet jouluaskarteluillat marraskuussa 2026. Kaikki kouluun lähtevät lapset kutsumme yleisellä kutsulla siunattavaksi kirkkoon toukokuussa 2026. Rohkaisemme perheitä kertomaan, mitä he toivovat srk:n varhaiskasvatukselta.

Monikanavainen viestintä. Varhaiskasvatuksella on omat facebook-sivut sekä whatsapp käytössä. Lisäksi viemme tietoa toiminnastamme eri tahojen ilmoitustauluille sekä neuvolaan. Kastekassissa on mukana esite seurakuntamme varhaiskasvatuksen tarjoamista toiminnoista. Seurakunnan some-kanavilla sekä varhaiskasvatuksen nettisivulla kerromme tapahtumista ja toiminnoista.

Laadulliset mittarit varhaiskasvatuksessa

Seuraamme lasten ja perheiden osallistumista. Kehitämme uusia toimintoja vanhojen tilalle, jos näyttää, että joku toimintamme ei palvele enää perheitä.

Varhaiskasvatus toteuttaa omalta osaltaan seurakunnan **Ympäristödiplomi-hanketta** siten, että kiinnitämme erityistä huomiota kerhoissa kierrätykseen sekä luonnon suojeluun. Osoitamme lapsille käytännön toimin, kuinka voimme pitää huolta Jumalan luomistyöstä.

Valtakunnalliset varhaiskasvatuksen neuvottelupäivät järjestetään syksyllä 2026 Lappeenrannassa. Vastaava lastenohjaaja on neuvottelupäiviä suunnittelevassa työryhmässä mukana.

Lapsiasiavaltuutettuna jatkaa lastenohjaaja Eija Mielikäinen

Toimintasuunnitelma 2027–2028 Jatkamme Kasvun Polku-toimintamallin kehitystä varhaiskasvatuksessa yhdessä muiden työalojen kanssa. Lastenohjaaja toimii toisena ohjaajana varhaisnuorisotyön leireillä kesäisin ja varhaiskasvatuksen työntekijät vastaavat varhaisnuorisotyön kerhoista toistaiseksi.

	TP2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Päiväkerhoja	6	7	6	6	6
Kerholaisia	60	60	50	50	40
Kokoon tumiskerrat	198	204	192	192	192
Perhekerhoja	8	8	6	6	6
Pikkuhelppi+Lapsi-parkki	35	70	80	90	90

VARHAISKASVATUSTYÖ	TA2025	TA2026	TS2027	TS 2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-222 470	-217 360	-215 960	-199 300
TOIMINTAKATE	- 222 470	- 217 360	-215 960	-199 300

Varhaisnuorisotyö (101 233 0000)

Varhaisnuorisotyön toimintasuunnitelma 2026

Varhaisnuorisotyö on 7-14-lasten sekä heidän perheidensä parissa tapahtuvaa kristillistä toimintaa. Varhaisnuorisotyö antaa ikäryhmän lapsille myönteisiä kokemuksia rinnalla kulkevasta seurakunnasta sekä auttaa pohtimaan elämän- ja uskonkysymyksiä. Työmuoto tukee lasten kehittymistä monipuolisesti kohti vastuullista nuoruutta.

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

1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- kaikissa kirkkopiireissä on kerhoja ja kerhoissa pidetään hartaus
- toteutamme kouluyhteistyötä koulujen kanssa Taipaleen seurakunnan mallin mukaisesti
- 10-syntäreille kutsutaan kaikki 10-vuotta täyttävät seurakuntalaiset
- järjestämme 12-vuotiaille seurakuntalaisille oman retkipäivän syksyllä

2. Osallisuuden vahvistaminen

- kerhojen toimintaa suunnitellaan ja arvioidaan yhdessä lasten kanssa
- otetaan lapset mukaan jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen, kuten yö kirkossa jälkeinen perhemessu
- otamme varhaisnuoret mukaan seurakunnan ympäristötyöhön

3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- kouluikäisten nettisivut pidetään ajan tasalla ja niistä löytyy kaikki seurakunnan tarjoama toiminta kouluikäisille
- viestimme toiminnastamme mahdollisimman laajasti eri kanavien kautta, kuten koulut ja seurakunnan facebook-, instagram- ja internetsivut

TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kerhoja/jäseniä	8/65	5/50	5/50	5/50	5/45
Partioryhmiä/jäseniä	7/80	7/89	6/65	5/60	5/60
Kerhonohjaajia	14	12	10	10	10
Leirejä ja retkiä/osallistujia	11/200	9/160	11/170	11/160	11/150
10v.synttärien osallistujia	100	100	70	70	70

Toimintasuunnitelma 2027-2028 Jatkamme edelleen Kasvun Polku-toimintamallin kehittämistä yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa. Tällä hetkellä kehitämme 12v. retkipäivää.

VARHAISNUORISOTYÖ	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	2 120	2 195	2 195	2 195
Toimintakulut	-69 466	-71 990	-71 990	-71 990
TOIMINTAKATE	-67 346	-69 795	-69 795	-69 795

Rippikoulutyö (101 235 0000)

Rippikoulutyön toimintasuunnitelma 2026

Rippikoulusuunnitelman mukaisesti rippikoulu on kirkon antamaa kasteopetusta, jossa rippikoululainen kohtaa kristinuskon aarteet oman elämänsä lähtökohdista käsin. Rippikoululainen tutustuu oman seurakunnan elämään ja vahvistuu uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan. Rippikoulu myös johdattaa omaan rukoukseen elämää läpäisevänä asiana ja ohjaa lähimmäisenrakkauteen.

Vuonna 2026 Taipaleen seurakunnassa pidetään 4 rippikoululeiriä, pienryhmärippikoulu sekä tarvittaessa yksityisrippikouluja.

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

1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- hartaus- ja jumalanpalveluselämä läpäisevät koko rippikoulun
- kaikki rippikouluryhmät suunnittelevat ryhmänä toisen opetuspäivän jumalanpalveluksen
- rippikoululaiset osallistuvat ehtoolliselle toisen opetuspäivän jumalanpalveluksessa
- kaikki rippikoulut ovat vihreitä ripareita ympäristödiplomin mukaisesti.

2. Osallisuuden vahvistaminen

- rippikoulun opetus lähtee liikkeelle nuorten omasta elämästä ja kokemuksista ja nuorten mielenkiinnon kohteista. Näitä kysytään nuorilta rippikoulun ensimmäisessä opetuspäivässä. Yhdessä pohditaan minkälaisia vastauksia kristinuskon näihin kysymyksiin antaa
- rippikoulun opetus on monipuolista ja nuoria osallistavaa, mm. keskustelua, ryhmätöitä, käsillä tekemistä, videoiden ja näytelmien tekoa ja opitun ja koetun reflektointia
- lisäämme rippikoulun saavutettavuutta ja esteettömyyttä, huomioiden sekä fyysisen, psyykkisen että sosiaalisen esteettömyyden ja saavutettavuuden. Huomioimme rippikoulun toteutuksessa sekä päiväkouluun että yksityisrippikoulujen tarpeen.

3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- kaikille rippikouluikäluokkaan kuuluville toimitetaan seurakunnan rippikouluesite
- ilmoittautuminen tapahtuu nettisivujen kautta
- rippikoulutyön nettisivuilta löytyy ajantasainen tieto rippikouluista

Toimintasuunnitelma 2027-2028 Kehitämme rippikoulua huomioiden pienryhmä- ja yksityisrippikoulujen kasvavan tarpeen.

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Rippikouluja	5	4-5	4-5	4-5	4-5
Rippikoululaisia	126	106	107	97	103

RIPPIKOULUTYÖ	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	18 322	15 852	15 852	15 852
Toimintakulut	-133 795	-122 490	-122 750	-122 850
TOIMINTAKATE	-115 473	-106 638	-106 898	-106 998

Nuorisotyö (101 236 0000)

Nuorisotyön toimintasuunnitelma 2026

Toiminta-ajatus: Seurakunnan nuorisotyö on nuorten elämää ja toimintaa. Siinä kohdataan elämä ja maailma nuoren näkökulmasta. Työn punaisena lankana on mahdollistaa nuoren ja Kristuksen kohtaaminen. Nuorisotyön tarkoituksena on tukea nuorten ja heidän perheidensä parissa tapahtuvaa kristillistä kasvatusta.

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

1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- jokaisessa kirkkopiirissä järjestetään nuorteniltoja kerran kuukaudessa.
- isostoimintaa järjestetään alueellisesti kerran kuukaudessa sekä kaikille yhteisesti kerran kuukaudessa
- toteutamme monimuotoista hartaus- ja jumalanpalveluselämää yhdessä nuorten kanssa.
- toiminnassamme huomioimme luomakunnan ja kansainvälisen vastuun, mm. pitämällä esillä, että olemme Reilun kaupan seurakunta

2. Osallisuuden vahvistaminen

- nuoria kohdataan mahdollisimman monipuolisesti yhteistyössä eri tahojen, mm. kuntien nuorisotyön, kanssa ja huomioimalla seurakunnan eri alueet.
- kehitämme säännönmukaiset tavat suunnitella toimintaa yhdessä nuorten kanssa ja kerätä palautetta toiminnasta. Nuorten vaikuttajaryhmä on tässä tärkeässä osassa

3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- nuorten internet sivut ovat ajan tasalla, ja niistä löytyy kaikki tiedot nuorten toiminnasta
- rippikoulun käyneet nuoret saavat postitse kutsun tulla mukaan nuorisotyön toimintaan
- nuorisotyön Instagram-tilillä mainostetaan tapahtumia
- pidämme viestinnässä esillä ympäristöasioita

Toimintasuunnitelma 2027-2028 Jatkamme Kasvun Polku-toimintamallin kehittämistä yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa. Kehitämme isostoimintaa. Vahvistamme nuorten vaikuttajaryhmän osallisuutta nuorisotyön toiminnan suunnittelussa ja kehittämisessä. Kehitämme nuorten aikuisten toimintaa.

TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Nuorten ryhmiä/jäseniä ryhmissä	1/6	1/6	1/6	1/6	1/6
Nuorten iltoja tai vastaavia/Osallistujia	40/200	40/200	40/200		
Retkiä ja leirejä/osallistujia	4/85	5/85	5/85	5/80	5/80
Kouluvierailut	15	50	50	50	50
Isoskoulutukseen osallistujia	45	40	40	35	35
Tapahtumia/Osallistujia	1/25	1/25	1/25	1/20	1/20

NUORISOTYÖ	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	1 850	2 050	2 050	2 050
Toimintakulut	-63 655	-63 975	-63 975	-63 975
TOIMINTAKATE	-61 805	-61 925	-61 925	-61 925

Diakonia (101 241 0000)

Työalan tehtävä

Diakoniatyön tehtävänä on kohdata heitä seurakunnan alueella asuvia, jotka tarvitsevat elämäänsä apua, tukea, toivoa ja joita ei auteta riittävästi muiden tahojen kautta. Vahvistamme avunhakijan kokonaisvaltaista hyvinvointia ja kohtelemme ihmisiä tasavertaisesti.

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

1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

Käytämme ryhmä- ja yksilötyössä työvälineinä Raamattua, virsiä, rukousta ja hartauksia. Tarjoamme sielunhoidollisia kohtaamisia.

2. Osallisuuden vahvistaminen

Tavoitteenamme on luoda laadukkaita kohtaamisia. Olemme tavoitettavissa joustavasti. Tarjoamme yksilö- ja kotikäyntityötä sekä erilaisia vertaisryhmiä: arkea tukevia ryhmiä kerran kk kahdessa kirkkopiirissä, vapaaehtoisten ohjaama ryhmä kuukausittain yhdessä kirkkopiirissä, leskiryhmä sekä uutena Krito-ryhmä. Tarjoamme säännöllisiä kaikille avoimia, matalan kynnyksen kohtaamispaikkoja aamupuuron ääressä kirkkopiireittäin 2–4 krt /kk, jotka tavoittavat 6–18 hlö/kerta. Pidämme säännöllisesti hartaushetkiä alueemme hoivayksiköissä sekä vierailemme niissä säännöllisesti. Osallistumme jumalanpalveluselämän toteuttamiseen diakonisista lähtökohdista. Järjestämme diakonian leiripäiviä tarvelähtöisesti sekä diakoniaretken. Osallistumme Reilun kaupan viikkoon toteuttamalla joka kirkkopiirissä tapahtuman yhteistyössä lähetyksen kanssa. Olemme siellä, missä ihmiset ovat luontaisesti koolla pop up-tapahtumien kautta. Olemme mukana ESR:n rahoittamassa hankkeessa. Seuraamme yhteiskunnassa ja alueellamme esiintyviä ilmiöitä, jotta voimme järjestää toimintaa sekä olla läsnä siellä, missä diakoniatyötä tarvitaan huomioiden eri-ikäiset avuntarvitsijat. Organisoimme diakonisia keräyksiä. Kutsumme toimintaan mukaan uusia vapaaehtoisia ja koulutamme ja tuemme heitä tehtävässään. Jatkamme verkostoyhteistyötä ja pyrimme löytämään uusia toimijoita, joiden kanssa verkostoitua antaen ammattitaitomme yhteiseen käyttöön.

3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

Tiedotamme toiminnasta eri viestimiä käyttäen ajoissa, selkeästi sekä saavutettavasti kohderyhmän mukaisesti. Tiimipalaveri on kuukausittain/ tarpeen mukaan ja virtuaaliset aamukahvit kerran kuukaudessa. Olemme käytettävissä ja tavoitettavissa joustavasti mahdollistaen dialogisia kohtaamisia. Pidämme esillä Reilun kaupan seurakuntaa. Edistämme osaltamme Ympäristödiplomaa. Toteutamme diakoniaa mukaan lukien diakoniakasvatus yhdessä seurakuntamme eri työalojen sekä muiden toimijoiden kanssa.

Laadullisesti mittaamme toimintaamme pyytämällä ryhmätoiminnan päättyessä palautetta ryhmään osallistuneilta. Seuraamme työalamme toimintaa kuvaavia tunnuslukuja: toteutuneita tunnuslukuja suhteessa asetettuihin tavoitteisiin. Vapaaehtoistoiminnassa arvioimme vapaaehtoistehtävien merkityksellisyyttä palautekyselyn kautta joka toinen vuosi.

Suunnitelma 2027-2028:

Diakoniatyön kehittäminen Taipaleen seurakunnassa, perusdiakoniatyötä unohtamatta. Seuraamme yhteiskunnan muutoksia ja olemme siellä missä diakoniatyötä tarvitaan. Teemme tiivistä yhteistyötä muiden auttajatahojen ja verkostojen kanssa.

Työalan toimintaa kuvaavat tunnusluvut ja mittarit

	TP2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Ryhvät	12	13	14	13	12
Kotikäynnit	167	100	110	110	110
Asiakaskontaktit, kohtaamiset	1335	1000	1000	1000	1000
Leiripäivät ja retki	1	3	2	2	2
Tapahtumat, tilaisuudet	34	25	26	26	26

DIAKONIA	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	2 200	2 080	2 080	2 080
Toimintakulut	-184 660	-198 060	-198 060	-198 060
TOIMINTAKATE	-182 460	-195 980	-195 980	-195 980

Lähetystyö (101 260 0000)

Työalan tehtävä

Lähetystyö on seurakunnan perustehtävä ja syy siihen, miksi kirkko on olemassa. Kirkkolaki velvoittaa Suomen evankelisluterilaiset seurakunnat olemaan mukana lähetystyössä. Lähetystyö työalana koordinoi ja toteuttaa seurakunnan tekemää ja tukemaa lähetystyötä.

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

1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

Lähetystyö läpäisee kaikki seurakunnan työalat tekemällä yhteistyötä eri työmuotojen kanssa osallistumalla eri työalojen toimintaan ja järjestämällä yhteisiä tapahtumia. Lähetyspiirit jatkavat toimintaansa joka alueella. Lähetystyö toimii aktiivisesti ja pitää esillä evankeliumia toiminnassaan ja evankeliumin leviämistä edistävää työtä. Seurakunnalla on 14 lähetys sopimusta eri lähettien, kohteiden ja lähetysjärjestöjen kanssa. Tavoitteena on aloittaa ystävyyseurakuntatyö. Lähetystyön tavoitteena on täyttää voimassa olevat sopimukset. Lähetystyö ottaa osaa ajankohtaisiin kouluksiin ja Lähetysjuhlille.

2. Osallisuuden vahvistaminen

Lähetystyö on avointa kaikille kutsuen uusia ihmisiä mukaan toimintaan. Tarjolla on moninaisia vapaaehtoistoiminnan paikkoja. Vapaaehtoiset ovat aktiivisesti mukana toteuttamassa ja suunnittelemassa toimintaa. Vapaaehtoisille järjestetään virkistystä yhdessä diakoniatyön kanssa. Tavoitteena on viisi lähetyspiiriä ja yksi rukouspiiri. Joka kirkkopiirissä toimii lähetystyön kohtaamispaikka. Lemin Lähetyskirppis tarjoaa kuntouttavaa työtoimintaa paikallisille työttömille Ekhvan kanssa solmitun yhteistyösopimuksen mukaisesti. Kauneimpia joululauluja toteutetaan yhteistyössä musiikkityön kanssa. Lähetystyö järjestää erilaisia kokoavia tapahtumia kaikissa kirkkopiireissä, koordinoi seurakunnassa Joulun lapsi-keräyksen, ottaa osaa Tasaus-keräykseen, Reilun kaupan viikkoon ja on mukana Pienimmän parhaaksi keräyksissä. Lähetystyö on mukana järjestämässä avustuskuljetuksia Itä-Euroopan maihin. Tämä yhteistyö palvelee myös Taipaleen

seurakunnan ekumeenisia suhteita ortodoksikirkon kanssa. Lähetystyö ottaa osaa hiippakunnalliseen Lähetysseminaariin ja rovastikunnalliseen lähetyspyhään.

3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

Lähetystyö tiedottaa seurakunnassa lähettien, lähetyskohteiden ja lähetysjärjestöjen toimintaan liittyvistä asioista. Toiminnasta tiedotetaan kirkollisilla ilmoituksilla lehdessä, mainoksissa, seurakunnan nettisivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Lähetysten kohtaamispaikat ja muu toiminta ovat avoimia kaikille. Tiimipalaveri on kuukausittain/ tarpeen mukaan. Lähetystyö toteuttaa omalta osaltaan Ympäristödiplomia ja pitää esille Reilua Kauppaa. Lähetystyö toimii rovastikunnallisessa ja hiippakunnallisessa yhteydessä.

Suunnitelma 2027-2028:

Olemassa olevat lähetyspiirit ja kohtaamispaikat jatkavat toimintaansa. Jatketaan tapahtumien ja tempauksien järjestämistä. Lähetystyö ottaa osaa muiden työmuotojen toimintoihin ja osallistuu rovastikunnan ja hiippakunnan yhteiseen lähetystyöhön. Lähetyssovimukset täyttyvät. Lähetystyö välittää tietoa lähetysjärjestöjen ja seurakunnan välillä sekä osallistuu kansainvälisen diakonian toteuttamiseen.

	TP2024	TA2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kauneimmat joululaulut	10	9	9	9	9
Lähetyspiirit	8	6	6	7	7
Vapaaehtoiset	50	50	50	55	55
Kouluvierailut	0	1	1	0	0
Myyjäiset ja tapahtumat	14	10	10	10	10
Lähetävierailut tilaisuuksissa	10	10	8	8	8
Retket	1	1	2	1	1
Vapaaehtoinen lähetys kannatus*	38 654,73	26 010	28 700	28 700	28 700
Talousarvioavustus	22 690 €	20 000	20 000	20 000	20 000

Toiminnan mittarit: Kerätty lähetyskannatus, osallistujamäärät ja suunniteltujen tapahtumien toteutuminen. Vapaaehtoistoiminnassa arvioimme vapaaehtoistehtävien merkityksellisyyttä palautekyselyn kautta joka toinen vuosi.

LÄHETYSTYÖ	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	28 900	28 900	28 900	28 900
Toimintakulut	-78 240	-79 050	-79 050	-79 050
TOIMINTAKATE	-49 340	-50 150	-50 150	-50 150

Kirkkopiirineuvostot

Taipaleen seurakunnan Taipalsaaren kirkkopiirin piirineuvosto

Johdanto

Taipalsaaren piirineuvoston tehtävänä on olla suunnittelemassa, tukemassa ja toteuttamassa Taipaleen seurakunnan työtä Taipalsaaren kirkkopiirissä. Tehtävät on kuvattu tarkemmin piirineuvostojen johtosäännössä.

Kokoonpano

Piirineuvoston kokoonpano 2025–26: Marjukka Ahtiainen, Elina Janhunen, Ilpo Mikkonen, Aure Niiva, Leo Peuha, Asko Saikko, Sami Seppäläinen, Marja-Leena Siipola, Liisa Siitonen, Rauno Tarhonen, nuorten edustaja Sanna Jänis, kirkkoneuvoston edustajana Kari Manninen, aluepastori Risto Koskimäki (pj.) ja kirkkoherra Lea Karhinen. Varajäseninä ovat Meeri Hölsä ja Niina Leinikka.

Tavoitteet vuodelle 2026

Kirkkopiirineuvoston tehtävänä on tukea kaikkia seurakunnan työaloja ja olla yhdessä niiden kanssa toteuttamassa lähimmäisen rakastamista lähellä ja kaukana. Tehtävän ytimessä ovat Raamattu, jumalanpalveluselämä ja lähimmäisen palveleminen.

Järjestetään kirkkokahvit kerran kuukaudessa. Pääsiäisenä jaetaan narsissit kirkkovieraille ja äitienpäivänä ruusut äideille messun jälkeen. Kirkkopiirineuvosto osallistuu juhannuskirkon, kesävieraiden kirkkopyhän, Putronniemen kirkkopyhän ja vanhusten viikon kirkkopyhän järjestelyihin yhdessä työntekijöiden kanssa. Järjestetään virsi- ja vanhojen kansakoululaulujen tuokioita laitoksissa ja seurakunnan tiloissa. Tehdään retki Taipaleen seurakunnan alueelle sekä perinteinen kotiseuturetki Kouvolaan Verla-museoon. Retki on tarkoitettu kaikille Taipaleen seurakuntalaisille. Hautausmaakävelyjä on neljä, joista yksi on sankarihautausmaalla. Oppaina toimii kirkkopiirineuvoston jäseniä, yhdessä papin kanssa. Tämän lisäksi tehdään tutustumiskäynti Lappeenrannan sankarihautausmaalle. Kesällä järjestetään tiistain musiikkituokioita kirkossa.

Kirkkopiirin piirineuvosto pitää 2-4 kokousta vuoden aikana.

Talousarvio

Kirkkoneuvoston myöntämästä tuhannen euron summasta käytetään retkiin 400 euroa, vierailijoiden kustannuksiin 200 euroa, tarjoiluihin 200 euroa, Saimaanharjun joulunavauksen puurotarjoiluihin 100 euroa, sekä pääsiäisenä että äitienpäivänä jaettaviin kukkiin 100 euroa.

Piirineuvoston sivu ja muistiot sijaitsevat: taipaleenseurakunta.fi -> seurakunnat -> Taipalsaaren kirkkopiiri -> Taipalsaaren piirineuvosto.

Taipaleen seurakunnan Lemminkäisen kirkkopiirin piirineuvosto

Johdanto

Lemminkäisen piirineuvoston tehtävänä on olla suunnittelemassa, tukemassa ja toteuttamassa Taipaleen seurakunnan työtä Lemminkäisen kirkkopiirissä. Tehtävät on kuvattu tarkemmin piirineuvostojen johtosäännössä. Tämä on piirineuvoston toimintasuunnitelma ja talousarvio vuodelle 2026.

Kokoonpano

Taipaleen seurakunnan kirkkoneuvosto on nimennyt piirineuvoston kokoonpanon toimikaudekseen 2025–26. Tähän kuuluvat Esko Buuri, Hannu Hakonen, Eija Kuitto, Raili Muhli, kirkkoneuvoston edustaja Paula Tuomi ja nuorten edustaja Hilma Pesari. Piirineuvoston puheenjohtajana toimii virkansa puolesta aluepastori Tapio Kilpiä.

Kokoukset

Vuoden aikana on tarkoitus kokoontua 4–8 kertaa.

Tavoitteet vuodelle 2026

Taipaleen seurakunnan strategian mukaisesti Lemminkäisen piirineuvosto osallistuu

- **Pitämään rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä** kutsumalla ihmisiä mukaan toimintaan ja kirkkoon ja näyttämällä omalta osalta esimerkkiä.
- **Vahvistamaan osallisuutta** edistämällä edelleen Lemin kirkon kunnossapitoa ja toimivuutta, olemalla mukana Papinhiihdoissa, järjestämällä mahdollisuuksien mukaan seurakuntailtoja ja kirkkokahvituksia ja tukemalla kinkeriperinnettä
- **Tavoittamaan viestimällä monikanavaisesti** tekemällä julkaisuja Lemin kirkkopiiristä mm. paperisiin ohjelmatarjottimiin ja nettiin

Piirineuvosto päättää tavoitteistaan tarkemmin vuoden 2026 ensimmäisessä kokouksessa.

Talousarvio

Taipaleen seurakunnan kirkkoneuvosto on myöntänyt 1000 € käyttörahaa kullekin piirineuvostolle vuodelle 2026. Rahaa on tarkoitus käyttää muun muassa seurakuntailtojen, kirkkokahvien, tarjoilujen ja tapahtumien järjestämiseen ja neuvoston tavoitteita edistäviin hankintoihin. Piirineuvosto päättää rahankäytöstä tarkemmin vuoden kokouksissa. Lemin kirkon 240-vuotisjuhlaan liittyvät asiat painottuvat vuonna 2026.

Viestintä

Piirineuvosto viestii toiminnastaan mahdollisimman avoimesti.

Hyväksytyt muistiot ovat nähtäville seurakunnan verkkosivuilla, sekä Lemin seurakuntatoimistolla.

Piirineuvoston sivu ja muistiot sijaitsevat: taipaleenseurakunta.fi → seurakunnat → Lemin kirkkopiiri → Lemin piirineuvosto.

Taipaleen seurakunnan Savitaipaleen kirkkopiirineuvosto

Savitaipaleen piirineuvoston tehtävänä on olla suunnittelemassa, tukemassa ja toteuttamassa Taipaleen seurakunnan työtä Savitaipaleen kirkkopiirissä. Tehtävät on kuvattu tarkemmin piirineuvostojen johtosäännössä. Tämä on piirineuvoston toimintasuunnitelma ja talousarvio vuodelle 2026.

Kokoonpano

Vuonna 2025 piirineuvostoon on valittu Heikki Tiainen, Ilkka Rautiainen, Erja Ruohio, Kari Jukkara, Merja Paatos ja Camilla Tiainen. Piirineuvoston puheenjohtajana toimii virkansa puolesta aluepastori Hanna Kilkkinen.

Kokoukset

Piirineuvosto pitää yhteyttä sähköisesti ja kokoontuu tarpeen mukaan.

Tavoitteet vuodelle 2026

Vuosi 2026 on Taipaleen seurakunnan kahdeksas toimintavuosi. Ryhmäläiset osallistuvat seurakunnan toimintaan vapaaehtoisina erilaisissa tehtävissä. He myös järjestävät toimintaa tahoillaan. Keskustelua ja ideointia jatketaan, mikä alueen yhteisöllisyyttä tukee, ja millä tavalla voidaan vastata ihmisten hengellisiin tarpeisiin. Vuonna 2025 piirineuvoston aloitteesta seurakunnassa käynnistyneitä majakkailtoja jatketaan. Vierailevalle esiintyjälle selvitetään vaihtoehtoja.

Talousarvio

Taipaleen seurakunnan kirkkoneuvosto on myöntänyt 1 000 € käyttörahaa kullekin piirineuvostolle vuodelle 2026. Rahaa on tarkoitus käyttää majakkailtojen järjestämiseen koko seurakunnan alueella (n.200) ja mahdollisiin konsertti/esiintyjäkuluihin (n.800).

Hautaustoimi

Hautausmaan hallinto (101 401 0000), hautausmaankiinteistöt (101 403 0000) ja varsinainen hautaus toimi (101 404 0000)

Taipaleen seurakunnalla on viisi hautausmaata Lemillä, Savitaipaleella ja Taipalsaarella. Näiden lisäksi jokaisen kirkon yhteydessä on sankarihautausmaa. Hautaus toimilain mukainen tunnustukseton hauta-alue on Lappeenrannan seurakuntayhtymän hallinnoima Rauhan hautausmaa Joutsenossa.

Hautaustoimen toiminnasta määrätään tarkemmin hautaustoimen ohjesäännössä sekä hautausmaiden käyttösuunnitelmissa. Kirkkoneuvoston jäsenet tekevät katselmuksen seurakunnan hautausmailla vuosittain. Hautausmaakatselmuksista tehdään muistiot.

Hautausmaahallinto vastaa hautakirjanpidosta. Kustannukset muodostuvat pääosin palkoista ja it-palveluista.

Hautausmaakiinteistöt – tehtäväalue sisältää hautaamista palvelevien rakennusten (osan kappelista), hautaustoimen koneet ja kalusto Palkkoja ositetaan myös hautausmaiden hoito ja ylläpitoon. Tuottoina tehtäväalueelle ovat haudan lunastusmaksut. It-palvelujen kustannukset johtuvat hautaohjelmien ylläpidosta. Hautausmaalle palkataan kesäksi kausityöntekijöitä sekä kesätyöntekijöitä. Määräaikaisten palkkakustannuksista suurin osa kuuluu hautainhoitorahastojen kuluihin.

Varsinainen hautatoimi -tehtäväalue sisältää sen osan seurakuntamestarin ja hautausmaatyöntekijän palkkausmenoista, jotka aiheutuvat hautaan siunaamisista. Kuluihin kuuluvat myös hautatyöt kaivuineen sekä vainajan säilytyskulut. Tuloina ovat hautauspalvelumaksut.

Tavoitteet vuodelle 2026

1) Hautausmaa-alueiden ylläpitäminen hautatoimilain mukaisesti.

- Kuulutusmenettely hautapaikoille, joiden hallinta-aika on päättynyt
- Ainaishoitohautojen kunnostaminen ja kasvatusaltaiden laittaminen

2) Hautausmaiden ja hautausmaakiinteistöjen siirtyminen kohti ympäristödiplomia ja ympäristödiplomin asteittainen käyttöönotto hautausmailla ja hautausmaakiinteistöillä.

- Jätealueiden ja -astioiden järjestely
- Ympäristödiplomia varten tarvittavien toimien tekeminen ja mahdollisten hankintojen suunnittelu
- Hankitaan akkukäyttöistä ajettavia ja työnnettäviä ruoholeikkureita

3) Hautausmaan toiminnoista ja käytännöistä tiedottaminen monipuolisesti

- Tiedottamisen suunnittelu mitä, miten, missä ja milloin tiedotus tapahtuu
- Mahdollisten infotaulujen ja taulujen paikkojen suunnittelu ja mahdollisten lupa asioiden selvittäminen sekä lupien hakeminen

4) Hautausmaiden hautarivit

- Mitoitus ja karttojen oikeellisuuden tarkastaminen jatkuu 2026 - 2027

5) Haudankaivuun kehittäminen

- Hankitaan uusia haudankaivuulaatikoita
- Kaivetun maan käsittelyä

Tavoitteet suunnitelmavuosille 2026 - 2027

- Taipalsaaren uudelle hautausmaalle palkkien kustannusten selvittely (palkkihautausmaa)
- Ympäristödiplomin käyttöönotto
- Haudan hoitojen kehittäminen

HAUTAUSMAAN HALLINTO	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-9 640	-9 310	-9 310	-9 310
TOIMINTAKATE	-9 640	-9 310	-9 310	-9 310

HAUTAUSMAAN KIIINTEISTÖT	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	21 300	51 500	51 500	51 500
Toimintakulut	-193 150	-265 800	-265 800	-265 800
TOIMINTAKATE	-171 850	-214 300	-214 300	-214 300

VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	72 500	75 500	75 500	75 500
Toimintakulut	-102 210	-105 100	-105 100	-105 100
TOIMINTAKATE	-29 710	-29 600	-29 600	-29 600

IV Pääluokka

IV PÄÄLUOKKA	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	100 300	75 500	75 500	75 500
Toimintakulut	-290 970	-380 210	-380 210	-380 210
TOIMINTAKATE	-190 670	-304 710	-304 710	-304 710

Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimen hallinto (101 501 0000)

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakuntatyötä tarjoamalla tarkoituksenmukaiset tilat seurakunnan toiminnan käyttöön sekä vastata Taipaleen seurakunnan kiinteistöomaisuuden kunnossapidosta, kiinteistöjen tuottavuudesta ja tilojen tehokkaasta käytöstä.

Kiinteistötoimelle kuuluu myös maa- ja vesialueiden kustannuksia ja huoltotoimenpiteitä, mm. teiden sorastusta tai myrskyn kaatamien puiden raivausta. Osa viranhaltijoiden palkasta kirjataan tälle tehtäväalueelle. Kiinteistöhallinnon kustannukset vyörytetään kiinteistöille.

Tavoitteet vuodelle 2026

- 1) pidetään kiinteistöt hyvässä kunnossa ja toimintakuntoisina sekä piha-alueet siisteinä**
 - seurakunnallisissa kiinteistöissä sekä niissä, jotka ovat toiminnalle tärkeitä ja käyttöaste on hyvä
 - parannetaan kirkkojen kameravalvontaa
- 2) kiinteistöstrategian tekeminen ja toteutus**
 - päivitetään kiinteistöstrategia kirkkohallituksen ohjeen mukaiseksi
- 3) asiantuntevien ostopalvelujen käyttö ja suunnitelmallinen kiinteistöjen remontointi sekä ylläpito**
 - käytetään asiantuntijapalveluita
 - pidetään kunnossa seurakunnalliset kiinteistöt ja toiminnalle tärkeät kiinteistöt
 - luovutaan kiinteistöistä, jotka eivät ole toiminnalle välttämättömiä
- 4) tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen kiinteistötoimen asioista**
 - käytetään sisäisiä kanavia tehokkaasti ohjeistamiseen ja ilmoittamiseen
- 5) kiinteistöjen käyttöasteen nostaminen ja käyttämättömistä luopuminen**
 - pyritään porrastamisella käyttämään omiin toimintoihin ensisijaisesti seurakunnan omia kiinteistöjä

- luovutaan kiinteistöistä, jotka rasittavat käyttökustannusten vuoksi taloutta ja niillä ei ole käyttöä
- Laitetaan myyntiin Savitaipaleella ja Lemiltä kaava-alueiden omakotitalotontit

Tavoitteet suunnitelmavuosille 2027-2028

Seurakuntien tiloja kehitetään palvelemaan entistä monipuolisemmin eri käyttötarkoituksissa. Seurakunnan tilatehokkuuden kehittäminen jatkuu edelleen. Kiinteistöistä pidetään huolta ja tarvittaviin huoltotoimenpiteisiin ryhdytään aina mahdollisimman nopeasti. Toteutetaan kiinteistöstrategian mukaisia investointeja. Kiinteistöhallintarekisterin kiinteistönhallintaa helpottavan ohjelmiston käytön tehostaminen.

KIINTEISTÖTOIMEN HALLINTO	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-77 750	-72 800	-72 800	-72 800
TOIMINTAKATE	-77 750	-72 800	-72 800	-72 800

Kiinteistöt (101 502 0100-101 509 0000)

Kirkot ja kappelit	Srk-talot ja muut seurakunnalliset tilat	Asuinkiinteistö ja -osakkeet	Leirikiinteistöt
Savitaipaleen kirkko	Savitaipaleen srk-talo	Hiiemäenrinne asunto-osake	Säkniemi
Lemin kirkko	Lemin srk-talo (käyttökielto)	Haukitien asunto-osake	Vitsai
Taipalsaaren kirkko	Taipalsaaren srk-talo		Leirisaari
Savitaipaleen kappeli	Kuukanniemen srk-koti		Syntymäniemi
Taipalsaaren kappeli	Saimaanharjun kerhotilat		
Kellotapulit	Savitaipaleen virasto		
	Pappila-virasto Taipalsaari		
	Lemin väistötilat		

SAVITAIPALEEN KIRKKO	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	1 700	1 700	1 700	1 700
Toimintakulut	-70 780	-72 960	-70 780	-70 780
TOIMINTAKATE	-69 080	-71 260	-63 260	-63 260

LEMIN KIRKKO	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	2 000	2 000	2 000	2 000
Toimintakulut	-102 040	-110 380	-101 380	-101 380
TOIMINTAKATE	-100 040	-108 380	-99 380	-99 380

TAIPALSAAREN KIRKKO	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	750	800	800	800
Toimintakulut	-73 810	-83 860	-75 860	-75 860
TOIMINTAKATE	-73 060	-83 060	-75 060	-75 060

KELLOTAPULIT	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot		-500	-500	-500
Toimintakulut	-21 300	-22 850	-22 850	-22 850
TOIMINTAKATE	-21 300	-20 350	-20 350	-20 350

SAVITAIPALEEN KAPPELI	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	4 000	4 000	4 000	4 000
Toimintakulut	-31 710	-32 075	-32 075	-32 075
TOIMINTAKATE	-27 710	-28 075	-28 075	-28 075

TAIPALSAAREN KAPPELI	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	3 500	3 500	3 500	3 500
Toimintakulut	-29 770	-28 260	-28 260	-28 260
TOIMINTAKATE	-26 270	-24 760	-24 760	-24 760

SAVITAIPALEEN SEURAKUNTATALO	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	7 300	7 500	7 500	7 500
Toimintakulut	-71 120	-79 450	-79 450	-79 450
TOIMINTAKATE	-63 820	-71 950	-71 950	-71 950

LEMIN SEURAKUNTATALO	TA 2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-18 650	-20 420	-20 420	-20 420
TOIMINTAKATE	-18 650	-20 420	-20 420	-20 420

TAIPALSAAREN SRK-TALO	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	3 600	4 600	4 600	4 600
Toimintakulut	-43 000	-42 405	-42 405	-42 405
TOIMINTAKATE	-39 400	-37 805	-37 805	-37 805

KUUKANNIEMEN SRK-KOTI	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	400	800	800	800
Toimintakulut	-21 610	-21 650	-21 650	-21 650
TOIMINTAKATE	-21 210	-20 680	-20 680	-20 680

HIENMÄENRINTEEN ASUNTO-OSAKE	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	6 700	6 700	6 700	6 700
Toimintakulut	-5 300	-5 600	-5 600	-5 600
TOIMINTAKATE	1 400	1 100	1 100	1 100

HAUKITIEN ASUNTO-OSAKE	TA 2025	TA2026	TS2027	TS2027
Toimintatuotot	7 680	7 200	7 200	7 200
Toimintakulut	-3 720	-3 900	-3 900	-3 900
TOIMINTAKATE	3 960	3 300	3 300	3 300

SAIMAANHARJUN KERHOTILA	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-27 210	-33 162	-33 162	-33 162
TOIMINTAKATE	-27 210	-33 162	-33 162	-33 162

SAVITAIPALEEN VIRASTOTILA	TA 2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-19 700	-19 500	-19 500	-19 500
TOIMINTAKATE	-19 700	-19 500	-19 500	-19 500

SÄKNIEMEN LEIRIKESKUS	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-73 870	-73 000	-73 000	-73 000
TOIMINTAKATE	-73 870	-73 000	-73 000	-73 000

SYNTYMÄNIEMEN LEIRIKESKUS	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-40 780	-120	-120	-120
TOIMINTAKATE	-40 780	-120	-120	-120

VITSAIN LEIRIKESKUS	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-5 330	-8 430	-8 430	-8 430
TOIMINTAKATE	-5 330	-8 430	-8 430	-8 430

PAPPILA-VIRASTO TPS	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-32 290	-36 400	-36 400	-36 400
TOIMINTAKATE	-32 290	-36 400	-36 400	-36 400

LEMIN VÄISTÖTILAT	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-38 970	-41 000	-41 000	-41 000
TOIMINTAKATE	-38 970	-41 000	-41 000	-41 000

Metsätalous (101 510 0000)

Metsätalouden menot ovat metsänhoito- ja puunmyyntikuluja. Tuloina ovat tonttimaiden vuokratulot ja metsänhoitosuunnitelman mukaiset puun myynnit. Toimialueelle kirjataan myös tienhoitomaksut. Metsätaloudessa toteutetaan Metsänhoitoyhdistyksen tekemää metsänhoitosuunnitelmaa. Puunmyyntituloilla on tarkoitus kattaa seurakunnan tekemiä investointeja. Metsätalouden tulot muodostavat merkittävän osan seurakunnan muista tuloista.

Taipaleen seurakunnalla on metsäsuunnitelman alaisuudessa kehityskelpoista talousmetsää 1787,3 hehtaaria. Nykyinen metsäsuunnitelma on tehty vuosille 2019–2028. Suunnitelman mukainen kokonaishakkuu kertymä olisi 104 171 m³, kantorahatulo 3 318 478 euroa ja hakkuista aiheutuneiden hoitotöiden kustannukset 455 001 euroa. Suunnitelman mukaan kasvu metsämaalla on 8,1 m³ per hehtaari ja näin ollen kokonaiskasvu seurakunnan metsissä olisi suunnitelmakauden aikana 145 077 m³. Metsäsuunnitelman suunnittelukauden kokonaishakkuun ollessa 104 171 m³ ja kokonaiskasvun 145 077 m³, niin seurakunnan metsien nettokasvu tulisi olemaan 40 906 m³ eli 22,9 m³ per hehtaari. Vuoden 2026 suunnitelmissa on tehdä mm. ensiharvennusta, harvennushakkuuta ja uudistushakkuuta, niin että puunmyyntitulot ovat 270 500 euroa ja metsänhoidolliset kustannukset pidetään edellisvuoden tasolla n. 40 000 eurossa. Nettotulon määrä riippuu hakkuualueista ja hakkuutavasta, kuinka paljon metsänhoitotoimenpiteitä tarvitaan.

Tavoitteet vuodelle 2026

1) Taloudellisten ja henkilöstöressurssien käyttäminen kustannustehokkaasti

- metsäsuunnitelman mukaisen metsänhoidon toteuttaminen kestävästi

2) Tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen

- yhteistyö kuntien sekä muiden kiinteistöasiantuntijoiden kanssa

3) Metsäsuunnitelman korjaus

- korjataan metsäsuunnitelmaa siten, että lintujen pesimäaikaan seurakunnan omistamissa metsissä ei kaadeta puita

Tavoitteet suunnitelmavuosille 2027 - 2028

Metsätaloutta hoidetaan valtuuston hyväksymän metsäsuunnitelman mukaisesti hyvässä yhteistyössä Metsänhoitoyhdistysten kanssa. Metsätalouden tarkoituksena on kestävä metsänhoito sekä tasainen tulonmuodostus. Maa-alueiden myyntiä sekä vuokraus toteutetaan tapauskohtaisesti. Lisätään mahdollisuuksien mukaan metsiensuojelualueita.

METSÄTALOUS	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	448 250	427 500	417 500	407 500
Toimintakulut	-93 500	-86 400	-86 400	-86 400
TOIMINTAKATE	354 750	341 100	331 100	321 100

V Pääluokka

V PÄÄLUOKKA	TA 2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	485 880	466 800	456 800	446 800
Toimintakulut	-902 210	-867 502	-867 502	-867 502
TOIMINTAKATE	-416 330	-400 702	-410 702	-420 702

Rahastojen asunto-osakkeet

Taipalsaaren Kirkkomäen asunto-osake (9204050300) HHR

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	5 500	5 500	5 500	5 500
Toimintakulut	-4 900	-5 200	-4 900	-4 900
TOIMINTAKATE	600	300	600	600

E. Hakosen tr (1992310100)

	TA 2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	6 000	6 000	6 000	6 000
Rahoitustuotot		4 000		
Toimintakulut	-3 100	-3 200	-3 200	-3 200
TOIMINTAKATE	2 900	2 800	2 800	2 800

K. ja V. Lehtosen tr (1994030100)

	TA 2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintatuotot	6 500	10 500	10 500	10 500
Toimintakulut	-2 950	-2 950	-2 950	-2 950
TOIMINTAKATE	3 550	7 550	7 550	7 550

TULOSLASKELMAOSA

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 898 192	656 772	675 327	652 827	642 827
Myyntituotot	5 658	3 700	3 700	3 700	3 700
Maksutuotot	137 688	118 492	152 627	152 627	152 627
Vuokratuotot	129 070	125 430	126 400	113 900	113 900
Metsätalouden tuotot	308 504	220 250	270 500	270 500	270 500
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	314 944	29 900	30 100	30 100	30 100
Tuet ja avustukset	13 292	9 000	12 000	12 000	12 000
Muut toimintatuotot	29 287	150 000	80 000	70 000	60 000
Toimintakulut	-4 183 604	-2 991 694	-3 075 782	-3 066 242	-3 066 342
Henkilöstökulut	-1 725 330	-1 621 258	-1 702 180	-1 702 180	-1 702 180
Palkat ja palkkiot	-1 407 402	-1 316 860	-1 383 190	-1 383 190	-1 383 190
Henkilösivukulut	-327 969	-304 398	-318 990	-318 990	-318 990
Palvelujen ostot	-639 429	-814 071	-819 490	-816 650	-816 750
Vuokratulot	-127 939	-126 070	-116 827	-111 327	-111 327
Aineet ja tarvikkeet	-290 645	-320 695	-328 135	-326 935	-326 935
Annetut avustukset	-40 087	-44 000	-40 850	-40 850	-40 850
Muut toimintakulut	-401 576	-65 600	-68 300	-68 300	-68 300
TOIMINTAKATE	-2 285 412	-2 334 922	-2 400 455	-2 413 415	-2 423 515
Kirkollisverotulot	2 519 243	2 510 000	2 598 000	2 598 000	2 598 000
Valtionrahoitus	218 840	240 000	240 000	240 000	240 000
Verotuskulut	-31 444	-29 000	-31 000	-31 000	-31 000
Kirkon rahastomaksut	-192 840	-192 900	-193 200	-193 200	-193 200
Rahoitustuotot- ja kulut	-17 389	21 950	23 900	19 900	19 900
Korkotuotot	20 070	16 000	17 000	17 000	17 000
Muut rahoitustuotot	49 147	32 000	39 000	35 000	35 000
Korkokulut	-46 964	-20 050	-22 100	-22 100	-22 100
Muut rahoituskulut	-12 656	-6 000	-10 000	-10 000	-10 000
VUOSIKATE	210 998	215 128	237 245	220 285	210 185
Poistot ja arvonalentumiset	-262 078	-208 940	-237 095	-237 095	-237 095
Suunnitelman mukaiset poistot	-247 854	-208 940	-237 095	-237 095	-237 095
TILIKAUDEN TULOS	-51 081	6 188	150	-16 810	-26 910
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-50 603	6 188	150	-16 810	-26 910
		TA 2025	TA 2026		
Vuosikate / jäsen		28,96 €	32,05 €		
Taseeseen kertynyt ylijäämä		3 826 873,71 €	3 833 061,70 €		
Taseeseen kertynyt ylijäämä / jäsen		515,20 €	517,77 €		
Veroprosentti		1,75 %	1,75 %		

INVESTOINTIOSA

Investointiosa sisältää seurakunnan investointisuunnitelman ja investointilaskelman talousarviovuodelle ja kahdelle seuraavalle taloussuunnitelmavuodelle. Suunnitelmaosassa suunnitellut investoinnit ovat luetteloituna ja esiteltynä investointikohteittain. Laskelmaosiossa investoinnit on sijoitettu taulukkoon talousarviovuodelle ja kahdelle seuraavalle taloussuunnitelmavuodelle siten, että useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosille. Investointeihin sisältyvät sellaiset uudisrakentamisesta ja peruskorjaamisesta sekä suurimmista kalusto- ja laitehankinnoista aiheutuvat menoerät, joiden suuruus ylittää kirkkovaltuuston määrittelemän aktivointirajan. Investointiosassa käsiteltävät aktivoitavat hankintamenot ovat poistolaskennan piirissä. Kiinteistöjen normaalit vuosihuollot ja -korjauskustannukset on sijoitettu käyttötalousmenoihin.

Kirkkovaltuuston päätti (3.6.2025 § 26) että, Lemin kirkon sisäremontti, vanhan seurakuntatalon kohtalo ja uuden seurakuntatalon rakentaminen tai rakentamatta jättäminen tuodaan yhtenä kokonaisuutena käsiteltäväksi. Asian valmistelu aloitetaan vuonna 2026 Lemin kirkon sisäremontin hankesuunnittelulla.

Investointisuunnitelma

- 1) **Lemin seurakuntatalo**
Hankesuunnittelu
- 2) **Taipaleen seurakunnan leirikeskuksen hankesuunnitelma**
Säkniemen saunarakennus
- 3) **Lemin kirkon sisäremontti**
Hankesuunnittelu aloitetaan vuonna 2026.
- 4) **Taipalsaaren kirkon rännien sulanapitokaapeleiden uusiminen**
Uusitaan Taipalsaaren kirkon sadevesirännien sulanapitokaapelit
- 5) **Savitaipaleen kirkon korjaus**
Savitaipaleen kirkon katon maalipinnan osittainen uusiminen
- 6) **Konehankinnat**
Uusi traktori
- 7) **Varastorakennus**
Kylmävarasto Lemin hautausmaalle
- 8) **Savitaipaleen kellotapuli**
Kellotapulien ulkomaalaus

Investointilaskema

Investointi	Kokonais- kustannusarvio	TA 2026	TS2 2027	TS 2028
Lemin seurakuntatalo	130 000	10 000	20 000	100 000
Leirikeskuksen hankesuunnitelma	400 000	400 000		
Lemin kirkon sisäremontti	1 120 000	20 000	100 000	1 000 000
Tps kirkko, rännit ja sulanapitokaapeli	25 000	25 000		
Savitaipale kirkon korjaus	10 000	10 000		
Hautausmaatraktori	80 000	80 000		
Varastorakennus	70 000	70 000		
Savitaipaleen kellotapuli	30 000	10 000	20 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 865 000	625 000	140 000	1 100 000
Kiinteän omaisuuden myynti	160 000	80 000	70 000	60 000
INVESTOINNIT NETTO	1 705 000	545 000	70 000	1 040 000

RAHOITUSOSA

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tulorahoitus	65 128	157 245	150 285	150 185
Vuosikate	215 128	237 245	220 285	210 185
Tulorahoituksen korjauserät	-150 000	-80 000	-70 000	-60 000
Investoinnit	-643 000	-545 000	-70 000	-1 040 000
Investointimenot	-793 000	-625 000	-140 000	-1 100 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-150 000	80 000	70 000	60 000
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-577 872	-387 755	80 285	-889 815
Lainakannan muutokset	800 000	325 000	25 000	925 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 000 000	400 000	100 000	1 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-200 000	-75 000	-75 000	-75 000
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	800 000	325 000	25 000	925 000
Rahavarojen muutos	222 128	-62 755	105 285	35 185

Rahavarojen muutos on talousarvio vuonna 2026 negatiivinen. Suunnitelmavuosien ja sitä seuraavien vuosien rahoitustarpeen määrittää tulevat investoinnit. Niistä ei ole tehty vielä päätöksiä. Lemin kirkon sisäremontin rahoittamiseksi käytetään testamenttirahoja.

HAUTAINHOITORAHASTOT

Hautainhoitohinnastoja on tarkistettu vuodelle 2026. Haudanhoitomallina tarjotaan käyttöön perennahoito 5 tai 10 vuoden sopimuksissa. Aiemmin tehdyt sopimukset jatkuvat sovitusti.

Lemin srk hautainhoitorahasto

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Maksutuotot	11 500	11 500		
Henkilöstökulut	-20 960	-21 500		
Palvelujen ostot	-850	-900	-900	-900
Aineet ja tarvikkeet	-3 300	-2 300	-2 300	-2 300
TOIMINTAKATE	-13 610	-13 200	-13 200	-13 200
VUOSIKATE	-13 610	-13 200		
TILIKAUDEN TULOS	-13 610	-13 200		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 610	-13 200		

Savitaipaleen srk hautainhoitorahasto

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Maksutuotot	20 000	23 500		
Henkilöstökulut	-56 980	-57 150		
Palvelujen ostot	-750	-1 050	-1 050	-1 050
Aineet ja tarvikkeet	-11 100	-8 300	-8 300	-8 300
TOIMINTAKATE	-48 830	-43 000	-43 000	-43 000
VUOSIKATE	-48 830	-43 000		
TILIKAUDEN TULOS	-48 830	-43 000		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-48 830	-43 000		

Taipalsaaren srk hautainhoitorahasto

	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Maksutuotot	14 000	14 000		
Henkilöstökulut	-22 930	-23 450		
Palvelujen ostot	-950	-700	-700	-700
Aineet ja tarvikkeet	-2 500	-1 100	-1 100	-1 100
TOIMINTAKATE	-12 380	11 250	11 250	11 250
VUOSIKATE	-12 380	11 250		
TILIKAUDEN TULOS	-12 380	11 250		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-12 380	11 250		

TALOUSARVIOAVUSTUKSET 2026

Oman seurakunnan sisäiset

Kirkkokuorot, 3 kpl	7500 €
Piirineuvostot, 3 kpl	3000 €

Lähetystyö

Suomen Lähetysseura	7 700 €
Ev-lut. Lähetisyhdistys Kylväjä	1 682 €
Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetys	3 618 €
Suomen luterilainen evankeliumisyhdistys	1 000 €
Suomen Piplia seura	1 000 €
Evankelinen lähetisyhdistys	5 000 €
Muut, yhteistyökuljetukset avustuskohteisiin	500 €
Yhteensä	20 500 €

Kansainvälinen diakonia

Kirkon Ulkomaanapu	3300 €
Suomen Merimieskirkko	700 €
Yhteensä	4000€

Diakoniatyö

Diakonia-avustukset	8 000 €
Yhteensä	8 000 €