



TURUN JA KAARINAN SEURAKUNTAYHTYMÄ

TALOUSARVIO 2026

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2026 - 2028

ÅBO OCH S:T KARINS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET

UTGIFTS- OCH INKOMSTSTAT 2026

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2026 - 2028

Sisällys

KÄYTTÖTALOUSOSA

Talousarvion yleisperustelut	1
Käyttötalousosa	13
Talousarvion sitovuustaso	13
Käyttötalousosan yleisperustelut	13
Seurakuntayhtymä yhteensä	16
Talousarvio- ja suunnitelma 2026–2028	17
1. PL yleishallinto	25
2. PL seurakunnallinen toiminta	34
3. PL yhteiset seurakunnalliset tehtävät	51
4. PL hautaus toimi	61
5. PL kiinteistötoimi	65
Seurakuntayhtymän käyttötalousosa yhteensä	70
6. PL rahoitustoimi	71
Seurakuntayhtymän rahoitusosa	78
Seurakuntayhtymän tuloslaskelma	79
Seurakuntayhtymän rahoituslaskelma	80

INVESTOINTIOSA	81
-----------------------	----

HAUTAINHOITORAHASTO	96
----------------------------	----

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Yleinen talouden kehitys

Globaalista epävarmuuden tilanteesta vaikuttaa tällä hetkellä tulleen pysyvä tila. Vuoden 2026 talousarvion laaditaan kolmen edellisen talousarvion laatimisen mukaisesti erittäin epävarmoissa talousnäkymissä. Talouden näkyymiin vaikuttavat edelleen Venäjän ja Ukrainan välinen pitkittynyt sota sekä Lähi-idän tilanne. Uutena suurena tekijänä on Yhdysvaltain hallinnon tuoma epävarmuus maailman rauhan ja talouden kehitykseen.

Vuonna 2026 maailmantalouden kasvuennuste on edelleen vaimea. SEB:n ennusteen mukaan maailman bruttokansantuotteen (BKT) kasvu jää alle 3 prosenttiin. Yhdysvaltojen ja Kiinan taloudet kohtaavat merkittäviä haasteita, kuten protektionistista kauppapolitiikkaa ja geopoliittisia jännitteitä, mikä hidastaa niiden kasvua. SEB:n talousennusteen mukaan Ruotsi ja Eurooppa menestyvät suhteellisesti muuta maailmaanparemmin. Suomi jää hieman jälkeen muihin Pohjoismaihin verrattuna.

Vuonna 2026 EU:n talouskasvun odotetaan olevan hidasta, mutta vakaata. Euroopan keskuspankin (EKP) asiantuntijoiden mukaan EU:n bruttokansantuotteen (BKT) kasvu on noin 1,2 %. Kasvua tukevat erityisesti kulutuksen elpyminen ja rahoitusolojen keveneminen. Inflaation odotetaan pysyvän lähellä EKP:n kahden prosentin tavoitetta, vaikka energiahintojen nousu saattaa aiheuttaa tilapäisiä nousupaineita. Työttömyysasteen ennustetaan laskevan hieman, mikä tukee talouden elpymistä.

Suomen Pankin kesäkuussa julkaiseman raportin mukaan kauppapolitiikan kiristyminen ja epävarmuus kansainvälisen talouden kehityksestä hidastavat talouskasvua Suomessa ja suhdanteen selvempää vahvistumista joudutaan odottamaan ensivuoteen. Ennusteen mukaan talous kasvaa 1,5 prosenttia vuonna 2026 ja 1,6 prosenttia vuonna 2027. Viennistä ei saada suurta vetoapua talouteen, sillä ennusteessa vienti kasvaa hitaasti vuosina 2025 ja 2026.

Tavarakaupan tullit jäävät aiempaa korkeammiksi, ja epävarmuus kansainvälisen talouden kehityksestä säilyy suurena. Aiempaa alemmat korot kuitenkin lisäävät investointien kannattavuutta euroalueella, mikä hieman vahvistaa Suomen vientiä. Suomen julkinen talous jatkaa huomattavaa velkaantumista ja alijäämä ei alita EU-sääntöjen mukaista kolmen prosentin viitearvoa ennustejaksolla. Julkisen talouden alijäämä on ennusteen mukaan 3,9 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen tänä vuonna. Seuraavaksi kahdeksi vuodeksi ennustetaan 3,8 prosentin ja 3,6 prosentin alijäämää. Suureen alijäämään vaikuttavia tekijöitä ovat muun muassa sote- ja puolustusmenot ja hallituksen veronkevennykset. Julkisen velan ennustetaan nousevan tänä vuonna 84,9 prosenttiin bruttokansantuotteesta. Vuonna 2026 velkasuhde nousee 86,8 prosenttiin ja vuonna 2027 se nousee jo 87,9 prosenttiin.

Työttömyysaste on 9,2 prosenttia tänä vuonna ja työllisyysaste on 76,1 prosenttia. Ennusteen mukaan talouden toipuminen on hidasta myös työmarkkinalla. Työllisyysasteessa suunta on kuitenkin ylöspäin ja ennusteen mukaan se nousee 76,4 prosenttiin vuonna 2027 suhdanteen parantuessa.

Evankelis-luterilainen kirkko ja seurakunnat

Vuonna 2025 evankelis-luterilaisella kirkolla on 346 paikallisseurakuntaa, joista yhtymiin kuuluvia seurakuntia on 136. Seurakuntatalouksia on 240 ja näistä yhtymämuotoisia on 30. Jäsenmäärä vuoden 2025 alussa on 3 503 537 ja 2025 heinäkuun lopussa 3 487 999 jäsentä, laskua on 15 538 jäsentä (0,4 %). Palvelussuhteita vuoden 2025 alussa oli 13 662 henkilöä ja 2025 heinäkuussa 18 805, nousu selittyy kausityöntekijöiden ja muiden sijaisten palvelussuhteilla.

Prosentuaalisesti kirkon jäsenyys vuoden 2024 lopussa on 62,2 prosentilla suomalaisista, jäsenmäärä on laskeva. Vielä 1980-luvulla yli 90 % suomalaisista oli luterilaisen kirkon jäseniä.

Heinäkuussa 2025 koko kirkon jäsenmäärä on 3 487 999 jäsentä, vähennystä vuoden 2024 heinäkuun tilanteeseen (3 540 889 jäsentä) on 52 890 henkilöä ja vuoden 2024 lopun tilanteeseen (3 503 537 jäsentä) on vähennystä 15 538 henkilöä. Vuonna 2024 kirkkoon liittyi 23 042 (21 047 vuonna 2024) henkilöä.

Kirkon tilastopalvelun ennusteen mukaan jäsenmäärä koko kirkon tasolla alenee vuosittain 1,4 prosenttia ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2027 mennessä jäsenmäärän ennustetaan vähenevän 2,8 prosenttia vuoden 2025 lopun tilanteesta ja vuoden 2030 loppuun mennessä vähennysennuste on 6,9 prosenttia.

Kirkon tilastojen mukaan seurakuntien toimintakate heikkeni vuoden 2024 lopussa edelliseen vuoteen verrattuna 4,4 % (37,3 miljoonaa euroa). Seurakuntien yhteenlaskettu tulos heikkeni 119,1 miljoonasta eurosta 90 miljoonaan euroon.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän organisaatio

Alla esitetään Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän 1.9.2025 voimaan tullut organisaatio.



Seurakuntayhtymän strategia 2026–2030:

Visio: Rakkaudesta meidät tunnetaan

Missio: Kirkko kantaa vastuuta lähimmäisistä, luonnosta ja omasta toiminnastaan

Arvot: Usko, toivo, rakkaus – oikeudenmukaisuus, avoimuus, vastuullisuus

Tausta-ajatus: Jäsenistölle tärkeät asiat ovat ja tapahtuvat lähellä. Lähellä vahvistuva usko ja toivo heijastuvat myös laajemmalle.

Kirkko Turussa ja Kaarinassa -strategia on kaikkien alueen ev.lut. kirkon seurakuntien ja seurakuntayhtymän yhteinen strategia, jonka lisäksi seurakunnat ja yksiköt laativat omiin toimintaympäristöihinsä sopivat tarkemmat strategiat. Tähän strategiaan on nostettu teemoja, jotka yhdistävät toimijoita yhtymässä ja seurakunnissa, ja se on tarkoitettu työntekijöille, luottamushenkilöille ja vapaaehtoisille, jotta voimme palvella alueemme ihmisiä yhä paremmin.

Strategiassa on kolmenlaisia painopisteitä:

- 1) Toiminnalliset painopisteet 2026–2030 ovat valittuja painotuksia seuraavalle strategiakaudelle.
- 2) Läpileikkaavat painopisteet ovat teemoja, joita toteutetaan kaikessa toiminnassa ja kaikissa eri rooleissa (henkilöstö, luottamushenkilöt ja vapaaehtoiset)
- 3) Toimintaa tukevat painopisteet ovat toimintoja, jotka pitää hoitaa ammattitaitoisesti ja vastuullisesti, jotta laaja ja laadukas toiminta on mahdollista nyt ja tulevaisuudessa.

Toiminnalliset painopisteet 2026–2030

- 1.) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua
 - a. Seurakunta on kirkon lähiyhteisö, jonka toiminta tuo merkityksellisyyden kokemuksia.
 - b. Luomme välittäviä ja armollisia yhteisöjä, joissa jokaisella on väliä
- 2.) Kannamme vastuuta lähimmäisistä
 - a. Vahvistamme toivoa ja luottamusta vaihtelevissa elämäntilanteissa.
 - b. Kohtaamme, tuemme ja autamme
 - c. Tunnustamme jokaisen ihmisarvon ja vahvistamme yhdenvertaisuutta
- 3.) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille
 - a. Toimintamme on monipuolista ja kannustaa uusiin avauksiin
 - b. Palvelemme yli (seurakunta)rajojen

Läpileikkaavat painopisteet kaikessa toiminnassamme

- 1.) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla.
- 2.) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä
- 3.) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.

Toimintaa tukevat painopisteet

- 1.) *Henkilöstö*

Hyvinvoiva, ammattitaitoinen ja motivoitunut henkilöstö on tärkein voimavaramme. Mahdollistamme työhyvinvointia vastuullisella henkilöstöjohtamisella sekä toimivilla henkilöstökäytännöillä. Huomioimme työhyvinvoinnin kaikessa päätöksenteossa.
- 2.) *Talous ja sijoitukset*

Pidämme seurakuntayhtymän talouden tasapainossa vastuullisella toiminnan ja talouden suunnittelulla sekä toteutuksella. Otamme toiminnan suunnittelussa huomioon tulevien vuosien talouden kehityssuunnitteet. Hyvin hajautetut ja vastuulliset sijoitukset toimivat pitkällä aikajänteellä erityisesti tarpeellisten investointien rahoituspuskurina.
- 3.) *Kiinteistöt*

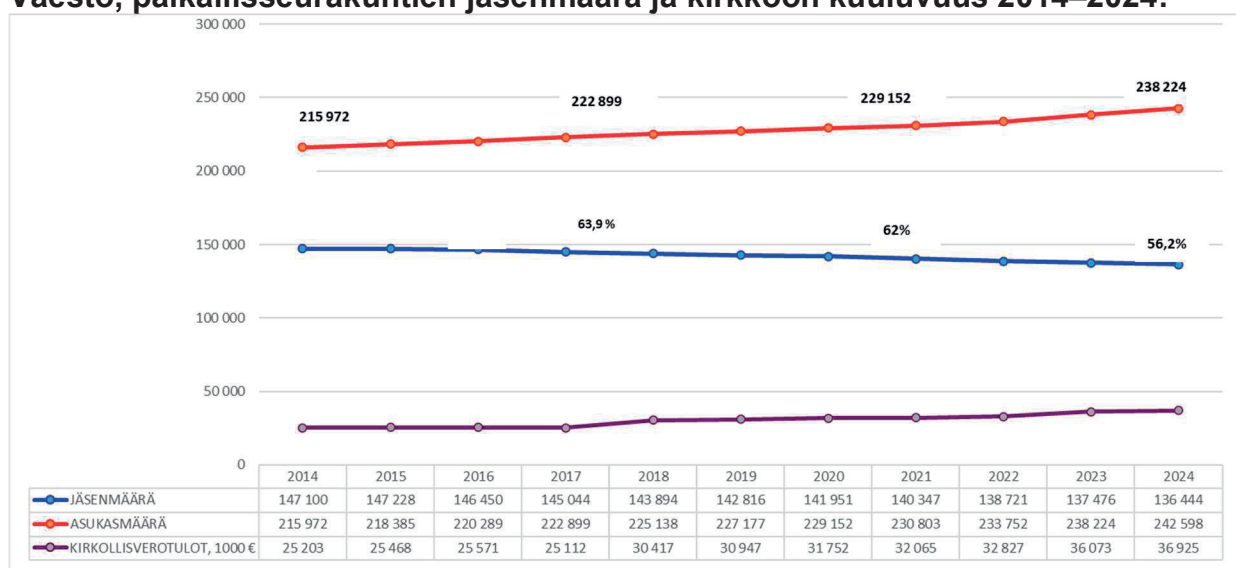
Kiinteistöt ovat tärkeä toiminnan mahdollistava resurssi. Kiinteistöjen ylläpidon ja kehittämisen tavoitteena ja toiminta-ajatuksena on: ”Toimivat, terveelliset ja turvalliset tilat kulttuuri-perintö ja talous huomioiden.”

Seurakuntayhtymän jäsenmäärän kehitys

Vuonna 2005 Turun ja Kaarinan väkiluku oli 196 811, jäsenmäärä oli 154 779 ja kirkkoon kuuluvuus oli 78,6 %. Vuonna 2010 asukkaita oli Turussa ja Kaarinassa 208 320 ja niiden seurakunnissa jäseniä 151 383. Kirkkoon kuuluvuus oli 72,7 %. Vuoden 2024 lopussa asukasluku Turussa ja Kaarinassa yhteensä on 242 598 ja jäsenmäärä seurakunnissa on 136 444. Kirkkoon kuuluvuus on laskenut 56,2 prosenttiin.

Vuoden 2025 syyskuussa Turun ja Kaarinan väestömäärä on ennakkotietojen mukaan kasvanut vuodenvaihteesta, kun väestömäärä 30.9. on 246 112. Vuoden 2024 lopussa jäsenmäärä oli 136 444 ja syyskuussa 2025 jäsenmäärä oli 135 592, eli vähemmän jäsenmäärässä on 0,62 prosenttia (-852 jäsentä). Kalenterivuoden sisällä on kausivaihtelua jäsenmäärässä, syyskuun loppuun mennessä oleva muutos ei ennusta suoraan koko vuoden muutosvauhtia. Vuoden 2024 heinäkuun lopusta vuoden 2025 syyskuun loppuun muutos on -852 jäsentä (-0,6 %). Alla esitetään Turun ja Kaarinan väestön ja paikallisseurakuntien kirkkoon kuuluvuuden sekä kirkollisverojen kehitystä viimeiseltä 11 vuodelta.

Väestö, paikallisseurakuntien jäsenmäärä ja kirkkoon kuuluvuus 2014–2024:



Jäsenmäärän muutokset paikallisseurakunnittain 2014–30.9.2025

	30.9.2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Tuomiokirkkoseurakunta	13 174	12 901	12 915	12 993	13 084	13 254	13 546	13 812	14 109	14 111	13 807	13 618
Mikaelinseurakunta	21 371	21 197	20 834	20 512	20 345	20 477	20 096	20 182	20 034	20 096	20 306	20 221
Martinseurakunta	17 783	17 776	18 028	18 311	18 541	18 811	19 229	19 525	19 548	19 610	19 466	19 117
Katariinanseurakunta	13 581	13 693	14 008	14 125	14 504	14 672	15 022	15 048	15 149	15 322	15 678	15 928
Maarian seurakunta	24 146	24 345	24 713	25 238	25 762	26 204	26 297	26 517	27 095	27 623	27 696	27 875
Åbo svenska församling	9 424	9 306	9 252	9 235	9 237	9 230	9 251	9 134	9 174	9 166	9 147	9 096
Henrikseurakunta	13 101	13 100	13 314	13 672	13 945	14 442	14 634	14 809	14 841	15 116	15 475	15 696
Paattisten seurakunta	1 452	1 470	1 501	1 533	1 563	1 585	1 592	1 622	1 659	1 710	1 755	1 763
Kaarinan seurakunta	17 192	17 210	17 330	17 409	17 602	17 396	17 257	17 259	17 372	17 570	17 752	17 640
Piikkiön seurakunta	4 368	5 446	5 581	5 693	5 764	5 880	5 892	5 986	6 063	6 126	6 146	6 146
Yhteensä	135 592	136 444	137 476	138 721	140 347	141 951	142 816	143 894	145 044	146 450	147 228	147 100
muutos ed. vuodesta	-852	-1 032	-1 245	-1 626	-1 604	-865	-1 078	-1 150	-1 406	-778	128	-1 580

Kirkkohallituksen jäsenmääräennusteen 2025–2040 mukaisesti Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän jäsenmäärä laskee siten, että vuoden 2025 lopussa seurakuntayhtymässä on 135 508 jäsentä ja kirkkoon kuuluvuus on 55,6 %. Vuonna 2035 jäsenmäärä olisi 127 637 ja kirkkoon kuuluvuus 47,2 %. Vuonna 2040 kirkkoon kuuluvuus olisi ennusteen mukaan laskenut jo 43,9 prosenttiin ja jäsenmäärä olisi 122 694.

Vuosien 2024 ja 2025 talousarvioiden toteutuminen

Vuosi 2024

Seurakuntayhtymän toimintakate oli -30,5 miljoonaa euroa ja vuosikate oli positiivinen 8 miljoonaa euroa. Poistot olivat 5 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos oli +3 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksessä tehtyjen varausten ja poistoerojen jälkeen tilikauden ylijäämä oli 2,5 miljoonaa euroa. Seurakuntayhtymällä on takana kaksi erittäin positiivista tilinpäätöstä, sillä vuoden 2023 ylijäämä oli positiivinen 3,7 miljoonaa euroa.

Kirkollisverotulot kasvoivat vielä vuoden 2023 36,1 miljoonasta eurosta 37 miljoonaan euroon. Valtion rahoitusta saatiin 4,8 miljoonaa euroa, mikä ehkä jääkin historian parhaaksi valtion rahoitukseksi. Verotuskustannukset tilikaudelta olivat 576t euroa ja kirkon keskusrahastomaksuja maksettiin 3,4 miljoonaa euroa, tästä eläkerahastomaksujen osuus on 1,7 miljoonaa euroa.

Kirkkohallitus on laskenut vuodesta 2023 lukien seurakuntatalouksien laskennalliset kulttuuriperintökustannukset. Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän laskennalliset kulttuuriperintökustannukset ovat laskelman mukaan 805t euroa vuonna 2023 ja 678t euroa vuonna 2024.

Rahoitustuotot ja kulut olivat 0,8 miljoonaa euroa ja laskua vuoden takaiseen on 668t euroa. Korkokulut kasvoivat vuoden takaisesta 187t euroa ja olivat 471t euroa.

Talousarviossa seurakuntayhtymän investointeihin oli varattu 22 miljoonaa euroa. Investointimuutoksia tehtiin -1,2 miljoonaa euroa ja talousarvioinvestoinneiksi muodostui 20,8 miljoonaa euroa. Investointien toteutuma oli 11,4 miljoonaa euroa (54,9 %).

Vuosi 2025

Vuoden 2025 talouden toteutumisen ennuste näyttää syyskuun toteutumiseen perustuen siltä, että tilikauden tuloksesta tulisi positiivinen noin miljoonaa euroa.

Kirkollisverokertymä lokakuussa on 31,1 miljoonaa euroa, ja on 0,3 miljoonaa suurempi kuin vuonna 2024. Tämä johtuu siitä, että verohallinto teki jo toukokuussa oikaisuja veronsaajien verotuloihin. Kirkollisverotuloja näyttää lokakuun kertymän perusteella kertyvän hieman talousarviota vähemmän, noin 37,7 miljoonaa euroa. Valtion rahoitusta on saatu 3,1 miljoonaa euroa, mikä on 922t euroa vähemmän kuin vuonna 2024. Valtionrahoitus vuodelta 2025 muodostuu 3,7 miljoonaan euroon, mikä on miljoona euroa vähemmän kuin vuonna 2024.

Investointeja seurakuntayhtymän kirjanpitoon on syyskuun lopussa tehty 8,1 miljoonalla eurolla ja investointien toteutumisaste on 43,2 prosenttia. Hautainhoitorahastossa investointeja on tehty 1,4 miljoonalla eurolla ja toteutumisaste on 67,6 prosenttia. Tuomiokirkon peruskorjaukseen on saatu investointiavustusta 2 miljoonaa.

Yhtymän lainat hautainhoitorahastolle ovat vuoden vaihteesta syyskuun loppuun kasvaneet 2,5 miljoonalla ja konserninelka hautainhoitorahastolle on kesäkuun lopussa 12,5 miljoonaa euroa. Lainoja rahoituslaitoksilta on 30.9. jäljellä 2,3 miljoonaa euroa. Tulevaisuudessa seurakuntayhtymän lainamäärä ja korkokulut kasvavat suurten investointien vuoksi. Yhtymän lainamäärä hautainhoitorahastolle vuonna 2025 kasvaa 12,5 miljoonaan euroon ja korkokulut kasvavat noin puoleen miljoonaan euroon.

Ympäristöasioista huolehtiminen

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä on vuoden 2023 aikana mallintanut oman hiilijalanjälkilaskennan yhteistyössä Helsingin yliopiston ilmakehätieteiden laitoksen kanssa. Mallin toistettavuus antaa seurakuntayhtymälle seurannan, miten yhtymä etenee hiilijalanjäljen keventämistavoitteissaan. Malliin pohjautuen kuvataan eri polkuvaihtoehtoja vuoden 2029 hiilineutraalisuustavoitteen toteuttamiseksi. Toistaiseksi polkuvaihtoehdot ovat ylätasolla laadittuja ja niistä puuttuu tiekartta tarvittavista toimenpiteistä. Vuoden 2025 aikana on rekrytoitu sisäisesti ympäristöasiantuntija, joka vastaa seurakuntayhtymän ympäristötyöstä ja tiekartan laadinnasta. Myös kiinteistöpalvelut on nimennyt oman ympäristövastaavan.

Sinapin leirikeskukseen lämmitysmuotoa ei ole muutettu, koska kohteesta on alustavia luopumissuunnitelmia. Krematorion hukkalämmön lämmöntalteenotto toteutettu 2022. Sähkökäytössä siirrytty 100 % uusiutuvaan sähkövoimaan eli ns. viherrettyyn sähkөөn, lisäkustannus vuodessa n. 8 000 €.

Jaanin asuintalojen lämmöntalteenottojärjestelmän rakentaminen suoritetaan vuoden 2024 aikana ja järjestelmä otettiin käyttöön vuoden 2025 alkupuolella. Kaukolämmössä on siirrytty uusiutuvalla energialla tuetun kaukolämmön käyttöön, lisäkustannus vuodessa n. 16 000 €. Vuonna 2025 on jatkettu uusiutuvasti tuotetun sähkön hankkimista.

Aninkaistenkatu 1 -asuinrakennuksen ja Heinänokan uuden leirikeskusrakennuksen suunnittelussa ja rakentamisessa käytetään Rakennustiedon ympäristöluokitusta ja tavoitteena on kolme tähteä.

Aurinkoenergia otetaan pilottikohteena käyttöön. Alustavana ajatuksena oli toteuttaa aurinkosähköjärjestelmä Eerikinkadun toimitaloon, mutta se on järkevää toteuttaa vasta rakennuksen peruskorjauksen yhteydessä. Hautausmaan huoltokeskukseen, joka on kulutukseltaan seurakuntayhtymän suurin sähkökäyttöpiste, voitaisiin toteuttaa aurinkosähköjärjestelmä nopeimmalla aikataululla vuoden 2025 aikana.

Niittyinä hoidettavia alueita lisätään Mikaelin kirkolla ja Maarian pappilan alueella. Turun hautausmaalla otettiin käyttöön toinen akkukäyttöinen suurteholeikkuri. Syksyn 2024 ja kevään 2025 aikana Hirvensalon kirkon ympäristöön on kylvetty niittyä ja istutusalueella on käytetty luonnonkasveja. Vuonna 2024 hankittiin seurakuntayhtymän sisäiseen jakeluajoon sähkökäyttöinen pakettiauto. Lisäksi v. 2024 hankittiin hautausmaan putkimiehen/arboristin käyttöön sähkökäyttöinen Goupil-ajoneuvo. Toinen samanlainen Goupil hankitaan Turun hautausmaan kuljetuksiin vuoden 2025 aikana. Kesäkuussa 2024 otettiin käyttöön Kärsämäessä sijaitseva luonnonmukainen metsähauta-alue. Keväällä 2025 valmistui Turun hautausmaan uusi, puurakenteinen sosiaalitala, joka lämpiää maalämmöllä.

Vuonna 2026 laaditaan seurakuntayhtymälle tiekartta, jossa määritellään vuosittaiset yksikkökohtaiset tavoitteet matkalla hiilineutraaliksi vuoteen 2029 mennessä. Kiinteistöpalveluiden osalta parannetaan seurantaa ja suoritetaan jatkossakin energiatehokkuutta parantavia toimenpiteitä ja lisätään hiilinieluja. Isoimpana tavoitteena on kuitenkin kiinteistöjen määrän vähentäminen.

Valtionrahoituksen riittävyys ja suunniteltu käyttö laissa säädettyihin yhteiskunnallisiin tehtäviin

Vuodesta 2016 alkaen yhteisövero-osuuksien tilittäminen seurakunnille lakkasi ja tilalle tuli valtion talousarviomäärärahoista maksettava rahoitus. Rahoituksella on rahoitettu seurakuntien la-
kimääräisiä tehtäviä: hautaustointa, väestökirjanpidon tehtäviä ja kulttuurihistoriallisesti arvok-
kaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa. Lakiin kirjatun rahoituksen kuluttajahintaindeksiin si-
dottu määrä on ollut 114 miljoonaa euroa, joka on tilitetty Kirkon keskusrahastolle. Tähän sum-
maan on tehty indeksitarkistuksia ja summa on vuonna 2024 ollut vielä noin 125 miljoonaa eu-
roa. Vuosiksi 2024–2027 on tehty yhden prosenttiyksikön indeksijäädtyys.

Kirkkohallitus on käyttänyt summasta kirkolliskokouksen jakopäätöksen mukaisesti osan Kirjurin
kehittämiseen ja ylläpitoon sekä jakanut noin 7,4 miljoonaa euroa seurakunnille rakennusavus-
tuksina. Loppuosa on tilitetty seurakunnille seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun
mukaisessa suhteessa. Jako on tapahtunut kunnan väkiluvun mukaan siten, että vuoden 2024
rahat on jaettu viimeisen vahvistetun väkilukutiedon perusteella.

Valtio leikkasi evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin tarkoitettua valtion rahoit-
uksesta 20 miljoonaa euroa vuonna 2025. Vuosina 2026–2027 rahoitusta leikataan 9,8 miljoonaa
euroa vuodessa. Tilastokeskuksen väestöennusteiden pohjalta hautaustoimen kustannuk-
set tulevat edelleen kasvamaan.

Vuonna 2025 valtionrahoituksen jakoperusteisiin on valmisteltu Kirkkohallituksessa myös muu-
tosta, joka saatujen ennakkotietojen mukaan pienentää Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän
valtionrahoitusta. Jakoperusteiden uudistusperusteissa keskeisenä periaatteena pidetään mah-
dollisimman tarkkaa vastaavuutta yhteiskunnallisten tehtävien aiheuttamissa kustannusrasit-
teissa seurakunnille. Asukasluvun tilalle tai rinnalle on nostettu kunnan alueen kuolleista ja hau-
datuista rakennettu indeksi kuvaamaan tarkemmin hautaustoimen kustannusrasitetta. Kulttuuri-
perinnön hoitamiseen on otettu kulttuuriperintöindeksi.

Marraskuussa 2024 kirkolliskokous päätti uusista valtionrahoituksen jakoperusteista seurakunta-
talouksille, jotka tulevat voimaan vuonna 2027: kuolleiden määrä 35 %, haudattujen määrä 35
%, kulttuuriperintöindeksi 15 % ja kunnan asukasmäärä 15 %. Vuosina 2025–2026 käytetään
seurakuntien osuuksien jakoperusteena 50 % kunnan asukasmäärästä ja 50 % uusien jakope-
rusteita.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä on vuosina 2016–2024 saanut valtionrahoitusta 4,2–4,8
miljoonaa euroa. Vuonna 2025 sitä tullaan saamaan leikkauksen vuoksi 3,6 miljoonaa euroa.
Vuonna 2026 valtionrahoituksen leikkaus seurakuntayhtymän osuuteen vaikuttaa noin 0,5 mil-
joonaa euroa ja valtionrahoitus arvioidaan 3,1 miljoonaksi euroksi. Valtion rahoituksen tulisi
maksujen kanssa kattaa kulut kokonaisuudessaan, eli myös poistot, vyörytykset ja sisäiset kor-
kokulut.

Valtionrahoituksen riittävyys 2026

Valtion rahoituksesta voidaan ohjeistuksen mukaisesti tehdä jako hautaustoimeen 80 %, kult-
tuuriperinnön hoitoon 15 % ja kirkonkirjojen pitoon 5 %. Tällä perusteella 3,1 miljoonan euron
budjetoitu valtionrahoitus jakaantuu:

Hautaustoimi, valtionrahoitus	2 480 000 euroa
Hautaustoimen käyttötalouden kuluista jää katettavaksi	-734 424 euroa
Hautaustoimen budjetoidut poistot	-1 162 958 euroa
Hautaustoimen arvioidut vyörytykset	-861 383 euroa
Hautaustoimen arvioidut sisäiset korot	<u>-188 000 euroa</u>
Riittävyys	-466 765 euroa

Kulttuuriperinnön hoito, valtionrahoitus	465 000 euroa
Hautaus-toimen kulttuuriperintöinvestoinnit 2026	-30 000 euroa
Kiinteistötoimen kulttuuriperintöinvestoinnit 2026	-9 570 000 euroa
Kulttuurihistorialliset kohteet, käyttötalous	<u>-678 000 euroa</u>
Riittävyys	-9 813 000 euroa

Kirkonkirjojen pito, valtionrahoitus

155 000 euroa

Kirkonkirjojen pito, seurakuntayhtymän osuus AKR:sta

-278 985 euroa

Riittävyys

-123 985 euroa

Seurakuntatalouden nykytila kriisiytyvän seurakunnan mittareihin peilaten

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittari	Tilinpäätökset	Talousarvio 2026
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä: 2024: +4 110 416 2023: +3 426 965 2022: -1 171 456 Kirkollisvero-% on 1,20	Tilikauden tulos on talousarviossa -1,4 miljoonaa euroa. Tilikauden tulos ei ole negatiivinen kolmena vuotena peräkkäin.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa oleva edellisten tilikausien ylijäämä: 2024: 39 893 404 2023: 36 160 424 2022: 37 953 806	1.1.2025 taseen edellisten tilikausien ylijäämä 42,4 miljoonaa euroa laskee talousarvion mukaan 1,4 miljoonaa euroa, mutta on hyvin riittävällä tasolla.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius, päivää 2024: 337 2023: 349 2022: 333 2021: 445 2020: 367	Maksuvalmius talousarviossa laskee, mutta on riittävällä tasolla eikä ole heikentynyt kolmena peräkkäisenä vuotena.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista: 2024: 56,18 % 2023: 56,11 % 2022: 56,12 %	Henkilöstökulut 26 364 687 euroa on 57,13 % talousarvion 2026 toimintakuluista. Kasvua kolmena peräkkäisenä toteutuneena vuotena ei ole. Tilinpäätöksessä 2024 henkilöstökulut olivat ilman vapaita varoja 23,3 miljoonaa euroa, 2025 talousarviossa ne ovat 25,1 miljoonaa euroa ja 2026 talousarviossa henkilöstökulut ovat 26,4 miljoonaa euroa.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2026
<p>1. Yhteiskunnalliset tehtävät Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</p> <p>Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</p> <p>Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</p>	<p>Hautaustoimen palveluiden kysynnän ennustetaan kasvavan tulevaisuudessa väestön ikääntyessä. Väestöennusteiden mukaan kuolleisuus lisääntyy Varsinais-Suomessa noin vuoteen 2045 asti, jolloin se on noin 18 % nykyistä suurempi. Koska yhtymän alueelle myös muutetaan muualta voimakkaasti, kasvaa kuolleisuus Turussa ja Kaarinassa tätäkin enemmän.</p> <p>Hautatoimiston henkilöstövajetta on paikattu uudella viralla ja määräaikaisten lisäämisellä. Palvelun ruuhkautuminen on voitettu ja henkilöstön hyvinvointi on parantunut. Vielä on tarve kahden vakituisen työtehtävän lisäykseen.</p> <p>Turun hautausmaan kappeliin kylmäsäilytystilat ovat tekniikaltaan vanhentuneet ja tiloiltaan alimitoitettut. Jotta voidaan turvata häiriötön vainajahuolto vainajamäärien kasvaessa, tulee etenkin Pyhän ristin kappelin vainajien säilytystilat uudistaa ja laajentaa. Tämä yhdessä krematoriohenkilöstön määrän lisäyksen kanssa mahdollistaa tulevaisuudessa vainajien vastaanoton ilman rajoituksia.</p> <p>Aika kuolemasta hautaamiseen tai tuhkaamiseen on yhtymän alueella pitkä. Keskimääräinen aika syksyllä 2023 oli noin 33 vuorokautta. Kirkkohallituksen asettama tavoiteaika on 2–3 viikkoa. Syitä huonoon tilanteeseen on monia. Suurimpana ongelmana yhtymässä koetaan kanttorien vaikea saatavuus siunauksiin. Tässä yhtenä mahdollisuutena voisivat olla ns. kappelikanttorit.</p> <p>Ei epäkohtia lukuun ottamatta valtionavustuksen riittämätön määrä kulttuurihistoriallisten rakennusten peruskorjauksia varten. Henkilöresurssit tehtävien hoitoon riittävät tällä hetkellä. Kulttuurihistorialliset esineet ja irtaimisto on tallennettu Basis-järjestelmään.</p> <p>Seurakuntayhtymän kirkonkirjojenpidon hoitaa keskitetysti Turun alueellinen keskusrekisteri. Virkatodistusten toimitusaika on noin viikosta kahteen viikkoon: osoittaa, että resursointi on riittävää. Keskusrekisterin toiminnan laajuus on 24 seurakuntaa. Kaksi virkaa on jätetty toistaiseksi täyttämättä.</p> <p>Pienennetyillä valtionosuuksilla ei kateta kaikkia seurakuntayhtymän lakisääteisiä tehtäviä: hautaukset, kulttuuriomaisuuden hoito ja väestökirjanpito.</p>
<p>2. Hallinto ja viranomaistoiminta Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat.</p>	<p>Yhtymän hallintojärjestelmään on edelleen tehty tarpeellisia, jotka osaltaan lisäävät toiminnan sujuvuutta. Toimielinten toiminnan ja hallintomenettelyjen läpinäkyvyyteen sekä ajantasaisuuteen kiinnitetään jatkuvaa huomiota.</p>

Hallintomenettelyn puutteellisuudet.	Hallinto ja viranomaistoiminta on seurakuntayhtymällä hyvässä hallinnassa.
<p>3. Seurakuntayhtymän toimintaorganisaatio</p> <p>Perustehtävien mukaisen (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit.</p> <p>Jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä.</p> <p>Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri.</p>	<p>Seurakuntayhtymä ja sen seurakunnat on resursoitu riittävästi hoitamaan sen ydintehtävät ja tukitehtävät. Perustehtävät on hoidettu hyvällä tasolla.</p> <p>Jäsenmäärä on laskenut vuosina 2019–2024 yhteensä 4,5 % (- 6 368 jäsenellä 142 816 jäsenestä 136 448 jäseneseen). Jäsenmäärän laskusta huolimatta muuttovoittoalueena Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän jäsenmäärät toistaiseksi on riittävä toimintojen ylläpitämiseksi lähtökohtaisesti tulorahoituksella.</p> <p>Toimintaorganisaatiota on uudistettu yhtymän tasolla ja v 2025 myös yhteisten seurakunnallisten tehtävien uudelleenorganisoinnilla. Koko yhtymän tason yhteistyö on parantunut.</p>
<p>4. Johtaminen</p> <p>Johtamisen heikkoudet</p> <p>Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat.</p> <p>Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin.</p> <p>Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</p>	<p>Seurakuntayhtymälle on vahvistettu uudistettu strategia 6/2025. Seurakuntayhtymän johtamisjärjestelmää on edelleen uudistettu ja delegointeja viranhaltijoille on lisätty. Tällä on ollut positiivinen vaikutus koko yhtymän toiminnan parempaan koordinaatioon ja liikkumiseen kohti määriteltyjä tavoitteita.</p> <p>Koko yhtymätason toiminnan yhteistyössä ja resursien joustavassa käytössä on edelleen kehitettävää.</p> <p>Seurakuntayhtymä tekee yhteistyötä rovastikunnallisissa kokoonpanoissa ja tuomiokapitulin kanssa.</p>
<p>5. Henkilöstö</p> <p>Henkilöstön määrä</p> <p>Työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</p> <p>Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</p>	<p>Seurakuntayhtymän henkilöstömäärä 31.12.2024 oli 475, josta vakituisessa palvelussuhteessa oli 391 ja määräaikaissä palvelussuhteessa 84 henkilöä.</p> <p>Työhyvinvointi on kokonaisuutena hyvällä tasolla.</p> <p>Pätevien hakijoiden määrä on vähentynyt diakonia- ja nuorisotyössä.</p>

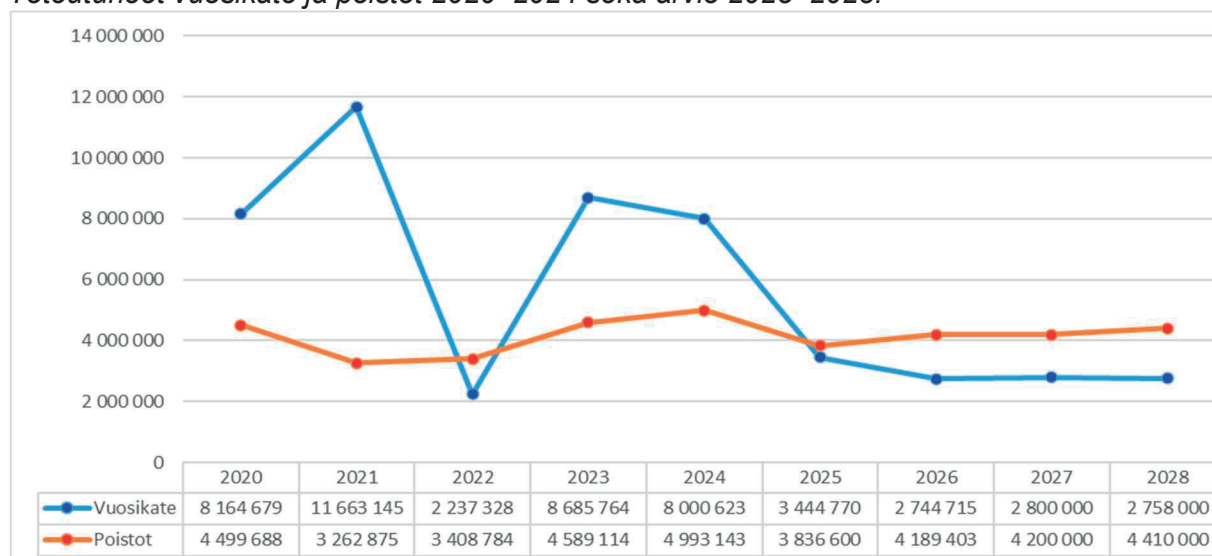
Vuosikatteen suhde investointeihin ja niistä tehtyihin poistokirjauksiin

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa tulee ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys.

Alla esitetään suuntaa antava kuvio vuosikatteen suhteesta poistoihin. Pitkällä aikavälillä vuosikatteen on keskimäärin oltava vähintään kirjanpidon poistojen suuruinen, jolloin talouden tasapaino pystytään säilyttämään. Toteutuneet luvut ovat vuosilta 2020–2024 ja arviot ovat vuosilta 2025–2028, vuosien 2025–2028 arviot perustuvat talousarvioon ja taloussuunnitelmaosaan. Tulo- ja kulurakenteen pohjana on vuosi 2025 ja inflaatioprosentti siitä eteenpäin on 1,5. Sijoitusten tuotot ja kulut on oletettu vuoden 2025 talousarvion tasossa. Poistot perustuvat hautaus-toimen ja kiinteistötoimen investointiesityksiin. Kirkollisverotuloarviot pysyvät vuoden 2026 talousarvion tasossa.

Tulevien vuosien investoinnit ovat suuria ja yhtymän omiin investointeihin on suunniteltu otettavaksi osittain lainaa hautainhoitorahastolta. Tämän vuoksi sijoitusten tuotto-odotukset tulevina vuosina pienenevät ja tuloslaskelmaan kohdentuvat poistojaksotukset sekä korkokulut kasvavat. Nämä kaikki tulevat rasittamaan yhtymän taloutta ja tulosta tulevina vuosina.

Toteutuneet vuosikate ja poistot 2020–2024 sekä arvio 2025–2028:



Seurakuntayhtymän konsernin talous

Seurakuntayhtymän konsernin piiriin kuuluvat epäitsenäisinä rahastoina Hautainhoitorahasto ja Testamenttirahasto. Hautainhoitorahasto on vahvasti ylikatteinen rahasto, joka pystyy suoriutumaan velvoitteistaan kustannusperustaisten hoitomaksujen ja ylikatteenkin mahdollistaman sijoitustoiminnan tuella.

Hautainhoitovastuun yli- tai alikatteisuudesta on tehty laskelma siten, että hoitovastuun suuruutta on verrattu taseeseen. Tilikauden 2024 lopussa hautainhoitorahaston kulut ovat 3 171 828 euroa, voimassa olevien hoitosopimusvuosien määrä on 91 637 kpl ja yhden hoide-
 tun haudan menot vuonna 2024 olivat keskimäärin 165,83 euroa. Hoitosopimusten vastuu-
 määrä on 15 196 154 euroa. Hautainhoitorahaston taseessa varojen kirjanpitoarvo on 126 235
 307 euroa ja hoitosopimusten ennakot ovat 6 554 220 euroa. Haudanhoitosopimusten varojen
 ylikatteisuus on 119 691 087 euroa. Vuonna 2024 hautainhoitorahaston tilikauden tulos oli posi-
 tiivinen 5 miljoonaa euroa.

Testamenttirahastoon on talletettu seurakuntayhtymälle ja seurakunnille lahjoitetut testamentit. Testamenttirahaston ylijäämä tilivuodelta 2024 on 70t euroa ja rahaston pääoma yhteensä vuoden lopussa on 14,6 miljoonaa euroa

Testamenttirahastossa on yhteensä 69 eri rahastoa. Rahastot on ryhmitelty lahjoituksen antajan tahdon mukaisesti asianomaisen seurakunnan tai osaston mukaan. Vanhin lahjoitus on vuodelta 1936. Vuonna 2024 ei perustettu uusia rahastoja. Testamenttirahaston yhteiset tuotot ja kulut jaetaan yksittäisille rahastoille sen prosenttiosuuden mukaan, mikä kullakin rahastolla on ollut yhteisestä omaisuudesta edellisen tilivuoden päättyessä. Ilon, Lehmosen, Rekolan ja Lingon rahastoilla on omana omaisuutena asunto-osakkeita, joista rahasto saa vuokratuloja.

Turun Diakoniasäätiö on seurakuntayhtymän perustama säätiö, joka omistaa kaksi kiinteistöä (vanhustentalo ja palvelutalo), joissa järjestetään tuettua asumista ja niihin liittyviä palveluja. Säätiö on lähtökohtaisesti omavarainen toiminnassaan. Tilikauden tulos vuodelta 2024 oli 14t

euroa ja taseen loppusumma oli 5,6 miljoonaa euroa. Pitkäaikaisen vieraan pääoman määrä on 3,3 miljoonaa euroa ja oma pääoma on 2 miljoonaa euroa.

As Oy Turun Engelinpuisto ja As Oy Turun Mikaelinpuisto ovat yhtymän tytäryhtiökiinteistöjä, joiden luonne on sijoituksellinen. Engelinpuiston taseen loppusumma 2024 oli 6,9 miljoonaa euroa, tästä oman pääoman osuus oli 3,8 miljoonaa euroa ja pitkäaikaisen vieraan pääoman osuus oli 2,9 miljoonaa euroa. Mikaelinpuiston taseen loppusumma 2024 oli 5,8 miljoonaa euroa, tästä oman pääoman osuus oli 3,5 miljoonaa euroa ja pitkäaikaisen vieraan pääoman osuus oli 2,2 miljoonaa euroa.

As Oy Turun Aninkaistenkatu 1 on seurakuntayhtymän 100 % omistama yhtiö ja se valmistuu vuoden 2026 alkuvuodesta.

Toiminnan ja talouden raportointi yhteiselle kirkkovaltuustolle

Taloussäännön 20 §:n mukaan ”Toiminnasta ja taloudesta vastaavien on annettava yhteiselle kirkkovaltuustolle, yhteiselle kirkkoneuvostolle, seurakuntaneuvostoille ja muille hallintoelimille tietoja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta sekä kirjanpitoon perustuvia tietoja menojen ja tulojen toteutumisesta talousarvioon nähden ja ennusteista loppuvuodelle. Talousarviovuoden aikana on raportoitava toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Yhteinen kirkkovaltuusto päättää talousarvion hyväksyessään tavoista, joilla toiminnasta ja taloudesta raportoidaan yhteiselle kirkkovaltuustolle, ja raportoinnin aikataulusta. Yhteinen kirkkoneuvosto, seurakuntaneuvostot, johtokunnat ja muut hallintoelimet määrittelevät, millä tasolla, tarkkuudella ja kuinka usein niille raportoidaan toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja taloudesta tilikauden aikana.”

Yhteinen kirkkoneuvosto raportoi yhteiselle kirkkovaltuustolle seuraavasti:

Neljännesvuosittain kirjanpitoon perustuva talousarvion toteutumisvertailu sekä pääluokittain että seurakuntayhtymä yhteensä ja hautainhoitorahasto. Syyskuun toteutumisraporttien yhteydessä annetaan ennuste loppuvuoden talouden toteutumisesta. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja mahdollisista poikkeamista paikallisseurakunnat ja yksiköt raportoivat yhteiselle kirkkoneuvostolle kesäkuun talouden toteutumisen yhteydessä. Yhteinen kirkkoneuvosto raportoi toiminnallisten tavoitteiden tilanteesta edelleen yhteiselle kirkkovaltuustolle.

2. KÄYTTÖTALOUSOSA

TALOUSARVION SITOVUUSTASO

Yhteinen kirkkovaltuusto määrittelee talousarvion toiminnallisten tavoitteiden sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasot.

Toiminnalliset tavoitteet

Toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden keskeiset toiminnalliset tavoitteet hyväksytään kirkkovaltuustossa. Tavoitteiden toteutumista arvioidaan tilikauden aikana ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Paikallisseurakunnat ovat toiminnallisesti itsenäisiä. Talouden osalta ne ovat seurakuntayhtymälle alisteisia, ja yhteinen kirkkovaltuusto käyttää päätäntävaltaa paikallisseurakuntien talouden osalta. Juridisesti toimintasuunnitelmien hyväksyminen paikallisseurakunnissa on niiden seurakuntaneuvostojen tehtävä. Toiminnan ja talouden yhteensovittamisen vuoksi paikallisseurakunnat antavat toimintasuunnitelmansa yhteiselle kirkkovaltuustolle tiedoksi samalla kun niiden talousarviot hyväksytään.

Määrärahat, tuloarviot ja talousarvion sitovuustaso

Käyttötaloulososan yleinen sitovuustaso on toimintakate ulkoisten erien osalta pääluokatasolla (pääluokat 1–6 ja hautainhoitorahasto).

Talousarviossa pääluokat esitetään tiliryhmittäin pääluokatasolla. Ulkoiset toimintakatteet esitetään osastoittain pääluokan talousarviota ennen.

Investointien sitovuustaso on kukin suunnitelmassa merkitty investointihanke pois lukien ne hankkeet, joiden kohdalla on maininta siitä, että voidaan siirtää tarvittaessa rahaa toiselle hankkeelle. Muutoin rahan siirto investointihankkeelta toiselle vaatii yhteisen kirkkoneuvoston päätöksen.

Käyttötalouden yleisperustelut esitetään koko seurakuntayhtymän tasolla siltä osin, kuin perustelut koskevat koko seurakuntayhtymää. Jokaisen pääluokan alussa esitetään kyseisen pääluokan käyttötalouden yleisperustelut.

KÄYTTÖTALOUSOSAN YLEISPERUSTELUT KOKO SEURAKUNTAYHTYMÄN TASOLLA

HENKILÖSTÖ

Seurakuntayhtymässä laaditaan ja päivitetään säännöllisesti koko henkilöstön koulutussuunnitelma, tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, valmiussuunnitelma, työsuojelun toimintaohjelma, sekä työterveyshuollon toimintasuunnitelma sekä yhteinen henkilöstösuunnitelma. Yhteisessä henkilöstösuunnitelmassa on pyritty rakentamaan suuntaviivoja myös strategisen tason henkilöstöasioiden perustaksi ja tueksi sekä suosituksia jatkoon yhteisen kehitystyön pohjaksi. Yksiköt ja seurakunnat tekevät jatkossakin omat konkreettiset henkilöstöressurssisuunnitelmansa.

Kirkon henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen henkilöstökoulutusta koskevien määräyksien mukaisesti seurakuntayhtymä järjestää ja hankkii henkilöstölleen koulutusta, jonka tavoitteena on pitää yllä ja parantaa työntekijöiden ammatillisia valmiuksia toimia työssään ja työyhteisössään. Seurakuntayhtymässä henkilöstökoulutusta toteutetaan talousarviovuodeksi laaditun yhteisen koulutussuunnitelman mukaisesti. Yksiköt laativat lisäksi vuosittain omat koulutussuunnitelmansa työn ja työyhteisön sekä strategian ja toimintasuunnitelmasta nousevien tarpeiden pohjalta. Yhtymässä järjestetään kaikille työntekijöille avoimia yhteisiä koulutuksia mahdollisimman monipuolisesti. Vuosittain yhteisenä koulutuksena järjestetään mm. kielikoulutusta, pelastus- ja alkusammutuskoulutuksia, ensiapu- ja mielenterveyden ensiapukoulutusta sekä paljon muuta eri ammattiryhmille suunnattua koulutusta. Lisäksi seurakuntayhtymän ja Turun yliopiston.

Työterveydestä vastaa Työelämäpalvelut Mehiläinen. Keskeisiksi työhyvinvointiin liittyviksi teemoiksi ovat nousseet työkyvyn johtamisen prosessi ja digipalveluiden käyttö työterveysasioissa. Työterveysneuvotteluja pidetään yhteistyössä työntekijän, esihenkilön ja työterveyshuollon ammattilaisen kanssa. Niissä tavoitteena on yhdessä löytää ratkaisuja ja tehdä toimenpiteitä heikentyneen työkyvyn tilanteessa. Työterveys tekee työpaikkaselvityksiä seurakuntayhtymän kanssa sovituksi yksiköihin ja seurakuntiin. Seurakuntayhtymässä on käytössä Työkyvyn hallinnan, seurannan ja varhaisen tuen toimintamalli. Työhyvinvointia seurataan säännöllisillä kehityskeskusteluilla, työhyvinvointikartoituksilla sekä riskien ja vaarojen arvioinneilla. Työhyvinvointia tuetaan osaltaan myös yhteisillä työyhteisö- ja virkistystapahtumilla.

Henkilöstökulut

Vuosipalkan laskentaperusteena on käytetty henkilökohtaisia tehtäväkohtaisia palkanmääräytymisperusteita ja vuosisidonnaisia lisiä sekä Kirkon virka- ja työehtosopimusta, joka on voimassa 1.3.2025–29.2.2028. Vuodelle 2026 on laskettu sopimuksen taulukoiden mukaiset korotukset.

Yleisen palkkausjärjestelmän mukaan määriteltyä viranhaltijan ja kuukausipalkkaisen työntekijän täyden työajan mukaista peruspalkkoja tarkistetaan 2,4 prosentin yleiskorotuksella 1.3.2026 lukien. Yleisen palkkausjärjestelmän kokemuslisätaulukkoa tarkistetaan 1.3.2026 lukien 2,9 prosentilla, suorituslisä ei tarkisteta. Ylimmän johdon palkkausjärjestelmään kuuluvan viranhaltijan peruspalkkoja tarkistetaan 2,9 prosentin yleiskorotuksella 1.3.2026 lukien.

Vuoden 2020 alusta lukien alettiin henkilökunnalle maksaa suorituksen arviointiin perustuvaa suorituslisää. Se on suuruudeltaan 1,1 % talousarvioon budjetoiduista peruspalkkoista, joissa huomioidaan vuosipalkkasummaan vaikuttavana tekijänä eri palvelussuhteiden kesto ja päätömisuusaste. Tähän palkkasummaan otetaan mukaan sekä pysyvässä toistaisessa palvelussuhteessa olevat, että määräaikainen henkilöstö (sijaiset ja kausityöntekijät).

Talousarvion 2026 hyväksymisen yhteydessä vahvistetaan osana budjettia edellä mainitulla tavalla laskettu peruspalkkojen palkkasumma 17 842 004 euroa.

Suorituslisäjärjestelmää kehitetään ja vuonna 2026 maksetaan suorituslisät viimeisen kerran vuoden 2025 arviointiin perustuen eri henkilöille. Vuoden 2026 arvioinnin jälkeen suorituslisä muuttuu pysyväksi varsinaisen palkan henkilökohtaiseksi osaksi.

Jaettavan suorituslisän suuruus peruspalkkojen palkkasummasta on 196 656 euroa ja kuukaudessa 16 388 euroa. Suorituslisä on peruspalkkaa, josta palkansaajien lomarahat lasketaan, joten tähän summaan on talousarviossa lisättävä vielä lomaraha ja sivukulut. Suorituslisän budjetoitava kokonaissumma on 260 078 euroa. Suorituslisä budjetoidaan talousarviossa omalle kustannuspaikalleen, josta se jakopäätöksen jälkeen määrärahasiirtona kohdistetaan kullekin paikallisseurakunnalle ja yksikölle.

Henkilöstökulut vuoden 2026 seurakuntayhtymän talousarviossa ovat 26,4 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen nousu vuoden 2026 talousarviossa vuoden 2025 talousarvioon verrattuna on 5 prosenttia, mikä on 1,3 miljoonaa euroa.

Palkkoja maksetaan myös hautainhoitorahastosta, testamenttirahastosta ja vapaiden varojen rahastosta. Kaikkien seurakuntayhtymän maksamien palkkojen (pl. sivukulut) budjetoitu määrä on 23,3 miljoonaa euroa ja nousua vuoden 2025 talousarvioon on 2,7 prosenttia ja 613t euroa.

Talousarviota laadittaessa henkilösivukulujen tasoa ei ole vielä vahvistettu, ja henkilösivukulut on laskettu vuoden 2025 henkilösivukulujen suuruisina muiden kuin työttömyysvakuutusmaksujen osalta, joita on korotettu 0,3 prosentilla.

Henkilöstömäärä ja henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain

Alla taulukossa esitetään arvioitu henkilöstön määrä ja henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain vuonna 2026.

	PL 1 Yleishallinto	PL 2 Seurak. toiminta	PL 3 Yhteiset seurak. tehtävät	PL 4 Hautaustoimi	PL 5 Kiin- teistötoimi	Hautain- hoito- rahasto	Vapaat varat	Testament- tirahasto	Yhteensä
Henkilöstömäärä	47,9	206,5	52,0	42,8	104,6	127 *)	0,8	0,8	455
Palkat	2 539 922	7 499 517	4 961 378	1 345 279	4 483 000	2 054 667	45 520	41 384	22 970 667
Henkilösivukulut	628 986	1 857 180	1 228 636	333 145	1 110 319	508 818	11 273	10 248	5 688 605
Henkilöstökulut yhteensä	3 168 908	9 356 697	6 190 014	1 678 424	5 593 319	2 563 485	56 793	51 632	28 659 272
Henkilöstövuokraus					12 800				12 800
Työterveyshuolto	53 400	189 000	96 465	39 000	119 505	30 000			527 370
Henkilöstökoulutus	37 340	54 700	107 550	12 000	30 350	3 000			244 940
Henkilöstön matkakulut	25 000	213 493	63 472	6 000	70 259	4 000			382 224
Henkilöstön ravitsemuspalvelut	5 700	1 500	24 450	3 000	4 800				39 450
Toimintavakuutukset			7 000						7 000
Henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain	3 290 348	9 815 390	6 488 951	1 738 424	5 831 033	2 600 485	56 793	51 632	29 873 056
Yhtymän yhteiset henkilöstöön liittyvät kulut, kulut sisältyvät yllä oleviin kuluihin									
Suorituslisä, henkilöstökulut	260 078								
Palkkavaraukset	62 382								
Toimintavakuutukset	27 600								
Yhteistoiminta	8 500								
Valmiustoiminta	14 000								
Virkaan siunaaminen	800								
Työpaikkaruokailu	60 000								
Yhteinen koulutus			55 000						
Nuutinpäivän (henkilökuntajuhla)	20 000								
Työyhteisöpäivä			20 000						
Eläkeläisten joulujuhla	4 000								
Työsuojelu	11 000								
Flex-etu henkilökunnalle	80 000								
Henkilökunnan huomiointi	25 233								
Työnohjaus ja sisäinen sovitteilu	10 000								
Yhteiset henkilöstöön liittyvät kulut	583 593	0	75 000	0	0	0	0	0	658 593
Henkilöstöön liittyvät kulut yhteensä									30 531 649
Palkat eivät tässä sisällä kokouspalkkioita, koska eivät liity henkilöstöön.									
Pääluokassa 1 on myös IT-alueen henkilöstökulut 637 227 euroa ja alueellisen keskusrekisterin henkilöstökulut 864 503 euroa.									
Pääluokan 1 muissakin henkilöstöön liittyvissä kuluissa on IT-alueen ja alueellisen keskusrekisterin kuluja, mutta henkilöstömenot ovat suurimmat.									
*) Hautainhoitorahaston kausiyöntekijöiden määrä koko kaudella									

Toimintakatteet

Vuodelle 2026 toimintatuottoja on arvioitu 11,3 miljoonaa euroa ja toimintakuluja 46,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2025 talousarvioon verrattuna toimintatuotot kasvavat 11 prosenttia (1,1 miljoonaa euroa). Toimintakulut nousevat 4,1 prosenttia (1,8 miljoonaa euroa). Seurakuntayhtymän toimintakate heikkenee vuoden 2025 talousarvioon nähden 0,7 miljoonaa euroa (-2,1 %) ja vuoden 2024 toteutuneeseen toimintakatteeseen verrattuna 4,3 miljoonaa euroa (13,9 %).

Pääluokkien toimintakatteet ulkoisten erien osalta vuoden 2026 talousarviossa verrattuna vuoteen 2025:

	2026	2025	erotus	muutos-%	TP 2024
Yleishallinto (PL 1)	-4 507 658	-4 742 146	234 488	4,9	-3 403 054
Seurak toiminta (PL 2)	-11 126 153	-10 783 504	-342 649	-3,2	-10 372 697
Yht seurak tehtävät (PL3)	-8 659 470	-8 245 340	-414 130	-5,0	-7 603 031
Hautaustoimi (PL 4)	-734 424	-1 475 953	741 529	50,2	-1 486 582
Kiinteistötoimi (PL 5)	-9 788 180	-8 869 288	-918 892	-10,4	-7 689 090
	-34 815 885	-34 116 231	-699 654	-2,1	-30 554 454

Talousarviovuoden muita yleisperusteluita esitetään kunkin pääluokan kohdalla erikseen.

SEURAKUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ

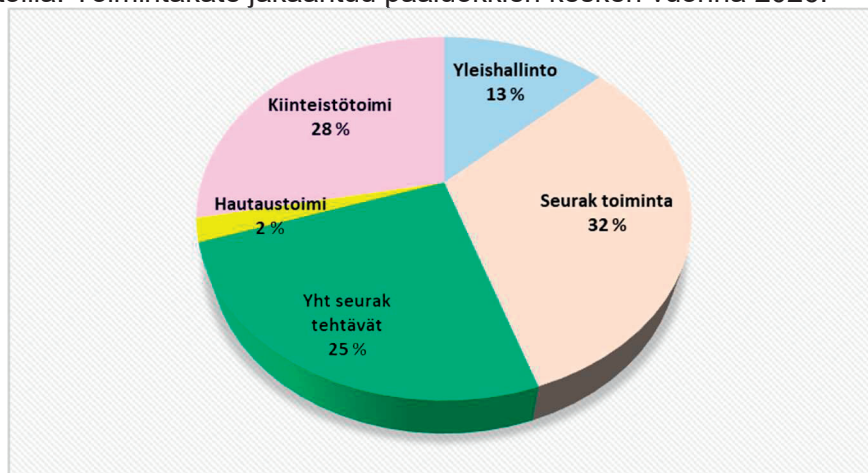
Seurakuntayhtymän käyttötalousosassa on viisi (5) pääluokkaa: yleishallinto, seurakunnallinen toiminta, yhteiset seurakunnalliset tehtävät, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Viidennen pääluokan jälkeen esitetään rahoitus- ja tuloslaskelmaosat sekä investoinnit.

Seurakuntayhtymän käyttötalouden tuotot ovat yhteensä 11,3 miljoonaa euroa ja kulut ovat 46,1 miljoonaa euroa. Toimintakate on -34,8 miljoonaa euroa. Sisäiset tulo- ja kuluerät ovat 1 miljoonaa euroa. Vuosikatteen muodostuu 2,7 miljoonaa euroa, poistot ovat 4,2 miljoonaa euroa ja tilikauden alijäämä on 1,4 miljoonaa euroa (vuoden 2025 talousarviossa alijäämä on 0,4 miljoonaa euroa). Vuoden 2026 talousarvioon sisältyy noin 2 henkilötyövuoden työpanoksen lisäys. Henkilöstömuutokset pääluokittain 2026–2025 talousarviossa ovat mukana alla olevassa taulukossa.

Ulkoiset kulut & tuotot, toimintakate, henkilöstö ja henkilöstömuutokset 2026–2025 pääluokittain:

	kulut €	%	tuotot €	%	toimintakate €	%	henkilöstö	%	henk.muutos
Yleishallinto	5 685 592	12,32	1 177 934	11,55	-4 507 658	13,21	47,85	10,59	-1,95
Seurak toiminta	11 394 153	24,69	268 000	2,63	-11 126 153	32,61	206,5	45,71	49,00
Yht seurak tehtävät	9 452 610	20,48	793 140	7,77	-8 659 470	25,38	52,0	11,51	-50,50
Hautaustoimi	2 937 424	6,37	2 203 000	21,59	-734 424	2,15	42,8	9,47	-2,52
Kiinteistötoimi	16 679 178	36,14	6 890 998	67,54	-9 788 180	28,69	104,55	23,14	8,15
	46 148 957	100	11 333 072	111	-34 815 885	102	453,7	100	2,18

Toimintakate -34,8 miljoonaa euroa jää rahoitettavaksi kirkollisverotuloilla, valtion rahoituksella ja rahoitustuotoilla. Toimintakate jakaantuu pääluokkien kesken vuonna 2026:



Seurakuntayhtymän tuotot 2026:

Korvaukset	1 097 042
Myyntituotot	260 000
Maksutuotot	2 968 320
Vuokratuotot	6 591 550
Tuet ja avustukset	146 760
Muut toimintatuotot	<u>269 400</u>
	11 333 072

Kirkollisverotulot	37 970 000
Valtion rahoitus	3 100 000
Rahoitustuotot	2 350 000

Vuosikate	2 744 715
Tilikauden alijäämä	-1 444 688

Seurakuntayhtymän kulut 2026:

Henkilöstökulut	26 364 687
Palvelujen ostot	9 728 880
Vuokratulot	2 680 400
Aineet, tarvikkeet ja tavara	4 674 071
Annetut avustukset	1 847 968
Muut toimintakulut	<u>852 951</u>
	46 148 957

Verotuskulut	545 000
Keskusrahastomaksut	3 846 400
Poistot ja arvonalentumiset	4 189 403
Rahoituskulut	1 468 000
Poistoeron vähennys	32 924

TALOUSARVIO 2026 JA -SUUNNITELMA 2027-2028
valtuustoon nähden sitovat erät (ulkoiset tuotot ja kulut)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1. PL YLEISHALLINTO					
KIRKOLLISET VAALIT					
TOIMINTAMENOT	-3 807	-14 000	-293 570	-15 000	-15 000
TOIMINTAKATE	-3 807	-14 000	-293 570	-15 000	-15 000
KIRKKOVALTUUSTO					
TOIMINTAMENOT	-84 138	-133 109	-131 143	-133 000	-133 000
TOIMINTAKATE	-84 138	-133 109	-131 143	-133 000	-133 000
TILINTARKASTUS JA VALVONTA					
TOIMINTAMENOT	-30 238	-53 355	-38 471	-45 000	-45 000
TOIMINTAKATE	-30 238	-53 355	-38 471	-45 000	-45 000
KIRKKONEUVOSTO, JOHTO- JA TOIMIKUNNAT					
TOIMINTATUOTOT	120				
TOIMINTAMENOT	-118 267	-656 468	-145 277	-150 000	-150 000
TOIMINTAKATE	-118 147	-656 468	-145 277	-150 000	-150 000
HALLINTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	1 413				
TOIMINTAMENOT	-306 235	-300 516	-303 413	-305 000	-309 575
TOIMINTAKATE	-304 822	-300 516	-303 413	-305 000	-309 575
TALOUSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	1 979				
TOIMINTAMENOT	-838 864	-946 688	-1 058 863	-1 071 569	-1 087 643
TOIMINTAKATE	-836 885	-946 688	-1 058 863	-1 071 569	-1 087 643
TURUN ALUEELLINEN KESKUSREKISTERI					
TOIMINTATUOTOT	588 540	594 587	657 528	660 000	660 000
TOIMINTAMENOT	-865 110	-962 352	-936 513	-950 561	-964 819
TOIMINTAKATE	-276 570	-367 765	-278 985	-290 561	-304 819
DIGIPAINO					
TOIMINTATUOTOT	2 912	2 072	1 800		
TOIMINTAMENOT	-241 441	-251 984	-196 233	-199 176	-202 164
TOIMINTAKATE	-238 529	-249 912	-194 433	-199 176	-202 164
SEURAKUNTIEN VARAUSPALVELU					
TOIMINTATUOTOT	565				
TOIMINTAMENOT	-166 296	-180 437	-188 414	-191 240	-194 109
TOIMINTAKATE	-165 731	-180 437	-188 414	-191 240	-194 109
MUU YLEISHALLINTO					
TOIMINTATUOTOT	678				
TOIMINTAMENOT	-294 668	-360 064	-376 633	-381 153	-385 726
TOIMINTAKATE	-293 990	-360 064	-376 633	-381 153	-385 726

TALOUSARVIO 2026 JA -SUUNNITELMA 2027-2028
valtuustoon nähden sitovat erät (ulkoiset tuotot ja kulut)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TIETOHALLINTO (SRKY + ALUE)					
TOIMINTATUOTOT	474 210	520 242	518 606	524 829	531 127
TOIMINTAMENOT	-1 401 283	-1 510 039	-1 556 567	-1 575 246	-1 594 149
TOIMINTAKATE	-927 073	-989 797	-1 037 961	-1 050 417	-1 063 022

MUU HENKILÖSTÖHALLINTO

TOIMINTATUOTOT	6 942				
TOIMINTAMENOT	-130 066	-490 035	-460 494	-466 020	-471 612
TOIMINTAKATE	-123 124	-490 035	-460 494	-466 020	-471 612

YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

TOIMINTATUOTOT	1 077 359	1 116 901	1 177 934	1 184 829	1 191 127
TOIMINTAMENOT	-4 480 413	-5 859 047	-5 685 591	-5 482 965	-5 552 797
TOIMINTAKATE	-3 403 054	-4 742 146	-4 507 657	-4 298 136	-4 361 670

2. PL SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pl. vapaat varat)

TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	44 128	50 000	50 000	50 000	50 000
TOIMINTAMENOT	-1 160 717	-1 208 758	-1 251 131	-1 288 665	-1 288 665
TOIMINTAKATE	-1 116 589	-1 158 758	-1 201 131	-1 238 665	-1 238 665

MIKAELINSEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	65 158	40 000	41 000	41 000	41 000
TOIMINTAMENOT	-1 420 476	-1 549 569	-1 609 195	-1 657 471	-1 657 471
TOIMINTAKATE	-1 355 319	-1 509 569	-1 568 195	-1 616 471	-1 616 471

MARTINSEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	26 845	20 000	20 000	20 000	20 000
TOIMINTAMENOT	-1 244 700	-1 323 160	-1 383 679	-1 425 189	-1 425 189
TOIMINTAKATE	-1 217 855	-1 303 160	-1 363 679	-1 405 189	-1 405 189

KATARIINANSEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	13 980	20 000	20 000	20 000	20 000
TOIMINTAMENOT	-1 048 510	-1 098 514	-1 143 938	-1 178 256	-1 178 256
TOIMINTAKATE	-1 034 530	-1 078 514	-1 123 938	-1 158 256	-1 158 256

MAARIAN SEURAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	54 278	40 000	45 000	45 000	45 000
TOIMINTAMENOT	-1 985 344	-1 911 179	-1 899 690	-1 956 681	-1 956 681
TOIMINTAKATE	-1 931 066	-1 871 179	-1 854 690	-1 911 681	-1 911 681

ÄBO SVENSKA FÖRSAMLING

TOIMINTATUOTOT	20 642	20 000	20 000	20 000	20 000
TOIMINTAMENOT	-741 534	-758 506	-786 378	-809 969	-809 969
TOIMINTAKATE	-720 892	-738 506	-766 378	-789 969	-789 969

TALOUSARVIO 2026 JA -SUUNNITELMA 2027-2028
valuustoon nähden sitovat erät (ulkoiset tuotot ja kulut)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
HENRIKINSEURAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	27 173	30 000	30 000	30 000	30 000
TOIMINTAMENOT	-997 411	-1 028 880	-1 079 275	-1 111 653	-1 111 653
TOIMINTAKATE	-970 238	-998 880	-1 049 275	-1 081 653	-1 081 653
PAATTISTEN SEURAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	2 970	6 000	6 000	6 000	6 000
TOIMINTAMENOT	-224 074	-277 776	-266 518	-274 514	-274 514
TOIMINTAKATE	-221 104	-271 776	-260 518	-268 514	-268 514
KAARINAN SEURAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	29 387	25 000	30 000	30 000	30 000
TOIMINTAMENOT	-1 296 588	-1 302 835	-1 386 988	-1 428 598	-1 428 598
TOIMINTAKATE	-1 267 200	-1 277 834	-1 356 987	-1 398 597	-1 398 597
PIIKKIÖN SEURAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	6 979	6 000	6 000	6 000	6 000
TOIMINTAMENOT	-500 193	-526 827	-532 862	-548 848	-548 848
TOIMINTAKATE	-493 214	-520 827	-526 862	-542 848	-542 848
TMK KANSAINVÄLINEN TYÖ					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT	-394	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
TOIMINTAKATE	-394	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
KIRKKOHERROJEN KOKOUS					
TOIMINTATUOTOT	746				
TOIMINTAMENOT	-45 043	-47 500	-47 500	-47 500	-47 500
TOIMINTAKATE	-44 297	-47 500	-47 500	-47 500	-47 500
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	292 286	257 000	268 000	268 000	268 000
TOIMINTAMENOT	-10 664 983	-11 040 504	-11 394 154	-11 734 344	-11 734 344
TOIMINTAKATE	-10 372 697	-10 783 503	-11 126 154	-11 466 344	-11 466 344
3. PL YHTEISET SEURAKUNNALLIEST TEHTÄVÄT					
VIESTINTÄPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	1 954				
TOIMINTAMENOT	-1 014 185	-1 084 366	-1 070 876	-1 086 939	-1 103 243
TOIMINTAKATE	-1 012 231	-1 084 366	-1 070 876	-1 086 939	-1 103 243
KOULUTUSTOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT	-24 409	-53 000	-55 000	-55 000	-55 000
TOIMINTAKATE	-24 409	-53 000	-55 000	-55 000	-55 000

TALOUSARVIO 2026 JA -SUUNNITELMA 2027-2028
valtuustoon nähdn sitovat erät (ulkoiset tuotot ja kulut)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT					
TOIMINTATUOTOT			793 140	790 000	790 000
TOIMINTAMENOT			-6 977 068	-6 800 000	-6 902 000
TOIMINTAKATE			-6 183 928	-6 010 000	-6 112 000
YHTEINEN DIAKONIA JA SIELUNHOITOTYÖ					
TOIMINTATUOTOT	346 470	216 190			
TOIMINTAMENOT	-2 991 771	-2 978 292			
TOIMINTAKATE	-2 645 30	-2 762 102			
KASVATUS					
TOIMINTATUOTOT	593 705	551 680			
TOIMINTAMENOT	-3 392 842	-3 525 063			
TOIMINTAKATE	-2 799 137	-2 973 383			
LÄHETYS JA KANSAINVÄLINEN DIAKONIA					
TOIMINTATUOTOT	283				
TOIMINTAMENOT	-739 215	-794 806	-815 038	-839 489	-852 081
TOIMINTAKATE	-738 932	-794 806	-815 038	-839 489	-852 081
AVUSTUKSET YHTEISTOIMINTAYHTEISÖILLE					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT	-112 000	-127 000	-117 500	-117 500	-117 500
TOIMINTAKATE	-112 000	-127 000	-117 500	-117 500	-117 500
MUUT YHTEISET TEHTÄVÄT					
TOIMINTATUOTOT	50 338				
TOIMINTAMENOT	-321 364	-450 682	-417 128	-423 385	-429 863
TOIMINTAKATE	-271 026	-450 682	-417 128	-423 385	-429 863
YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	992 750	767 870	793 140	790 000	790 000
TOIMINTAMENOT	-8 595 786	-9 013 209	-9 452 610	-9 322 313	-9 459 687
TOIMINTAKATE	-7 603 032	-8 245 339	-8 659 470	-8 532 313	-8 669 687
4. PL HAUTAUSTOIMI					
HAUTAUSMAAHALLINTO					
TOIMINTATUOTOT	1 416				
TOIMINTAMENOT	-295 031	-375 879	-314 332	-320 619	-325 428
TOIMINTAKATE	-293 615	-375 879	-314 332	-320 619	-325 428
HAUTAUSMAIDEN YLLÄPITO					
TOIMINTATUOTOT	430 597	350 000	660 000	669 900	679 949
TOIMINTAMENOT	-1 791 838	-1 391 145	-1 521 677	-1 544 502	-1 567 670
TOIMINTAKATE	-1 361 241	-1 041 145	-861 677	-874 602	-887 721
VAINAJIEN SÄILYTYS					
TOIMINTATUOTOT		3 000	3 000	3 045	3 091
TOIMINTAMENOT		-19 000	-49 143	-49 880	-50 628
TOIMINTAKATE		-16 000	-46 143	-46 835	-47 538

TALOUSARVIO 2026 JA -SUUNNITELMA 2027-2028
valtuustoon nähden sitovat erät (ulkoiset tuotot ja kulut)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
HAUTAAMINEN					
TOIMINTATUOTOT	1 262 745	283 000	420 000	426 300	432 695
TOIMINTAMENOT	-1 094 470	-656 275	-619 992	-629 292	-638 731
TOIMINTAKATE	168 275	-373 275	-199 992	-202 992	-206 037
KREMATORIOT					
TOIMINTATUOTOT		880 000	1 120 000	1 136 800	1 153 852
TOIMINTAMENOT		-549 654	-432 281	-438 765	-445 347
TOIMINTAKATE		330 346	687 719	698 035	708 505

HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	1 694 758	1 516 000	2 203 000	2 236 045	2 269 586
TOIMINTAMENOT	-3 181 338	-2 991 953	-2 937 425	-2 983 058	-3 027 804
TOIMINTAKATE	-1 486 579	-1 475 953	-734 425	-747 013	-758 218

5. PL KIINTEISTÖTOIMI

KIINTEISTÖHALLINTO

TOIMINTATUOTOT	41 980	115 000	50 000	50 000	50 000
TOIMINTAMENOT	-848 258	-1 048 507	-1 575 869	-1 599 507	-1 623 500
TOIMINTAKATE	-806 277	-933 507	-1 525 869	-1 549 507	-1 573 500

KIRKOT JA SEURAKUNTAKESKUKSET

TOIMINTATUOTOT	103 219	68 642	65 118	70 000	70 000
TOIMINTAMENOT	-2 958 470	-3 295 344	-3 475 446	-3 527 578	-3 580 491
TOIMINTAKATE	-2 855 251	-3 226 702	-3 410 328	-3 457 578	-3 510 491

SEURAKUNTATALOT

TOIMINTATUOTOT	513 872	294 769	402 639	410 000	410 000
TOIMINTAMENOT	-3 229 676	-3 249 876	-2 824 545	-2 683 318	-2 602 818
TOIMINTAKATE	-2 715 804	-2 955 107	-2 421 906	-2 273 318	-2 192 818

ASUINTALOT

TOIMINTATUOTOT	26 105	24 887	24 887	26 100	26 100
TOIMINTAMENOT	-51 226	-29 728	-32 593	-33 245	-33 910
TOIMINTAKATE	-25 121	-4 841	-7 706	-7 145	-7 810

ARAVA-ASUINTALOT

TOIMINTATUOTOT	2 224 038	2 178 535	2 199 753	2 225 000	2 225 000
TOIMINTAMENOT	-1 267 229	-1 215 601	-1 257 755	-1 270 333	-1 289 388
TOIMINTAKATE	956 809	962 934	941 998	954 667	935 612

MUUT KIINTEISTÖT

TOIMINTATUOTOT	166 026	145 373	136 284	167 000	170 340
TOIMINTAMENOT	-253 803	-273 877	-364 044	-365 000	-365 000
TOIMINTAKATE	-87 777	-128 504	-227 760	-198 000	-194 660

TALOUSARVIO 2026 JA -SUUNNITELMA 2027-2028
valtuustoon nähden sitovat erät (ulkoiset tuotot ja kulut)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
SIJOITUSKIINTEISTÖT					
TOIMINTATUOTOT	2 661 344	2 851 437	3 241 759	3 290 385	3 300 000
TOIMINTAMENOT	-1 493 090	-1 729 913	-2 077 185	-2 108 343	-2 115 000
TOIMINTAKATE	1 168 254	1 121 524	1 164 574	1 182 043	1 185 000
OSAKE- JA VUOKRAHUONEISTOT, SEURAKUNTATILOINA					
TOIMINTATUOTOT	59 850	54 168	46 858	60 000	60 000
TOIMINTAMENOT	-912 107	-1 064 337	-996 885	-970 000	-950 000
TOIMINTAKATE	-852 257	-1 010 169	-950 027	-910 000	-890 000
METSÄTALOUS					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT	-1 799	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-1 799	0	0	0	0
MAATALOUS					
TOIMINTATUOTOT	8 142			0	0
TOIMINTAMENOT					
TOIMINTAKATE	8 142			0	0
MUU KIINTEISTÖTOIMI					
TOIMINTATUOTOT	2 893			0	0
TOIMINTAMENOT	-423 737	-531 883	-502 783	-480 000	-480 000
TOIMINTAKATE	-420 844	-531 883	-502 783	-480 000	-480 000
TONTTIKUSTANNUKSET					
TOIMINTATUOTOT	279 788	315 000	351 000	400 000	1 000 000
TOIMINTAMENOT	-77 171	-66 000	-72 000	-90 000	-90 000
TOIMINTAKATE	202 617	249 000	279 000	310 000	910 000
SIUNAUSKAPPELIT					
TOIMINTATUOTOT	105 057	121 000	75 000	105 000	105 000
TOIMINTAMENOT	-294 897	-296 323	-481 310	-485 000	-495 000
TOIMINTAKATE	-189 840	-175 323	-406 310	-380 000	-390 000
TUOMIOKIRKKOMUSEO JA MUU KULTTUURIPERINTÖ					
TOIMINTATUOTOT	17 078				
TOIMINTAMENOT	-167 474	-213 269	-334 158	-100 000	-100 000
TOIMINTAKATE	-150 396	-213 269	-334 158	-100 000	-100 000
LEIRIKESKUS- JA RUOKAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	366 389	375 937	297 700	297 000	297 000
TOIMINTAMENOT	-2 285 933	-2 399 376	-2 684 607	-2 250 000	-2 250 000
TOIMINTAKATE	-1 919 543	-2 023 439	-2 386 907	-1 953 000	-1 953 000
KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	6 575 781	6 544 748	6 890 998	7 100 485	7 713 440
TOIMINTAMENOT	-14 264 868	-15 414 034	-16 679 180	-15 962 323	-15 975 107
TOIMINTAKATE	-7 689 087	-8 869 285	-9 788 181	-8 861 837	-8 261 667

TALOUSARVIO 2026 JA -SUUNNITELMA 2027-2028
valtuustoon nähden sitovat erät (ulkoiset tuotot ja kulut)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
SEURAKUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ					
TOIMINTATUOTOT	10 632 934	10 202 519	11 333 072	11 579 360	12 232 153
TOIMINTAMENOT	-41 187 388	-44 318 745	-46 148 958	-45 485 003	-45 749 739
TOIMINTAKATE	-30 554 453	-34 116 226	-34 815 886	-33 905 643	-33 517 586
RAHOITUSTOIMI					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
KIRKOLLISVEROTULOT	36 924 697	37 970 000	37 970 000	38 273 760	39 039 235
VALTION RAHOITUS	4 779 890	3 600 000	3 100 000	2 600 000	2 600 000
VEROTUSKULUT	-576 241	-580 000	-545 000	-585 589	-597 300
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-3 384 090	-3 758 000	-3 846 400	-3 860 000	-3 920 000
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	2 386 323	329 000	882 000	500 000	720 426
VUOSIKATE	40 130 579	37 561 000	37 560 600	36 928 171	37 842 361
TILIKAUDEN TULOS	40 130 579	37 561 000	37 560 600	36 928 171	37 842 361
TULOSLASKELMA					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATUOTOT					
KORVAUKSET	1 097 099	1 229 941	1 097 041	1 115 000	1 115 000
MYYNTITUOTOT	399 338	355 000	260 000	300 000	300 000
MAKSUTUOTOT	2 595 569	2 215 700	2 968 320	3 000 000	3 000 000
VUOKRATUOTOT	6 105 183	6 101 627	6 591 550	6 600 000	6 600 000
KOLEHDIT JA MUUT KERÄYSTUOTOT	1 16 603				
TUET JA AVUSTUKSET	219 024	30 251	146 760	275 000	250 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	100 119	270 000	269 400	289 360	967 153
TOIMINTATUOTOT	10 632 934	10 202 520	11 333 072	11 579 360	12 232 153
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-23 315 636	-25 099 099	-26 364 687	-26 760 157	-27 161 560
PALVELUJEN OSTOT	-8 298 001	-8 823 989	-9 728 880	-9 174 846	-9 118 179
VUOKRAKULUT	-1 906 870	-2 296 738	-2 680 400	-2 600 000	-2 500 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT"	-4 769 413	-4 758 416	-4 674 071	-4 600 000	-4 620 000
ANNETUT AVUSTUKSET	-1 669 587	-2 434 593	-1 847 968	-1 500 000	-1 500 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 227 880	-905 915	-852 951	-850 000	-850 000
TOIMINTAKULUT	-41 187 387	-44 318 750	-46 148 957	-45 485 003	-45 749 739
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-30 554 453	-34 116 230	-34 815 885	-33 905 643	-33 517 586
SISÄISET TUOTOT	1 762 165	991 098	1 007 507	1 835 000	1 835 000
SISÄISET PALVELUJEN OSTOT	-1 635 683	-877 688	-897 097	-1 710 000	-1 710 000
SISÄISET VUOKRAKULUT	-126 046	-113 410	-110 410	-125 000	-125 000
TOIMINTAKATE SISÄISET	436	0	0	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-30 554 016	-34 116 230	-34 815 885	-33 905 643	-33 517 586
VEROTULOT JA VALTION KORVAUS	41 704 587	41 570 000	41 070 000	40 873 760	41 639 235
VEROTUSKULUT	-576 241	-580 000	-545 000	-560 000	-565 000
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-3 384 090	-3 758 000	-3 846 400	-3 860 000	-3 900 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	810 384	329 000	882 000	500 000	720 426
VUOSIKATE	8 000 624	3 444 770	2 744 715	3 048 117	4 377 076
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 993 144	-3 836 600	-4 189 403	-4 200 000	-4 410 000
TILIKAUDEN TULOS	3 007 480	-391 831	-1 444 689	-1 151 883	-32 924
POISTERON LIS (-) / VÄH(+)	32 194	32 925	32 924	32 924	32 924
VAPAAEHT.VAR. LISÄYS/VÄH.	-547 074				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 492 600	-358 906	-1 411 765	-1 118 959	0

TALOUSARVIO 2026 JA -SUUNNITELMA 2027-2028
valtuustoon nähden sitovat erät (ulkoiset tuotot ja kulut)

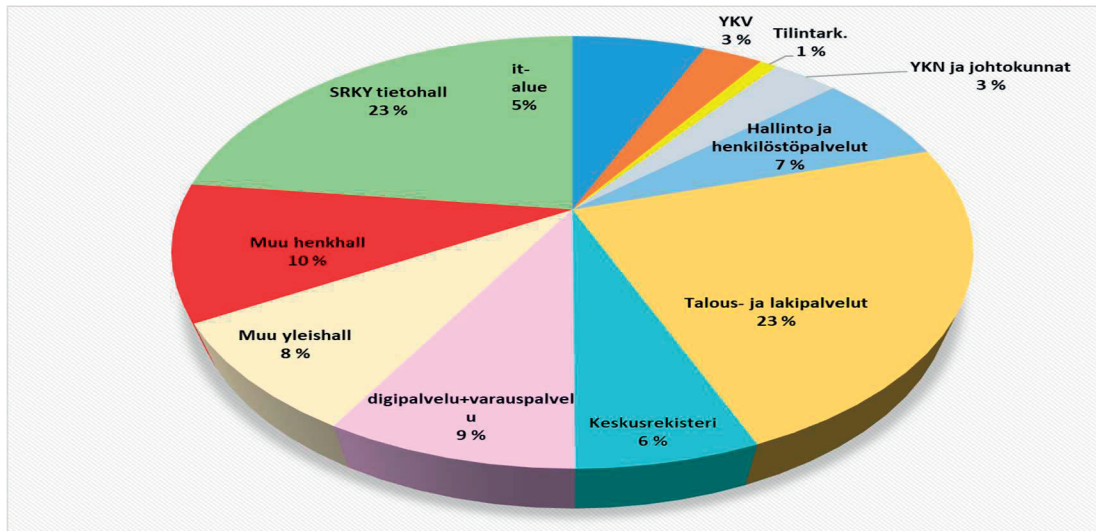
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
RAHOITUSLASKELMA	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Vuosikate	8 000 624	3 444 770	2 744 715	3 048 117	4 377 076
Tulorahoituksen korjauserät	354 576				
Tulorahoitus	8 355 200	3 444 770	2 744 715	3 048 117	4 377 076
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-11 441 440	-19 470 000	-21 855 000	-25 335 000	-18 035 000
Rahoitusosuudet investointeihin					
Käyttöomaisuuden myyntitulot					
Investoinnit	-11 441 440	-19 470 000	-21 855 000	-25 335 000	-18 035 000
NETTORAHAVIRTA, VARS.TOIM JA INV.	-3 086 240	-16 025 230	-19 110 285	-22 286 883	-13 657 924
RAHOITUSTOIMINNAN RAHAVIRTA					
Antolainauksen lisäys	-11 000				
Antolainauksen vähennys	24 000	34 200	34 200	34 200	34 200
Antolainauksen muutokset	13 000	34 200	34 200	34 200	34 200
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	4 000 000	5 500 000	8 000 000	14 000 000	5 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-403 846		-404 000	-6 404 000	-404 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-404 000			
Lainakannan muutokset	3 596 154	5 096 000	7 596 000	7 596 000	4 596 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	448 660				
NETTORAHAVIRTA, RAHOITUSTOIMI	4 057 814	5 130 200	7 630 200	7 630 200	4 630 200
RAHAVAROJEN MUUTOS	971 574	-10 895 030	-11 480 085	-14 656 683	-9 027 724
Kassavarojen muutos	971 574	-10 895 030	-11 480 085	-14 656 683	-9 027 724
Kassavarat kuluvan kauden lopussa	54 207 780	38 153 129	36 569 915	21 913 232	12 885 507
Kassavarat 1.1.	53 192 294	49 048 159	48 050 000	36 569 915	21 913 232

1. YLEISHALLINTO

Pääluokka 1 on yleishallintoa: luottamushenkilöhallinto, tilintarkastus, hallinto- ja talouspalvelut, Turun alueellinen keskusrekisteri, digipaino, varaustalouspalvelu, henkilöstöhallinto, seurakuntayhtymän tietohallinto ja IT-alueen tietohallinto. Yleishallinnon ulkoiset tuotot ovat 1 177 934 euroa, ulkoiset kulut ovat 5 685 592 euroa ja toimintakate on -4 507 658 euroa.

Yleishallinnossa talousarvio jakaantuu seuraavasti (ulkoiset toimintakatteet):

Vaali	-293 570	KN, johto- ja toimikunnat	-145 277
Kirkkovaltuusto	-131 143	Hallintopalvelut	-303 413
Tilintarkastus	-38 471	Talouspalvelut	-1 058 863
Keskusrek., digipaino, varaustal.	-661 832	Muu yleishallinto	-376 633
Yhtymän tietohallinto	-1 037 961	(sisältää 233 571 euroa IT-alueen tietohallinnolta laskutettavaa osuutta)	
Muu henkilöstöhallinto	-460 494		



Yleishallinnon tuotot ja kulut (mukana sisäiset erät) talousarviossa 2026 jakaantuvat seuraavasti:

Tuotot			Kulut		
	€	%		€	%
Korvaukset	695 734	46,04	Henkilöstö	3 307 808	55,61
Myyntituotot	29 000	1,92	Palvelut	1 722 814	28,96
Maksutuotot	451 800	29,89	Vuokrat	86 980	1,46
Muut toimintatuotot	1 400	0,09	Tarvikkeet	428 670	7,21
Sisäiset tuotot	333 361	22,06	Avustukset	130 000	2,19
	1 511 295	100,00	Muut	9 320	0,16
			Sisäiset palveluostot	262 371	4,41
				5 947 963	100,00

Henkilöstöä pääluokassa 1 on vuodelle 2026 suunniteltu 47,9 henkilötyövuotta (49,6 htv vuonna 2025):

AKR johtaja/hoitaja	2	Henkilöstöpäällikkö	1	Pääkirjanpitäjä	1
Asianhallintapäällikkö	1	Henkilöstösihteeri	2	Rekisterisihteeri	15,25
Digipainon hoitaja/graafinen suunnitt.	2	IT-henkilöstö	11	Sovellusasiantuntija	1
Hallinto- ja talousjohtaja	1	Lakiasiaian päällikkö	1	Taloussassistentti	2
Henkilöstöasiantuntija	1	Palveluneuvoja	1,1	Talouspäällikkö	1
				Toimistos sihteeri	4,5

Talous-, palkka- ja juridiset palvelut

Tausta-ajatus: Tuotamme juridiset, talous- ja palkkahallinnon palvelut yhtiön käyttöön. Yhtiön strategia- ja vuosisuunnittelun toteuttaminen yhteistyössä muun organisaation kanssa sekä näiden suunnitelmien toteuttamisen seuranta ja raportointi. Toiminnan kehittäminen taloudellisilta perusteiltaan kestäväksi ja toiminnan tarpeita palvelevaksi. Seurakuntien ja yksiköiden tukeminen kaikkiin talouteen ja juridiikkaan liittyvissä asioissa.

Olellisimmat toiminnan riskit: Henkilöstömitoitus poikkeustilanteissa.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtiön strategian painopisteet:

- 1) Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Selkeä viestintä:

Koko henkilökuntaa varten ViikkoNaakan lyhyet tiedotteet, Naakkanetissä olevat tiedot pidetään ajantasaisina ja Talousnaakan ohjeistus selkeänä. Tarvittaessa pidetään Teamsin välityksellä tietoiskuja henkilökunnalle aiheista, joissa on huomattu tiedon puutteita.

Mittari: Onnistuminen, jota mitataan esiin tulleiden epäonnistumisten kautta.

Tavoite: Prosessien tehostaminen ja ympäristöasioiden huomioiminen:

Ostolaskuissa verkkolaskujen lisääminen (ei laskuja sähköpostiin).

Sähköisen arkistoinnin kehittäminen Kryptaan yhteistyössä asianhallintapäällikön kanssa. Kaikki sähköistämisen vähentää käsi- ja päätearkiston tarvetta.

Sähköisen dokumentinhallinnan pilotointi yhdessä henkilöstöhallinnon kanssa.

Palkkahallinnossa aloitetaan prosessi kehittäminen siihen, että henkilöt itse täyttävät lomakkeet ja tapahtumat Populukseen ja Katrinaan sen sijaan, että tämä tehdään palkkahallinnossa (sairauslomat, lomat jne.).

Pyrimme edelleen vähentämään tulostamista.

Mittari: toteutuminen, muutosmäärät.

Tavoite: Yhteisöllisyydestä huolehtiminen:

Henkilöstön yhteiset hetket etätöistä tai työtehtävistä huolimatta huomioiden uusi toimipiste remontin aikana ja toisten huomioiminen arjessa eri tilanteissa (etätö, lähityö).

Tiedon kulusta yksikön sisällä ja yksiköiden välillä on huolehdittava.

Mittari: ilmapiiri ja esimiehen saama palaute

Tavoite: Hyvä sisäinen asiakaspalvelu, positiivinen asenne

Tehdään kysely henkilöstölle askarruttavista asioista ja kartoitus tyytyväisyydestä palveluihin: kysymykset ViikkoNaakkaan ja Naakkanettiin, vastaukset Naakkanettiin.

Mittari: saatu palaute

Tavoite: Vaikutamme kehitykseen

Teemme Kipan kanssa tiivistä yhteistyötä jokapäiväisissä prosesseissa ja osallistumme meille sopiviin kehityshankkeisiin aina, kun meidät otetaan mukaan. Olemme mukana koko kirkon kehityshankkeissa toimimalla erilaisissa foorumeissa. Alamme varautumaan tuleviin eläköitymisiin muun muassa tarkastelemalla talous- ja palkkahallinnon tehtävien hoitoa tulevaisuudessa.

Mittari: toteutuminen

Tavoite: Muotoiltuja mallipohjia sopimuksiin ja hallinnolliseen päätöksentekoon liittyen Naakkanettiin henkilöstön käyttöön.

Mittari: toteutuminen, sisällöltään ajantasaiset intranet-sivut

Tavoite: Perintätoimien vähentäminen, perintätoimet nopeammiksi ja sujuvimmiksi ja ehkä jopa halvemmiksi. Laskuja tehdessä voi merkitä henkilötunnuksen näkyviin laskutustietoihin, se seuraa laskua mahdolliseen perintään ja sujuvoittaa sekä nopeuttaa perintätoimia. (Nyt Intrum joutuu kysymään hetut, kun niitä tarvitsevat. Hetu ei tulisi näkyviin itse laskulle).

Henkilötunnuksen kysyminen asiakkaalta sitouttaa paremmin maksamaan laskun ja sen kysyminen asiakkaan tuntemista sekä mahdollista perintää varten on sallittua. Hetu merkittäisiin Primeen tai salattuun sähköpostiin, riippuu mikä laskutus kyseessä. Mihinkään papereihin sitä ei tule näkyviin.

Mittari: Luottotappioiden vähentyminen, perintäkulut pienenevät, ei tarvitse kysellä henkilötunnuksia AKR:sta.

Hallinto- ja henkilöstöpalvelut

Tausta-ajatus: Hallinto- ja henkilöstöpalvelut palvelevat koko seurakuntayhtymää, sen kaikkia yksiköitä ja seurakuntia, henkilöstöä, luottamushenkilöitä sekä ulkopuolisia asiakkaita ja muita toimijoita. Hyvän hallinnon ja henkilöstöasioiden laadukkaan hoidon edistäminen asiantuntevalla, kehittäväällä ja yhdistävällä otteella.

Olennaisimmat toiminnan riskit: Henkilöstöressin riittävyys.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Työterveyspalveluiden uuden sopimuksen toimivuus ja vaikuttavuus, työhyvinvoinnin tukeminen.

Mittari: Palautteet, kustannuskehitys, kyselyt ja selvitykset.

Tavoite: HR- ja hallinnollinen tuki esihenkilöille ja muulle henkilöstölle yhteisen työn muutosprosessissa.

Mittari: Koulutukset, neuvottelut ja muutoksen tuki.

Tavoite: Ympäristövastuu: Henkilöstöhallinnon asiakirjojen sähköisen dokumentinhallinnan määrittely- ja koordinoitiprojekti.

Mittari: Sähköisten palveluiden, työkalujen ja järjestelmien aktiivinen käyttö mm. sähköisten lomakkeiden käyttö PopulusHRD:ssä ja intranetissä. Etätyö ja hybridikokoukset.

Tavoite: Aktiivinen, avoin ja ajantasainen viestintä. Intranetin uudistusprojekti yksikön vastuualueiden osalta.

Mittari: Uusitut intranet-sivut yksikön vastuualueiden osalta, palaute.

Tavoite: Sisäisellä sekä ulkoisella laadukkaalla asiakaspalvelulla osaltaan vahvistaa osallisuutta ja hyvää kuvaa seurakuntayhtymän seurakuntien ja yksiköiden toiminnasta. Hyvän työnantajakuvan vahvistaminen.

Mittari: Työnhakijoiden määrä ja sopiva osaaminen

Turun alueellinen keskusrekisteri

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Tausta-ajatus: Ajantasaisen jäsentiedoston ja asiakaspalvelun tarjoaminen asiakkaille, jäsen seurakunnille ja seurakuntayhtymälle.

Olellisimmat toiminnan riskit: tietoturva, läpikulkuliikenne henkilötietoja käsittelevällä osastolla.

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Toiminnan luotettavuus ja tietojen oikeellisuus.

Mittari: muutostietoliikenteen tarkastus ja sen virheilmoitukset.

Tavoite: Henkilöstö tietojen ajantasaisuus, päivitetään koulutuksen avulla.

Mittari: asiakaspalaute, koulutuksiin osallistuminen (niitä on harvoin).

Tavoite: Henkilöstön työn mielekkyys ja työssä hyvinvointi.

Mittari: Henkilöstön pysyvyys.

Digipaino

Tausta-ajatus: Graafisen materiaalin suunnittelu ja tuottaminen yhtymän sisäisenä palveluna

Olellisimmat toiminnan riskit: laiterikko

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Asiakaslähtöinen palveluote.

Mittari: tilausmäärät.

Tavoite: Henkilöstön työn mielekkyys ja työssä hyvinvointi.

Mittari: Henkilöstön pysyvyys.

Tavoite: Toiminta jatkuu Lausteella tai siirtyy uusiin tiloihin

Mittari: Sopiva tilakoko.

Seurakuntien varauspalvelu

Tausta-ajatus: Kasuaalitoimitusten varausten hoitaminen asiakaspalvelussa, Primen ylläpito

Olellisimmat toiminnan riskit: tietoturva toiminnanohjausjärjestelmään.

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Tilavarausten sähköistäminen ja asiakkaan palvelu yhdellä yhteydenotolla

Mittari: Toimitusvarauksissa asiakkaan tulee saada yhdellä asiointilla puhelimesta tai sähköisessä palvelussa varattua papin ja kanttorin lisäksi myös tila.

Tavoite: Asiakaslähtöinen palveluote.

Mittari: palaute.

Tavoite: Henkilöstön työn mielekkyys ja työssä hyvinvointi.

Mittari: Henkilöstön pysyvyys.

Tausta-ajatus: It-aluekeskus tuottaa yhtymälle ja muille it-alueen sopijaseurakunnille kustannus-
tehokkaasti tietotekniset peruspalvelut

Olellisimmat toiminnan riskit: Henkilöstön vaihdokset, tekniset häiriöt, hybridihyökkäykset

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Kirkkoverkkoyhteyksien vaihtaminen SD-WAN -tekniikkaan nykyisten liittymäsopimusten päättyessä. Vuonna 2026 tietoliikenneyhteyksien sekä laitteiden vaihto ja vikatilanneohjeet seurakuntiin. Jatkuu edelliseltä vuodelta.

Mittari: toteutuu / ei

Tavoite: Siirtyminen kirkon Intune-mobiililaittehallintaan. Vuonna 2026 muutoksen toteutusvaihe käyntiin. Uudistuksen viestintä seurakuntatalouksien työntekijöille suunniteltava huolellisesti.

Mittari: toteutuu / ei

Tavoite: Kirkon siirtyminen yhden tunnuksen käytäntöön. Vuonna 2026 It:n sisäisten prosessien päivitys sekä toimintaohjeet seurakuntiin.

Mittari: toteutuu / ei

1. YLEISHALLINTO, KÄYTTÖTALOUSOSA

YLEISPERUSTELUT

Kirkolliset vaalit

Kirkollisissa vaaleissa varataan määräraha vaalivuoden kirkollisiin vaaleihin ja paikallisseurakuntien kirkkoherran vaaleihin.

Kirkollisiin vaaleihin on varattu käytäviin kirkollisvaaleihin vuonna 2026 yhteensä 304 570 euroa (sisältää myös sisäiset kulut). Summaan sisältyy kirkkoherranvaaleissa varauduttaviin yksiiin paikallisseurakunnan vaaleihin varattu 12 000 euroa.

Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto voi erikseen tehtävillä päätöksillä osoittaa varoja esimerkiksi äkillisiin katastrofiavustuksiin. Tähän on varattu 60 000 euroa. Kokouspalkkioihin ja työaikakorvauksiin on varattu 44 743 euroa. Tarkastusjohtokunta on mukana kirkkovaltuuston talousarviossa.

Tilintarkastus

Tilintarkastukseen ja valvontaan on budjetoitu seurakuntayhtymän ulkoinen ja sisäinen tilintarkastus sekä irtaimen omaisuuden tarkastus.

Kirkkoneuvosto, johto- ja toimikunnat

Kirkkoneuvostoon budjetoitiin 510 000 euroa erilaisiin diakonisiin avustuksiin ja kirkolliseen työhön vuodelle 2025 arvioidun veroperuste- ja valtionrahoituksen muutosten vuoksi. Vuodelle 2026 tätä avustumäärää ei ole varattu. Kansainväliseen diakoniaan ja muihin avustuksiin on molempiin budjetoitu 20 000 euroa.

Turun alueellinen keskusrekisteri

Turun alueellinen keskusrekisteri aloitti toimintansa 1.1.2020, jolloin siihen kuuluivat yhtymän seurakuntien lisäksi Kustavin, Nousiaisten ja Taivassalon seurakunnat. Vuonna 2021 mukaan tulivat Someron, Raision, Laitilan ja Liedon seurakunnat. Vuonna 2022 mukaan tulivat Maskun, Rymättylän, Merimaskun, Naantalın, Säskylä-Köyliön, Ruskon ja Mynämäen seurakunnat. Turun alueelliseen keskusrekisteriin kuuluu nyt yhteensä 24 seurakuntaa ja noin 222 000 jäsentä.

Virkatodistusten toimitusaika on Turun alueellisessa keskusrekisterissä viikosta kahteen viikkoon, joka osoittaa, että resursointi on sukuselvittäjien kohdalta oikein mitoitettu.

Vuoden 2024 tietojen mukaan yhden sukuselvittäjän työpanos toi keskimäärin noin 32 650 euroa virkatodistustuottoja vuodessa. Kokonaistuotot ja -kustannukset jaetaan mukana olevien seurakuntien kesken jäsenmäärän suhteessa. Kahta virkaa pidetään toistaiseksi täytämättä.

Alueellisen keskusrekisterin haasteena on asiakkaiden puhelin- ja käyntiasioinnin tietosuojan turvaaminen nykyisissä ja muuttuvissa tiloissa. Pyrimme aktiivisesti vaikuttamaan näiden olosuhteiden parantamiseksi.

Kirkonkirjojenpidon tehtäväalue 107 eriytetään 1.1.2026 lukien Kirkkohallituksen yleiskirjeen nro 29/2025 mukaisesti kahdeksi eri tehtäväalueeksi, jotka ovat jatkossa väestökirjanpidon tehtäväalue 106 ja jäsenkirjanpidon tehtäväalue 107.

Turun alueellisen keskusrekisterin talousarvio vuodelle 2026 on laadittu entisen mukaisesti yhdelle tehtäväalueelle. Marraskuussa 2025 tapahtuvan selvityksen perusteella kustannukset pystytään kohdentamaan oikeille kustannuspaikoille vuoden 2026 alusta lukien. Sopijaseurakunnille tehtävissä laskuissa kyseisten tehtäväalueiden osuudet eritellään. Muutos tehdään, koska Kirkon kannalta on tärkeää pystyä osoittamaan kirkon lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien kokonaiskustannukset.

Alla taulukossa esitetään jäsen seurakuntien arvioidut maksuosuudet 31.5.2025 jäsenmäärän mukaan. Laskutus tapahtuu vuodenvaihteen 2025 jäsenmäärän mukaan.

Arvio laskutettavasta määrästä 2026											
	456 113 €										
Jäsenmäärä 31.5.2025				Seurakuntayhtymän seurakunnittainen osuus:				jäsenmäärä			
Turun ja Kaarinan srky	135 711	278 985 €		Kaarinan seurakunta	35 342,11 €					17 192	
Kustavin seurakunta	659	1 355 €		Maarian seurakunta	49 734,27 €					24 193	
Laitilan seurakunta	6 045	12 427 €		Paattisten seurakunta	2 989,03 €					1 454	
Liedon seurakunta	17 304	35 572 €		Piikkiön seurakunta	11 131,78 €					5 415	
Maskun seurakunta	6 784	13 946 €		Henrikinseurakunta	26 726,54 €					13 001	
Merimaskun seurakunta	1 149	2 362 €		Katariinanseurakunta	27 772,91 €					13 510	
Mynämäen seurakunta	5 520	11 348 €		Martinseurakunta	36 583,77 €					17 796	
Naantalin seurakunta	11 252	23 131 €		Mikaelinseurakunta	43 501,30 €					21 161	
Nousiaisten seurakunta	3 418	7 026 €		Tuomiokirkkoseurakunta	26 319,51 €					12 803	
Raision seurakunta	15 514	31 893 €		Åbo svenska församling	18 883,93 €					9 186	
Ruskon seurakunta	4 648	9 555 €			278 985,15 €					135 711	
Rymättylän seurakunta	1 517	3 119 €									
Someron seurakunta	6 341	13 035 €									
Säkylä-Köyliön seurakunta	4 807	9 882 €									
Taivassalon seurakunta	1 205	2 477 €									
yhteensä	221 874	456 113 €									
Laskutetaan jäsen seurakunnilta		177 128 €									
maksu/jäsen		2,06 €									

Seurakuntien varauspalvelu

Seurakuntien varauspalvelussa varataan sähköisen toiminnanohjausjärjestelmän Primen alustalla tilaisuuksia ja niihin liittyviä työntekijä- ja tilaresursseja. Sähköistä asiointia pyritään kehittämään niin, että asiakas saisi hoidettua kaikki kirkolliseen toimitukseensa liittyvät varaukset sähköisesti asiointipalvelussa tai yhdellä puhelinsoitolla. Primen optimaalisen käytön saavuttamiseksi seurakuntayhtymään on rekrytoitu määräaikainen asiantuntija varauspalvelun yhteyteen. Tämä mahdollistaa myös räätälöidyn koulutuksen antamisen eri yksiköille.

Muu yleishallinto

Muussa yleishallinnossa asiakirjojen ruotsinkäännöksiin on varattu 35 000 euroa. Yhteisen kirkkovaltuuston ja yhteisen kirkkoneuvoston kokousten käännökset kuuluvat näiden kustannuspaikoille, yleishallinnossa oleva määräraha on tarkoitettu muiden yleisten asiakirjojen käännöksiin. Pankkien palvelumaksuihin on varattu 27 000 euroa ja asiantuntijapalveluihin 20 000 euroa. Kopioston maksut muussa yleishallinnossa ovat 28 000 euroa.

Henkilökunnan Flex-etuun (liikunta-, kulttuuri, hyvinvointietu) tehdään 15t euron korotus ja siihen varataan 90 000 euroa. Flex-etu on 250 euroa per henkilö.

Toiminta- ja omaisuusvakuutusmaksuihin on budjetoitu 26 000 euroa. Yhteisiin elintarvikkeisiin on varattu 6 000 euroa, tämä on tarkoitettu ostolaskujärjestelmässä kiertäviin monen hyväksyjän pieniin kauppalaskuihin ja tällä pyritään edistämään tekoälyn hyötyjä ostolaskujen kierrossa. Yhtymän sisäisiin avustuksiin tapahtumia varten on varattu 30 000 euroa ja nämä päätökset tehdään jatkossa hallinto- ja talousjohtajan päätöksellä.

Seurakuntayhtymän tietohallinto

Seurakuntayhtymän tietohallinnon kustannukset vuodelle 2026 ovat 1038t euroa. Näistä monitoimilaitteiden vuokrat ovat 23t euroa, ICT-laite- ja tarvikekulut ovat 290t euroa ja palveluiden ostot ovat 483t euroa. Suurimmat seurakuntayhtymän tietohallinnon kustannuserät ovat palveluiden ostot it-alueelta 234t euroa, TSS Prime (ilman hautatoimea) 197t euroa ja Microsoft M365 vuosimaksu 245t. Erittelyt ICT-tarvikkeista ja -palveluista on seuraavalla sivulla.

Talousarviossa 2026 on varauduttu Yhteisen seurakuntatyön muutoshankkeeseen mm. tietoliikenteen ja monitoimilaitteiden osalta. Lisäksi varaudutaan vaihtamaan isompien toimipisteiden liian hitaaksi jääneet vanhat operaattoripohjaiset kirkkoverkkoliittymät kuituliittymiksi, mikä kasvattaa kustannuksia.

ICT- laitteet ja tarvikkeet 2026:

245 000	Microsoft M365 vuosimaksu (kaikilla e-lisenssit)
250	Labora jp-ohjelma
6 300	Adoben EDU-sopimus
3 000	Tarvikkeet
10 800	Sd van laitteet + lisenssit
3 300	Ruckus langaton kirkkoverkko, laite + lisenssi 5+3 kpl
21 000	Telakat, näytöt, tulostimet

ICT-palvelut 2026:

197 288	TSS Prime vuosi (pl. hautatoimi)
77 013	Krypta (Dynasty) asiahallinta + arkisto
29 000	Kirkkoverkko Loihde
23 800	Lyyti ilmoittautuminen vuosi
18 700	Katrina työvuorosunnittelu vuosi
17 300	Accuna budjetointi ja raport. vuosi
11 600	Kirkko-rekry
9 200	Surveypal
8 400	Telia Inmics kännykkähallinta
4 900	Break Pro -taukoliikuntasovellus
6 878	Nepton, 120 käyttäjää
5 011	CGI / Status vuosi, arkisto, 5 käyttäjää
3 100	Clouadia hankinnat, vuosimaksu
250	Elisan turvaposti 3 postilaatikkaa
300	Fonecta nettiluettelo
21 200	HRD-henkilöstöhallinto
4 100	Elisan 5 G-liittymät + Elisa-vara 5G
7 200	DNA-kirkkoverkko
37 400	Kuituvaraus

IT-alueen tietohallinto

Tietohallinnon henkilöstö ja hiippakunnan seurakunnille tuotettavat it-palvelut kuuluvat IT-alueen tietohallintoon. IT-alueen toimintamenoista henkilöstökulut muodostavat 84,7 prosenttia. IT-alueen kustannukset laskutetaan puolivuositain sopijaseurakunnilta jäsenmäärien suhteessa. IT-aluekeskuksen laitteet ovat leasing-rahoitteisia.

Muu henkilöstöhallinto

Muu henkilöstöhallinto sisältää 62 382 euron palkkavarauksen (50 000 e + sivukulut), jolla varaudutaan tehtävän vaativuuden muutoksista, tai muista kuin virkaehtosopimuksessa sovittuihin korotuksiin. Suorituslisää jaetaan henkilökunnalle 1,1 % budjetoiduista peruspalkoista ja sen määrä vuodelle 2026 on 196 656 euroa (16 388 euroa / kk) ja lomarahojen sekä henkilöstökulujen kanssa se on yhteensä 260 078 euroa.

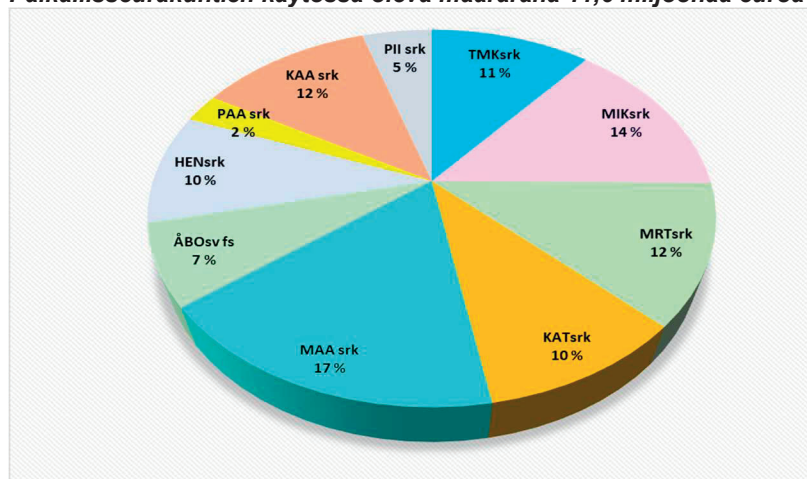
PL1 YLEISHALLINTO

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	Muutos-%
Korvaukset	655 804	759 401	695 734	-8,4 %
Myyntituotot	37 516	34 000	29 000	-14,7 %
Maksutuotot	361 570	320 500	451 800	41,0 %
Tuet ja avustukset	13 569	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	8 900	3 000	1 400	-53,3 %
TOIMINTATUOTOT	1 077 359	1 116 901	1 177 934	5,5 %
Henkilöstökulut	-2 571 374	-3 126 200	-3 307 808	-5,8 %
Palvelujen ostot	-1 265 437	-1 496 875	-1 722 814	-15,1 %
Vuokrakulut	-135 462	-146 286	-86 980	40,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-387 520	-427 296	-428 670	-0,3 %
Annetut avustukset	-75 000	-640 000	-130 000	79,7 %
Muut toimintakulut	-45 621	-22 390	-9 320	58,4 %
TOIMINTAKULUT	-4 480 414	-5 859 047	-5 685 592	3,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-3 403 054	-4 742 146	-4 507 658	4,9 %
Sisäiset tuotot	356 641	349 548	333 361	-4,6 %
Palvelun ostot - sisäiset	-463 699	-262 313	-262 371	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-107 058	87 235	70 990	-18,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 510 113	-4 654 911	-4 436 668	4,7 %

2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnalliseen toimintaan kuuluu 10 paikallisseurakuntaa sekä kirkkoherrojen kokous ja kansainvälinen toiminta. Seurakunnallisen toiminnan kokonaismääräraha on 11,7 miljoonaa euroa. Paikallisseurakuntien talousarviovuosimäärärahojen (11,3 milj.) lisäksi kokonaismäärärahassa on vuodeksi 2026 suunniteltu seurakuntien siirtomäärärahojen käyttö (68t euroa), atk-leasing-vuokrat (68t euroa), kirkkoherrojen kokous (50 t euroa) ja kansainvälinen toiminta (7t euroa). Seurakunnilla on myös ns. vapaita varoja, jotka eivät ole talousarvioluvuissa. Vapaat varat esitetään kunkin seurakunnan kohdalla informaatiotietona erikseen.

Paikallisseurakuntien käytössä oleva määräraha 11,6 miljoonaa euroa jakaantuu seurakuntien kesken:



Seurakunnittain määrärahat vuonna 2026 ja jäsenmäärä 30.9.2025:

	kok.määrä- raha 2025	%	jäsenet 30.9.2025	%	Henk. kulut	Palvelut	Aineet ja tarv.	Muut kulut	Siirto- määräraha	ATK-laite leasing	Toiminta- tuotot
TMKsrk	1 282 131	11,02	13 174	9,72	1 038 761	149 870	42 000	45 000		6 500	50 000
MIKsrk	1 659 695	14,26	21 371	15,76	1 293 939	225 156	55 000	77 000		8 600	41 000
MRTsrk	1 422 679	12,23	17 783	13,12	1 176 177	147 402	42 000	51 000		6 100	20 000
KATsrk	1 170 938	10,06	13 581	10,02	948 433	139 605	40 000	37 000		5 900	20 000
MAA srk	1 938 190	16,66	24 146	17,81	1 611 750	205 940	60 000	48 500		12 000	45 000
ÄBOsv fs	816 378	7,02	9 424	6,95	692 470	74 408	10 000	36 000		3 500	20 000
HENSrk	1 114 275	9,58	13 101	9,66	890 460	127 615	40 000	47 500		8 700	30 000
PAA srk	269 518	2,32	1 452	1,07	228 868	12 800	10 000	6 278	10 222	1 350	6 000
KAA srk	1 416 988	12,18	17 192	12,68	1 138 588	145 600	40 496	44 500	36 504	11 300	30 000
Pll srk	545 862	4,69	4 368	3,22	460 542	30 410	12 000	17 500	21 590	3 820	6 000
Yhteensä	11 636 654	100,00	135 592	100,00	9 479 988	1 258 806	351 496	410 278	68 316	67 770	268 000

Seurakunnalliseen toimintaan on v 2026 on suunniteltu 206,53 henkilötyövuotta (157,95 htv v 2025):

Diakonian viranhaltija/johtava dvh	30,09	Nuorisosihteeri 3. pl:sta	2
Diakoniatyöt, sos.isänn. 3 pl:sta	5	Nuorten aikuisten työntekijä	0,2
Kanttorit ja muusikot	21,17	Perhetyöntekijä	4,8
Kappalainen	17,5	Projektityöntekijä	1
Kesäopas	0,25	Srk-, viestintäsiht, koordinaatt, tiedottaja	11,3
Kesäsijaiset rpk, nsotyö, diakonia	1,31	Seurakuntapastori	30,6
Kirkkoherra ja tuomiorovasti	10	Hengell.ohjauksen past. 3. pl:sta	1
Lastenohjaajat 3. pl:sta	43	Toiminnanohjaaja 3.pl:sta	1
Lähetys sihteeri	1,21	Varhaiskasv. ohjaaja 3.pl:sta	3
Nuorisotyönohjaaja	22,1		206,53

Turun tuomiokirkkoseurakunta

Tausta-ajatus:

Olellaisimmat toiminnan riskit: Kirkon ja toimitalon peruskorjauksen aiheuttamat katkot toiminnassa, yhteistyön ohentuminen verkostoissa, toiminnan hiipuminen peruskorjausten aikana

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoittavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Turun tuomiokirkkoseurakunta tavoittaa uusia ihmisiä myös kirkon ollessa suljettuna. Tilaisuudet ovat monipuolisia ja laadukkaita, yhteistyö kaupungin ja muiden kumppanien kanssa jatkuu ja verkkojulkaisujen ilme on raikas. Uusia toimintatapoja kehitetään aktiivisesti.

Mittari: Verkkosivujen kävijämäärät, tapahtumiin osallistuminen, yhteistyön määrä

Tavoite: Seurakunnalle suunnitellaan toimivat tilat toimitalon uudistamisen yhteydessä. Seurakunnan tilat ja yhteisten seurakuntatyön toiminnalliset tilat palvelevat kaupunkilaisia ja tukevat seurakunnallisen työn uudistamista. Väistötilat mahdollistavat toiminnan jatkumisen.

Mittari: Hankesuunnitelma, väistötilojen toiminnallisuus

Tavoite: Monimuotoinen kristillisuus vahvistuu sosiaalisessa mediassa. Puhumme kristinuskosta tavalla, joka puhuttelee etsijöitä.

Mittari: Kaikilla työaloilla panostetaan sosiaaliseen mediaan. Tapahtumaviestinnästä siirrytty sisältöviestintään

Tavoite: Yhteistyö muiden seurakuntien ja yhteisen seurakuntatyön kanssa tiivistyy. Tiloja käytetään yli seurakuntarajojen. Keskustan Varikon ja Nuorten aikuisten toimintakeskuksen kanssa löydetään luonteva tapa tehdä työtä yhdessä.

Mittari: Yhdessä tehtävien toimintojen määrä

Tavoite: Henkilöstön hyvinvoinnista pidetään erityistä huolta omien tilojen ollessa tauolla. Henkilöstön määrä sopeutetaan uuteen tilanteeseen.

Mittari: Henkilöstötyytyväisyys, henkilöstön määrä ja kohdentaminen

Tavoite: Vapaaehtoisten sitouttaminen poikkeustilanteessa. Laaja vapaaehtoisjoukko kokee edelleen olevansa seurakunnalle tärkeä ja haluaa sitoutua tehtäviin.

Mittari: Vapaaehtoisten määrä

Tausta-ajatus: Sanassa ja ajassa

Olenneimmat toiminnan riskit: Työssäjaksaminen ja työn rajaaminen.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisestään, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstään, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Vapaaehtoistyön mallin luominen ja kartoitus seurakunnassa (*Luomme välittäviä ja armollisia yhteisöjä*)

Mittari: Vapaaehtoisten määrä, heidän merkityksellinen panoksensa seurakuntatyössä, uusien käytäntöjen löytäminen.

Tavoite: Lapsi- ja perhetyön päivittäminen ajan haasteita vastaavaksi. (*Vahvistamme toivoa ja luottamusta vaihtelevissa elämäntilanteissa*).

Mittari: Työn painopisteiden kohdentaminen, monipuolisuus ja osallistujamäärät.

Tavoite: Tavoittavan työn kehittäminen lähiöissä ja uusilla asuinalueilla. (*Seurakunta on kirkon lähiyhteisö, jonka toiminta tuo merkityksellisyyden kokemuksia*).

Mittari: Seurakunnan tunnettuus, kohtaamisten määrä, uudet yhteistyötahot, vapaaehtoisten määrä.

Tavoite: Luomme uusia kohtaamisen paikkoja evankeliumin ja ihmisten välille. (*Kerromme hyvän Jumalan rakkaudesta ja läsnäolosta kuulijalle merkityksellisellä tavalla*).

Mittari: Kohtaamisten ja tilaisuuksien määrä, osallistumisaktiivisuus.

Tavoite: Seurakuntavaalien toteuttaminen sekä siihen liittyvä viestintä. (*Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä..*)

Mittari: Äänestysprosentin nostaminen edellisistä vaaleista.

Martin seurakunta

Toiminta-ajatus: Martinseurakunta on olemassa, että ihmiset löytäisivät uskosta Jumalaan merkityksen ja turvan elämäänsä. (Strategia 2024)

Ollenaissimmat toiminnan riskit: Talouden heikkeneminen, henkilöstön vaihtuvuus

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoittavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Kasvatustyössä käynnissä olevan organisaatio-muutoksen vakiinnuttaminen ja kasvatuksen moniammatillisen tiimin työskentelyn kehittäminen. Aktiivinen ”Kasvatuksen polun” kehittäminen Martinseurakunnassa. Rippikoulutyön riittävä henkilöstöresursointi ja työntekijöiden jaksamisen tukeminen

Mittari: Kasvatuksen tiimi on luonut yhteistyölle hyvän perustan ja vakiinnuttanut toimintakäytäntöjään. ”Kasvatuksen polun” hahmotelma. Seurakunnan 10 rippileirin sekä kahden päivä-/iltarippikoulun riittävästi resursoitu sekä varahenkilöjärjestelmä valmistettu

Tavoite: Hirvensalon seurakuntakeskuksen toiminnassa vapaaehtoisille mahdollistetaan aktiivinen rooli. Mahdollistetaan uusien ideoiden ja kokeilujen toteutuminen tukemalla kokeilukulttuuria.

Mittari: Hirvensalon seurakuntakeskuksessa (ja muissa kiinteistöissä) toimii pienryhmiä ja tilaisuuksia, joissa vapaaehtoiset ovat vastuussa toiminnasta. Vapaaehtoistyön koulutusmahdollisuuksia on kehitetty. Uusia vapaaehtoistehtäviä on syntynyt jokaisella työalalla ja eri-ikäisille seurakuntalaisille.

Tavoite: Sisäistä viestintää kehitetään.

Työnjakoa selvennetään, tehtäväkuvaukset valmistellaan ajantasaisiksi ja työn tasapuolista jakautumista seurataan. Työsuunnittelun aikatauluttaminen tehdään aiempaa huolellisemmin. Työntekijöiden työssä jaksaminen työuran loppuun saakka. Pehdytyskäytännöt kuntoon

Mittari: Työhyvinvointikyselyn uusiminen ja vertaaminen aiempiin tuloksiin. Uupumis-, stressi- ja ahdistusperäiset sairauspoissaolot vähenevät. Irtisanoutumiset, virkavapaat ja muut poissaolot johtuvat muusta, kuin viihtymättömyydestä työssä. Rippikoulujen resursointi ja muut konkreettiset toimenpiteet, jotka tukevat jaksamista rippikouluissa ja muuten. Pehdytys suunnitelma (on jo työn alla)

Tausta-ajatus: Katariinanseurakunnan tehtävä on välittää ilosanomaa Jeesuksesta, jotta usko, toivo, rakkaus ja rauha kasvaisivat ihmisten keskuudessa. Toteutamme tätä lähimmäisiä palvellen ja luomakuntaa kunnioittaen.

Olellisimmat toiminnan riskit: Taloudellisten edellytysten ja riittävän työvoiman turvaaminen.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisestä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoittavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Turun Katariinanseurakunnan strategian painopisteet:

1) Huolehdimme avun tarpeessa olevista ja vahvistamme yhteisöllisyyttä. 2) Kristinuskon sanoma on toiminnan lähtökohtana. 3) Seurakunta on merkityksellinen alueen ihmisille.

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Varissuon Varikon eli Varissuon kirkon toimintakeskuksen kehittäminen

Mittari: Tilaisuuksien määrä, osallistujamäärä, tavoitavuus ja vaikuttavuus, yhteistyökumppanit, selkeä organisaatiomalli toiminnalle.

Tavoite: Varhaiskasvatuksen ja varhaisnuorisotyön toimintojen kehittäminen

Mittari: Tilaisuuksien määrä, osallistujamäärä, yhteistyökumppanit, tavoitavuus ja vaikuttavuus, selkeä organisaatiomalli toiminnalle.

Tavoite: Sunnuntain aseman vahvistaminen toiminnoissa ja kirkkojen aukiolon lisääminen viikolla

Mittari: Kirkkojen aukiolo, toiminnot, sunnuntairuokailut, osallistujamäärä, vapaaehtoisten määrä, messujen monimuotoisuus, yhteistyökumppanit, tavoitavuus, vaikuttavuus.

Tausta-ajatus:

Uskomme, toivomme, rakastamme. Visio on, että seurakunta tunnetaan levollisesta, turvallisesta ilmapiiristä ja sen toimintaan on helppo osallistua. Arvot ovat hengellisyys, ystävällisyys, luotettavuus sekä erilaisuuden ja moninaisuuden hyväksyminen.

Olellisimmat toiminnan riskit: Henkilöstön väheneminen kehysmäärärahan riittämättömyyden vuoksi. Maailmantilanne ja mm. taloudellinen epävarmuus kuormittavat monin tavoin ihmisiä. Tuen ja avun tarvetta on paljon. Työn ulkopuolinen kuormitus tuntuu myös työntekijöiden elämässä. Lisäksi edelleen on riski seurakunnan toimintamahdollisuuksien kaventumisesta seurauksena kirkon jäsenmäärän vähenemisestä ja kirkon yhteiskunnallisen aseman muuttumisesta.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) Kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoittavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Seurakuntayhtymän uuteen strategiaan pohjautuvan seurakunnan strategian laatiminen
Mittari: Seurakunnan strategian valmistuminen

Tavoite: Seurakuntaan yhteisestä työstä siirtyneiden työntekijöiden osaamisen hyödyntäminen, työyhteisön muutoksiin sopeutuminen ja työn hyvä johtaminen
Mittari: Henkilöstöorganisaation päivittäminen

Tavoite: Maarian syrjimätön seurakunta -suunnitelman käsittely ja toteutuminen seurakunnassa
Mittari: Kyselyllä kerättävä palaute

Tavoite: Monitoimitalo Riimin ja seurakuntatalojen jumalanpalveluselämän ja muun toiminnan vetovoimaisuuden vahvistaminen
Mittari: Osallistujamäärät, vapaaehtoisten määrä ja eri kohderyhmien tavoittaminen

Tavoite: Maarian kirkon käytön monipuolistaminen yhdessä seurakuntalaisten ja muiden käyttäjien kanssa
Mittari: Osallistujamäärät, vapaaehtoisten määrä ja eri kohderyhmien tavoittaminen

Tavoite: Toimintojen karsiminen henkilöstön pienentyessä, säilytettävän toiminnan perusteltu valitseminen ja harkittu viestintä muutoksista. Perustoimintojen säilyminen alueellisesti kattavina, tasa-arvoisina ja elinvoimaisina. Yhteistyön ja verkostojen ylläpitäminen.
Mittari: Toimintaan osallistuneiden ja vapaaehtoisten palaute, osallistujamäärät, työhyvinvointi

Tavoite: Varustaa ja innostaa kaikki työntekijät viestimään monipuolisesti ja kiinnostavasti
Mittari: Toiminnan osallistujamäärät, seurakuntavaalien ehdokas- ja äänestäjämäärät, sosiaalisen median kanavien aktiivisuus ja seuraajamäärät, seurakunnan positiivinen tunnettuus

Tavoite: Autoilun vähentäminen
Mittari: Henkilöstölle maksettujen kilometrikorvausten määrä

Åbo svenska församling

Verksamhetsidé: Församlingens uppgift är att samla människor till gudstjänst och gemenskap i vardag och fest. Vördnad för skapelsen genomsyrar församlingens verksamhet.

De största riskerna för verksamheten: Den tilltagande sekulariseringen (som bland annat märks i att färre medlemmar låter döpa sina barn) och informationsöverflödet gör det svårt att nå människor. De budgetmedel som vi får räcker inte till för verksamheten. Det är utmanande att fungera som en språkminoritet i en stor samfällighet.

Församlingen arbetar för att förverkliga samfällighetens nya strategi.

Konkreta mål för år 2026, härledda från församlingens strategi:

Vi bygger församling tillsammans

Mål: Årets tema är vila.

Mätare: Antal evenemang med vila som tema.

Mål: Hälften av församlingens medarbetare går i arbetshandledning.

Mätare: Antalet medarbetare.

Mål: Församlingens medarbetare deltar i en retreatledarutbildning.

Mätare: Antalet medarbetare.

Vi växer i församlingens gemenskap

Mål: Vi utvärderar utvecklingsprojektet Stigen för åldern 11-14 år och vi fortsätter jobba med Stigen och fokuserar på åldern 15-19 år.

Mätare: Responser. En konkret verksamhetsplan.

Mål: Vi fortsätter utveckla Projekt Ung vuxen i ÅSF i samarbete med den nya finskspråkiga gemenskapen för unga vuxna.

Mätare: Vilka nya verksamhetsformer ordnas? Hur många unga vuxna är med och skapar verksamheten?

Vi tar hand om varandra och delar liv

Mål: Vi utvärderar det treåriga diakoniprojektet som motverkar ensamhet. Diakoniprojektet förlängs med tre år.

Mätare: Utvärderingen delges församlingsrådet och extern finansiering söks.

Mål: Vi sprider hopp genom att dela situationer då vi fått hjälp och stöd.

Mätare: Antal personer som i olika sammanhang delat sina berättelser.

Vi skapar av hjärtats lust och till skapelsens glädje

Mål: Vi ordnar en poesigudstjänst under Åbo poesidagar.

Mätare: Antalet deltagare.

Mål: Vi ordnar någon form av konst- eller fotoutställning i Aurelia.

Mätare: Antalet deltagare.

Mål: Vi inleder rekryteringen av nya kyrkomusiker till församlingen.

Mätare: B-kantorstjänsten profileras och lediganslås. A-kantorstjänsten profileras och en tidtabell för rekryteringen upprättas.

Vi finns där människor är

Mål: Vi deltar aktivt i planeringen av Domkyrkans renovering.

Mätare: Deltagande i styrgruppen, byggnadskommittén och andra arbetsgrupper.

Mål: Vi tar i bruk församlingens nya webbplats.

Mätare: Den nya webbplatsen.

Miljömål 2026

Vi strävar efter att vördnaden för skapelsen ska beaktas i alla skeden av Åbo domkyrkas renovering.

Tausta-ajatus: Vain hyviä kohtaamisia

Olenneimmat toiminnan riskit: Riittämätön budjettimääräraha

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

1. **Tavoite:** Vahvistamme Henrikinseurakuntaa hengellisenä yhteisönä. Mahdollistamme Pyhän kohtaamista tarjoamalla monimuotoisia hengellisiä tilaisuuksia (hiljaisuuden päivät, luontohartaudet). Pidämme esillä Raamattua ja järjestämme Sanan- ja rukouksen iltoja.

Mittari: Järjestettyjen tilaisuuksien ja osallistujien määrä. Kiinnitämme erityisesti huomiota uusien osallistujien osuuteen.

2. **Tavoite:** Vahvistamme kulttuuria, jossa jokainen kokee olevansa tervetullut Henrikinseurakuntaan ja sen toimintaan. Hyödynnämme tässä etenkin matalan kynnyksen toimintaa kuten yhteisöruokailuja. Huomioimme tilaisuuksiin tulijat, kuuntelemme heitä ja otamme kontaktia uusiin ihmisiin.

Mittari: Osallistujien määrä yhteisöruokailuissa ja muissa kaikille avoimissa toiminnoissa.

3. **Tavoite:** Kehitämme viestintää ja tavoitavuutta. Huolehdimme siitä, että tietoa on laajasti saatavilla ja se on selkokielistä.

Mittari: Seuraajamäärien kasvu sosiaalisessa mediassa sekä nettisivujemme kävijämäärä. Uutiskirjeen vastaanottajien määrä.

4. **Tavoite:** Edistämme kaikenikäisten ympäristövastuuta ja luontolähtöisiä toimintatapoja (luontoretket, luontokylvyt, ympäristötapahtumat).

Mittari: Järjestettyjen tilaisuuksien määrä sekä osallistujien määrä.

5. **Tavoite:** Valmistaudumme seurakuntavaaleihin hyvin. Vaaleissa mitataan myös seurakunnan merkityksellisyyttä. Haastamme ihmisiä osallistumaan myös vaaleihin tavoitteena nostaa äänestysprosenttia.

Mittari: Äänestysprosentti

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Seurakuntavaalien toteuttaminen

Mittari: Äänestysaktiivisuuden säilyttämien hyvällä tasolla

Tavoite: Piispantarkastus Paattisten seurakunnassa

Mittari: Piispantarkastuksen toteuttaminen seurakuntaa hyödyttävällä tavalla

Tavoite: Paattisten ja Maarian seurakuntien yhteistyöhanke Pohjois-Turussa

Mittari: Hankkeen käynnistäminen

Tavoite: Sähköisen viestinnän uudistukset

Mittari: Lukkarin ja Kirkon yhteisen ilmeen uudistusten toteuttaminen seurakunnan viestinnässä

Tavoite: Nuorisotyön ja perhetyön vahvistaminen

Mittari: Kokoava säännöllinen seurakunnan nuorisotyö ja perhetyö.

Tavoite: Ympäristönäkökohtien huomioiminen

Mittari: Huomioidaan ympäristönäkökohdat seurakunnan toiminnassa ja hankinnoissa

Kaarinan seurakunta

Tausta-ajatus: seurakunnallinen työ Kaarinassa

Olellisimmat toiminnan riskit: talouden turvaaminen, jäsenkehitys

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoittavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Kaarinan seurakunnan strategian painopisteet:

- 1) **Ihmisläheisyys ja osallisuus**
- 2) **Viestinnän kehittäminen**
- 3) **Ilmastokriisin torjuminen**

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite painopisteeseen 1: Ihmisten tarpeisiin vastaaminen, ihmisten osallisuuden vahvistaminen. Toimitaan siellä, missä ihmiset ovat. Kaarinan seurakunnan näkyvä osallisuus kaupungissa ja sen yhteisöissä. Huomioidaan aktiivisesti muuttuvan yhteiskunnan asettamat haasteet seurakuntatyölle. Käytännössä: Yhteistyön vahvistaminen srk:n ulkopuolelle; lisätään matalan kynnyksen toimintaa; satsataan vapaaehtoisten rekrytointiin; toteutetaan suunnitelmallista kasvatustyötä; heikossa asemassa olevia autetaan, puolustetaan ja osallistetaan; painotetaan henkilökohtaista kutsumista. Varikko Kaarinan toiminnan vakiinnuttaminen ja kehittäminen.

Mittari: Toteutumista arvioidaan säännöllisesti toimintakertomuksessa, työ- ja tiimikokouksissa sekä kehitys- ja suorituslisäkeskusteluissa.

Tavoite painopisteeseen 2: Tapahtumatiedotus sekä seurakunnan tekemä työ, kristillinen sanoma ja seurakunnan strategiset painotukset näkyvät.

Käytännössä: Viestinnän roolin vahvistaminen kaikilla työaloilla, koulutus, monikanavainen tapahtumatiedotus, tilojen kutsuvuuteen satsaaminen. Varikko Kaarinan brändin kehittäminen.

Viestintätyöryhmän toiminnan kehittäminen.

Mittari: Toteutumista arvioidaan säännöllisesti toimintakertomuksessa, työ- ja tiimikokouksissa sekä kehitys- ja suorituslisäkeskusteluissa.

Tavoite painopisteeseen 3: Teemme osuutemme seurakuntayhtymän Hiilineutraalisuus 2029 tavoitteeseen pääsemiseksi.

Vahvistetaan ilmastokriisiin liittyvää teologista tietämystä koulutuksen avulla; ilmastotoimet näkyvät seurakunnan arjessa. Ilmastovaikutukset huomioidaan työn suunnittelussa.

Mittari: Toteutumista arvioidaan säännöllisesti toimintakertomuksessa, työ- ja tiimikokouksissa sekä kehitys- ja suorituslisäkeskusteluissa.

Tausta-ajatus: Toimia avoimesti ihmisiä yhteen kokoavana uskon yhteisönä sekä lähimmäis- ja ympäristövastuuta kantavana paikallisseurakuntana Piikkiössä.

Olenneimmat toiminnan riskit: Toiminnan, talouden ja henkilöstöressurssin sopeuttaminen

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisestä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoittavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Vapaaehtoistoiminnan ja sidosryhmäyhteistyön vahvistaminen

Mittari: 1) Annetaan vapaaehtoisille monipuolisia mahdollisuuksia osallistua osaamisen ja kiinnostuksen kohteiden mukaisesti, 2) Luodaan aktiivisia ja toistuvia yhteistyömuotoja paikallisten yhdistysten ja yhteisöjen kanssa.

Tavoite: Musiikki ja kulttuuri osana seurakunnan elämää

Mittari: 1) Järjestetään säännöllisesti konsertteja ja musiikkitilaisuuksia sekä musiikkiteemaisia jumalanpalveluksia, 2) Tiekirkkotoiminnan jatkuminen, 3) Uuden seurakuntatalon hyödyntäminen yhteisöllisten tilaisuuksien järjestämisessä

Tavoite: Perheiden osallistuminen ja tukeminen

Mittari: 1) Lasten ja perheiden viikkotoiminnan jatkuminen yhteisen seurakuntatyön organisaatiomuutosprosessissa, 2) Järjestetään retkiä ja tapahtumia, joissa ohjelmaa koko perheelle, 3) Kesäkerhotoiminnan jatkuminen, 4) Vapaaehtois- ja/tai sidosryhmäyhteistyö perhekahvilatoiminnassa

Tavoite: Luontosuhteen ja ympäristökasvatuksen vaaliminen

Mittari: 1) Metsäkirkon ja pienen pyhiinvaelluksen järjestäminen vuosittain, 2) Pappilan metsän, Pyölinrannan ja muiden lähiympäristöjen hyödyntäminen retkitoiminnassa, 3) Yhteistyö partion ja luonnonsuojeluyhdistyksen kanssa

Tavoite: Hyvinvoiva, läsnä oleva ja osallistuva työyhteisö

Mittari: 1) Sitoudutaan työyhteisön yhteisiin pelisääntöihin ja vahvistetaan niiden kautta luottamuksellista vuorovaikutusta sekä työpari- ja työyhteisövastuun kantamista, 2) Panostetaan hyvään työilmapiiriin ja ristiriitatilanteiden rakentavaan käsittelyyn, työnohjaukseen ja työsuojellisen varhaisen puuttumisen mallin toteuttamiseen, 3) Järjestetään vuosittain yhdessäolon ja keskustelun tilaisuuksia työyhteisön ja luottamushenkilöiden sekä vapaaehtoisten ja muiden seurakuntalaisten kesken

Tavoite: Yhteisöllisyyden ja kohtaamisen kulttuurin rakentaminen

Mittari: 1) Luodaan helposti lähestyttäviä tilaisuuksia - matalan kynnyksen olohuonetyyppistä toimintaa ja yhteisiä kahvi/ruokailuhetkiä, 2) Tarjotaan ryhmätilaisuuksia arki-iltoihin erityisesti nuorille ja työikäisille, 3) Pidetään yhteisöllisiä lähetys- Raamattu- musiikki- ja keskusteluiltoja uskon teemoista

2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnallisen määrärahan jakoperusteet vuosille 2025–2026 ovat:

1. Seurakunnallinen jaettava kokonaismääräraha on 10 722 171 euroa. Yhteyssihteerin virka ja määrärahat on siirretty vuoden 2023 talousarviossa Tuomiokirkkoseurakuntaan ja sitä koskeva määräraha pidetään erillisenä seurakunnallisesta määrarahasta ja käsitellään Tuomiokirkkoseurakunnan erillismäärarahana (57 304 euroa).

2. Tuomiokirkkoseurakunnan ja Åbo svenska församlingen hyvityksiä korotetaan 6 prosenttia, jolloin uudet tasot ovat 131 931 euroa ja 25 373 euroa.

3. Paattisten seurakunnan erillismäärärahaa korotetaan 6 prosenttia, jolloin se on 22 472 euroa.

4. Seurakunnallisesta kokonaismäärarahasta vähennetään kohdan 2 hyvitykset. Tästä jäljelle jäävästä määrarahasta (10 564 867 euroa) jaetaan kullekin seurakunnalle ensin 125 000 euroa ja vähennetään Paattisten seurakunnalle maksettava 22 472 euron erillismääräraha. Jäljelle jäävä määräraha 9 292 395 euroa jaetaan kullekin seurakunnalle:

90 % sen 31.12.2023 olevan jäsenmäärän suhteessa

10 % sen 31.12.2023 olevan väestömäärän suhteessa

5. Seurakuntien oikeus käyttää säästyneitä määrärahoja tapahtuu seuraavasti:

- siirtomäärärahoille on asetettu enimmäismäärä 16,7 prosenttia seurakunnan talousarviomäärarahasta. Enimmäismäärä vastaa 2 kuukauden keskimääräistä määrärahaa. Enimmäismäärä koskee ensimmäisen kerran vuodelta 2025 siirtyviä määrärahoja.

- siirtomäärärahojen käytöstä tehdään suunnitelma kolmeksi vuodeksi tai niin pitkäksi aikaa kuin seurakunnalla on siirtomäärärahoja käytössä, suunnitelmien pitää olla valmiina neuvoston talousarvion toiseen käsittelyyn mennessä. Suunnitelmia päivitetään vuosittain ja päivitykset ovat valmiina aina vuosittain neuvoston talousarvion toiseen käsittelyyn mennessä. Tämä koskee kaikkia seurakuntia. Käyttöajan päättyessä käyttämättömät siirtomäärärahat leikkaantuvat pois.

6. Mikäli seurakunta ylittää määrarahansa tilikaudella, on seurakunta velvollinen maksamaan ylityksensä seurakuntayhtymälle takaisin seuraavan tilikauden aikana.

7. Seurakunnallisen määrärahan jakomalli on voimassa 2025–2026. Määrärahaa tarkistetaan vuoden 2026 talousarvion valmistelun yhteydessä, mikäli tarvetta ilmenee.

8. Määrärahaperiodin 2025–2026 aikana yhtymässä on mietittävä keinoja, jolla varmistetaan seurakunnallinen toiminta ja miten vuodesta 2027 eteenpäin seurakunnallinen toiminta pystytään turvaamaan tavalla, jolla tarvittaessa uudelleen allokoidaan nykyisiä resursseja.

Kumuloituneet siirtyvät määrärahat, joihin paikallisseurakunnat tekevät suunnitelman, budjetoidaan kuluna joko seuraavan vuoden talousarvioon tai talousarvion vahvistamisen jälkeen talousarviomuutoksena.

Siirtomäärärahojen seuraavalle vuodelle talousarviossa suunniteltu käyttö budjetoidaan tilille 497990 Edellisten tilikausien jäämä, kustannuspaikkana käytetään yhtä budjettikustannuspaikkaa. Vuoden aikana käyttö kirjataan normaaleille kulutileille ja normaaleille kustannuspaikoille.

Yhteinen kirkkoneuvosto teki talousarvion ensimmäisessä käsittelyssä 18.9.2025 päätöksen, että seurakuntien määrärahaa nostetaan seurakunnallisen toiminnan henkilöstökuluista laskettuna 4,8 prosentilla. Tämä korotus tekee yhteensä 453 095 euroa. Korotus on kohdistettu seurakunnille määrärahajakomallin laskentaperusteita noudattaen: määrärahan muuhun osaan (9 292 395 e), joka on laskettu 90 % jäsenmäärän perusteella ja 10 % asukasmäärän perusteella, vietiin korotus samoilla jakoperusteilla. Korotettu muu osa on 9 745 490 euroa. Ennen korotusta seurakuntien talousarviomääräraha oli yhteensä 10 779 475 euroa ja korotuksen jälkeen se on 11 232 570 euroa.

Paikallisseurakuntien kokonaismääräraha ja sen muutokset paikallisseurakunnittain 2025–2026 sekä siirtomäärärahojen enimmäismäärät vuonna 2026:

2026	2025	muutos 26-25	Srk	2026 siirtomäärärahojen enimmäismäärät
1 225 632	1 183 258	42 373	T-kko	204 680
1 610 095	1 541 049	69 046	Mikael	268 886
1 396 580	1 337 460	59 119	Martti	233 229
1 145 038	1 097 614	47 424	Katariina	191 221
1 881 190	1 799 540	81 650	Maaria	314 159
792 878	763 006	29 872	Åbo sv	132 411
1 075 575	1 031 380	44 195	Henrik	179 621
251 946	247 089	4 857	Paattinen	42 075
1 339 184	1 282 733	56 451	Kaarina	223 644
514 452	496 345	18 107	Piikkiö	85 913
11 232 570	10 779 475	453 095		1 875 839

Kumuloituneet siirtyvät määrärahat edellisiltä vuosilta, joita paikallisseurakunnat käyttävät vuonna 2026, on budjetoitu kuluna vuoden 2026 talousarvioon tilille 497990 edellisten tilikausien jäämä, mikä näkyy kuluryhmässä muut kulut. Vuodelta 2025 siirtyvien määrärahojen käyttö vuoden 2026 aikana kirjataan normaaleille kulutileille.

Seurakuntien talousarvioissa tulot on arvioitu edellisten vuosien toteutumisen perusteella. ATK-leasingmaksut (0,6 % kokonaiskäyttörahasta) eivät sisälly seurakuntien vuotuisen talousarviomäärärahaan, vaan tulevat sen lisäksi.

Seurakuntien käytössä olevat rahat muodostuvat pääasiassa (96,5 %) valtuuston myöntämästä talousarviomäärärahasta. Toimintatuotoista muodostuu 2,3 % ja siirtomäärärahoista 0,6 %.

Taulukko käytössä olevasta paikallisseurakuntien kokonaismäärärahasta vuonna 2026 seurakunnittain:

SEURAKUNNALLISEN TOIMINNAN MÄÄRÄRAHA TALOUSARVIOSSA 2026					
	Vuotuinen määräraha	Siirtomäärärahan käyttö 2026 tal.arvioss:	ATK-leasing	Tulot	Käytössä 2026 yht.
Tuomiokirkkoseurakunta	1 225 631		6 500	50 000	1 282 131
Mikaelinseurakunta	1 610 095		8 600	41 000	1 659 695
Martinseurakunta	1 396 579		6 100	20 000	1 422 679
Katariinanseurakunta	1 145 038		5 900	20 000	1 170 938
Maarian seurakunta	1 881 190		12 000	45 000	1 938 190
Åbo svenska församling	792 878		3 500	20 000	816 378
Henrikinseurakunta	1 075 575		8 700	30 000	1 114 275
Paattisten seurakunta	251 946	10 222	1 350	6 000	269 518
Kaarinan seurakunta	1 339 184	36 504	11 300	30 000	1 416 988
Piikkiön seurakunta	514 452	21 590	3 820	6 000	545 862
Kirkkoherrojen kokous	50 000				50 000
TMK kansainvälinen toiminta	7 000				7 000
	11 289 568	68 316	67 770	268 000	11 693 654
Seurakuntien siirryneet määrärahat 31.12.2024:					
Tuomiokirkkoseurakunta			24 505		
Mikaelinseurakunta			-10 876		
Martinseurakunta			41 748		
Katariinanseurakunta			48 048		
Maarian seurakunta			-12 741		
Åbo svenska församlingen			9 273		
Henrikinseurakunta			0		
Paattisten seurakunta			85 880		
Kaarinan seurakunta			154 149		
Piikkiön seurakunta			67 705		
			407 691		

Tuomiokirkkoseurakunta

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Tuomiokirkkoseurakunnalla siirtyi 24 505 euroa vuodelta 2024 vuodelle 2025. Informatiivisena eränä esitetään Tuomiokirkkoseurakunnan vapaaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	4147	10488
AIKUISTYÖ	1675	
MUSIIKKI	3601	3415
DIAKONIATYÖ	75 572	74336
LÄHETYSTYÖ	34 219	66941
YHTEENSÄ	119 214	155 179

Mikaelinseurakunta

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Mikaelinseurakunnalla ei vuodelta 2024 ollut, vaan talousarvio ylittyi 10 876 euroa ja sen Mikaelinseurakunta maksoi yhtymälle takaisin. Informatiivisena eränä esitetään Mikaelinseurakunnan vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	395	179
NUORISOTYÖ	528	-2 577
MUSIIKKI	4 574	14 645
DIAKONIATYÖ	18 546	19 979
LÄHETYSTYÖ	4 665	6 766
YHTEENSÄ	28 707	38 993

Martinseurakunta

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja vuodelta 2024 Martinseurakunnalla jäi 54 748 euroa. Seurakunta sai vuonna 2024 erillismäärärahaa 13 000 euroa, joka sitä myönnettäessä sovittiin vähennettäväksi mahdollisesta siirtyvästä määrärahasta. Määrärahaa siirtyi vähennyksen jälkeen 41 748 euroa vuodelle 2025. Informatiivisena eränä esitetään Martinseurakunnan vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	3 606	3 606
NUORISOTYÖ	4 536	4 536
MUSIIKKI	1 991	3 470
DIAKONIATYÖ	15 923	16 075
YSTÄVYYSSSEURAKUNTATYÖ	17 381	14 881
LÄHETYSTYÖ	10 065	15 011
YHTEENSÄ	53 502	57 578

Katariinanseurakunta

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Katariinanseurakunnalla siirtyi 48 048 euroa vuodelta 2024 vuodelle 2025. Informatiivisena eränä esitetään Katariinanseurakunnan vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	693	1 013
AIKUISTYÖ	113	0
PERHETYÖ	1 187	1 167
MUSIIKKI	6 827	6 627
DIAKONIATYÖ	15 821	15 943
LÄHETYSTYÖ	3 665	4 877
YHTEENSÄ	28 307	29 628

Maarian seurakunta

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Maarian seurakunnalla ei vuodelta 2024 ollut, vaan talousarvio ylittyi 12 741 euroa ja sen Maarian seurakunta maksoi yhtymälle takaisin. Informatiivisena eränä esitetään Maarian seurakunnan vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	10672	10142
VIESTINTÄ JA MUSIIKKITYÖ	4688	-20447
LAPSI- JA PERHETYÖ	650	0
NUORISOTYÖ	4471	0
DIAKONIATYÖ	24601	22732
LÄHETYSTYÖ	9109	9274
YHTEENSÄ	54 190	21 701

Åbo svenska församling

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja seurakunnalla siirtyi 9 273 euroa vuodelle 2025. Informatiivisena eränä esitetään Åbo svenska församlingens vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	3092	4136
LAPSI- JA PERHETYÖ	2219	39750
NUORISOTYÖ	402	5890
RAHANKERÄYS	634	530
DIAKONIATYÖ	32716	70813
YHTEISKUNNALLINEN TYÖ	5285	5061
LÄHETYSTYÖ	465	1196
YHTEENSÄ	44 814	127 376

Henrikinseurakunta

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja vuodelta 2024 Henrikinseurakunnalla jäi 16 866 euroa. Seurakunta sai vuonna 2024 erillismäärärahaa 62 200 euroa, joka sitä myönnettäessä sovittiin vähennettäväksi mahdollisesta siirtyvästä määrärahasta. Siirtyvää määrärahaa ei jäänyt vuodelle 2025. Informatiivisena eränä esitetään Henrikinseurakunnan vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	0	-2420
NUORISOTYÖ	3 735	3 722
MUSIIKKI	2 326	2 326
DIAKONIAITYÖ	13 595	12 714
LÄHETYSTYÖ	10 476	2 177
YHTEENSÄ	30 132	18 518

Paattisten seurakunta

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Paattisten seurakunnalla siirtyi 85 880 euroa vuodelta 2024 vuodelle 2025 ja siitä otetaan vuoden 2026 talousarvioon 10 222 euroa. Paattisten seurakunnan suunnitelma kertyneille siirtomäärärahoille on vuosittain käyttää sitä seurakuntapastorin palkkaukseen. Informatiivisena eränä esitetään Paattisten seurakunnan vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	514	314
NUORISOTYÖ	1 202	1 202
DIAKONIAITYÖ	9 399	9 193
LÄHETYSTYÖ	2 318	2 147
YHTEENSÄ	13 434	12 856

Kaarinan seurakunta

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja siirtyi 154 149 euroa ja siitä otetaan vuoden 2026 talousarvioon 36 504 euroa. Informatiivisena eränä esitetään Kaarinan seurakunnan vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	0	-73
LAPSI- JA PERHETYÖ	1 232	1 232
NUORISOTYÖ	8 545	-5 418
MUSIIKKI	500	500
DIAKONIAITYÖ	15 242	15 242
YSTÄVYYSSSEURAKUNTATYÖ	1 132	1 409
LÄHETYSTYÖ	3 733	4 104
YHTEENSÄ	30 383	16 995

Piikkiön seurakunta

Piikkiön seurakunnalla siirtyi kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 67 705 euroa ja siitä otetaan vuoden 2026 talousarvioon 21 590 euroa. Informatiivisena eränä esitetään Piikkiön seurakunnan vapaat varat 30.9.2025:

	31.12.2024	30.9.2025
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	1 666	1 666
LAPSI- JA PERHETYÖ	296	296
NUORISOTYÖ	2 519	3 334
MUSIIKKI	1 720	1 924
DIAKONIAITYÖ	9 465	9 610
LÄHETYSTYÖ	461	461
YHTEENSÄ	16 127	17 289

Kirkkoherrojen kokous

Kirkkoherrojen kokous on vuodesta 2015 alkaen hallinnoinut seurakuntien yhteisiä tapahtumia taloudellisesti. Yhteiset tapahtumat, joiden toteuttamisessa ja talousarvion seuraamisessa kirkkoherrainkokouksella on vuonna 2026 päävastuu, ovat:

- Maarian pappilan juhannus 9 000
- suvivirsikirkko 10 000

• muut yhteiset tapahtumat	3 000
• kesäpappi	16 000
• pyhäinpäiväin tapahtuma	2 000
• kirkkoherrojen kokouskulut ja opintomatka	<u>10 000</u>
Yhteensä	50 000

Kansainvälinen työ

Tuomiokirkkoseurakunta hoitaa englanninkielisen jumalanpalvelustoiminnan ja tarvittaessa englanninkieliset kasuaalitoimitukset, sielunhoidon ja kristillisen kasvatuksen.

PL2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	Muutos-%
Korvaukset	20 244	0	0	0,0 %
Myyntituotot	20 832	0	0	0,0 %
Maksutuotot	145 603	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	16 171	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	78 355	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	11 080	257 000	268 000	4,3 %
TOIMINTATUOTOT	292 286	257 000	268 000	4,3 %
Henkilöstökulut	-9 023 444	-9 456 824	-9 501 197	-0,5 %
Palvelujen ostot	-1 078 471	-909 650	-1 286 096	-41,4 %
Vuokrakulut	-80 596	-63 490	-79 770	-25,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-383 094	-336 005	-355 496	-5,8 %
Annetut avustukset	-75 387	-79 000	-72 500	8,2 %
Muut toimintakulut	-23 991	-195 535	-99 094	49,3 %
TOIMINTAKULUT	-10 664 983	-11 040 504	-11 394 153	-3,2 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-10 372 697	-10 783 504	-11 126 153	-3,2 %
Sisäiset tuotot	105 510	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-288 874	-275 200	-299 500	-8,8 %
Vuokrakulut - sisäiset	-11 598	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-194 963	-275 200	-299 500	-8,8 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-10 567 659	-11 058 704	-11 425 653	-3,3 %

3. YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

Yhteisiin seurakunnallisiin tehtäviin kuuluvat viestintäpalvelut, yhtymän yhteinen koulutustoiminta, yhteiset seurakunnalliset tehtävät, lähetys- ja kansainvälinen diakonia, avustukset yhteistoimintayhteisöille ja avustukset kirkollisiin tarkoituksiin, musiikkitoiminta, tapahtumat, kuvataide, kriisityöryhmä, yhteinen sidosryhmäyhteistyö sekä Jögevan ja Pietarin Pyhän Marian ystävyyss-seurakuntatoiminnat.

Ulkoiset tuotot talousarviossa ovat 793 140 euroa, kulut ovat 9 452 610 euroa ja toimintakate on -8 659 470 euroa.

Yhteisten seurakunnallisten tehtävien kaikki tuotot ja kulut 2026:

Tuotot	€	%	Kulut	€	%
Korvaukset	351 308	43,80	Henkilöstökulut	6 252 254	63,29
Vuokratuotot	21 300	2,66	Palvelut	1 225 002	12,40
Tuet ja avustukset	143 012	17,83	Vuokrat	81 520	0,83
Maksutuotot	277 520	34,60	Tarvikkeet	233 960	2,37
Sisäiset tuotot	8 966	1,12	Avustukset	1 645 468	16,66
	802 106		Muut	14 406	0,15
			sis palvelujen ostot	315 320	3,19
			sis vuokrat	110 410	1,12
				9 878 340	100,00

Yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä talousarvio jakaantuu seuraavasti:



Henkilöstöä yhteisiin seurakunnallisiin tehtäviin on vuodelle 2026 suunniteltu 52 henkilötyövuotta (102,5 htv vuonna 2025):

Diak.työntekijä, -asiantuntija	3	Monikultt.työntekijä	1	Toiminnanohjaaja	3
Hankeassistentti, -koodinaattori	2	Nuorisosihteeri	2	Toimintakeskuksen johtaja	1
Hoivamuusikko	1	Oppilaitospastori, nuorten aik.pastori	4	Toimistonhoitaja, -sihteeri	5
Kasvatuksen asiantuntija	1	Perheneuvoja, johtava perheneuvoja	7	Viestinnän suunn., -määräaik	4,5
Kirkon keskusteluavun toim.joht.	1	Päiväkeskuksen ohjaaja	1	Viestintäpäällikkö	1
Lastenohjaaja	4	Sairaalapastori, johtava sair.past	7	Yhteisen srk-työn johtaja	1
Mielen pysäkin työntekijä	1	Tiedolla joht ja hanketyön asiantunt.	1	Yhteiskunn.työn teologi	0,5
	13		23		16

Viestintäpalvelut

Toiminta-ajatus:

Olennaisimmat toiminnan riskit:

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoittavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Kirkon hyvän tekemisestä viestiminen ja toivon ylläpitäminen.

Mittari: Varikoiden näkyvyyden ja toiminnan kirkastaminen ihmisille, henkilöstötarinat elämän käännekohdista ja arjen pienet toivon hetket. Varikoiden kävijämäärät, toteutuneiden viestintätoimien määrät ja sisällöt.

Tavoite: Ympäristötyön esillä pitäminen ja hiilineutraaliustavoitteen suunnittelu, ympäristövastuun pitäminen esillä sisäisessä viestinnässä

Mittari: Somepostausten määrä (50kpl), tiedotteet (6kpl), Naakkanetin sisältöpäivitykset (30kpl)

Tavoite: Tuemme Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän viestintää rohkaisemalla rytmittämään toimintaansa yhtenäisesti

Mittari: Vuorikellopohjan rakentaminen seurakuntien viestintää varten

Yhteinen seurakuntatyö

Tausta-ajatus: Yhteinen seurakuntatyö vastaa seuraavista tehtävistä: 1) Erityispalvelut suoraan seurakuntalaisille, 2) Varikot ja Nuorten aikuisten yhteisö ja 3) Palvelut seurakunnille. Toiminnallemme edistämme Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän visiota ”Rakkaudesta meidät tunnetaan”.

Olellisimmat toiminnan riskit: Uuden yksikön toiminnan käynnistymisen mukanaan tuomat mahdolliset epäselvyydet.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Luomme Varikoille ja nuorten aikuisten tilaan välittävät ja kasvavat yhteisöt

Mittari: Toiminnan tilastot, erityisesti osallistujamäärät.

Tavoite: Kohtaamme ja tuemme lähimmäisiä elämän haasteissa ja käännekohtissa. Kohtaamiset kaikissa yhteisen seurakuntatyön toiminnoissa toteutetaan laadukkaasti, ihmistä kunnioittaen ja parempaa toivoen.

Mittari: Toiminnan tilastot, palautekyselyt.

Tavoite: Henkilöstön työhyvinvointi pysyy hyvällä tasolla uuden yksikön toiminnan käynnistyessä. Työntekijöillä on riittävän selkeä käsitys siitä, mitä heidän tehtäviinsä kuuluu ja mitä heiltä odotetaan. Toimitilat mahdollistavat toimivan työskentelyn.

Mittari: Työhyvinvointikyselyiden tulosten seuraaminen. Laaditut tehtäväkuvat.

Tavoite: Laadimme kattavan viestintäsuunnitelman yhteiskunnallisesti vaikuttavaan viestintään ja toimivaan sisäiseen tiedonkulkuun,

Mittari: Laadittu viestintäsuunnitelma, mediaseuranta.

Tausta-ajatus:

Musiikin asiantuntijaryhmän tehtävä on tukea seurakuntien jumalanpalvelus- ja musiikkitoimintaa kokonaisvaltaisesti. Ryhmä edistää seurakunnan hengellistä elämää sekä yhteisöllisyyttä musiikin avulla ja vahvistaa musiikkityön monipuolisuutta ja laatua. Työryhmä seuraa ja arvioi musiikkitoimintaa aktiivisesti ja tekee kehitysehdotuksia.

Työryhmä pyrkii huolehtimaan siitä, että yhtymässä toimiva musiikkitoiminta palvelee eri-ikäisiä ja erilaisista musiikkityyleistä pitäviä seurakuntalaisia. Työryhmä jakaa vuosittain toimintarahaa anomuksien perusteella ja seuraa varojen käyttöä ja niiden käytön raportointia.

Olellisimmat toiminnan riskit:

Työntekijöiden tai vapaaehtoisten kuormittuminen, mikäli resurssit ovat riittämättömät. Seurakuntalaisten osallistuminen musiikkitoimintaan vähenee.

Riskien hallinta: Monipuolisella ohjelmatarjonnalla voidaan huomioida eri ikäryhmät. Työmäärän tasapainottamiseen pyrkiminen, jotta tuetaan sekä työntekijöiden että vapaaehtoisten jaksamista ja yhdessäolon iloa.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) **Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) **Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) **Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Musiikkitoiminnan monipuolisuus. Yhtymässä tarjotaan monenlaisia musiikkitalaisuuksia eri ikä- ja kohderyhmille.

Mittari: Järjestettyjen musiikkitalaisuuksien määrä, kohderyhmien monipuolisuus.

Tavoite: yhtymässä osallistutaan aktiivisesti kuoroihin, bändeihin, musiikkiryhmiin ja tullaan konsertteihin matalalla kynnyksellä.

Mittari: Vapaaehtoisten muusikoiden määrä ja vaihtuvuus ja musiikkitalaisuuksien monipuolinen tarjonta.

Tavoite: Talouden vastuullinen hoito

Mittari: Toimintamäärärahat jaetaan tarkoituksenmukaisesti ja niiden käyttöä seurataan mahdollisimman hyvän vaikuttavuuden tavoittamiseksi.

Tavoite: Musiikkityö tukee seurakuntayhtymän kokonaisuutta ja toimii yhteistyössä muiden työalojen kanssa.

Mittari: Yhteiset projektit, vapaaehtoisten antama palaute.

Tavoite: Laadukas ja hengellisesti merkityksenkäs sisältö. Musiikkitoiminta tukee jumalanpalveluselämää ja seurakunnan hengellistä sanomaa sekä tuo sen piirissä toimiville vapaaehtoisille henkilöille arjen lohtua sekä tarjoaa yhteisön, johon kuuluu.

Mittari: Yhteisöjen määrä, yhteisöjen vaikuttavuus ja yhteisöjen osallistuminen läpileikkaavasti erilaisiin tilanteisiin yhtymän alueella.

3. YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT, KÄYTTÖTALOUSOSA

YLEISPERUSTELUT

Viestintäpalvelut

Vuoden 2026 viestintäpalvelujen budjettia leimaa seurakuntavaalit, uusien verkkosivujen rakentaminen sekä uusi visuaalinen ilme. Seurakuntayhtymän viestintäpalveluissa resurssit kohdistuvatkin pitkälti näihin asioihin.

Uusien verkkosivujen rakentaminen aloitetaan heti tammikuussa ja sivut avataan heinäkuussa. Tämä vaatii valtavasti resursseja kaikilta seurakuntayhtymän viestijöiltä sekä seurakuntien viestintävastaavilta.

Seurakuntavaaliviestintä käynnistyy alkuvuoden aikana, sillä ehdokasasettelu käydään jo kevään aikana. Myös seurakuntavaalit sitovat hyvin paljon viestinnän resursseja.

Canva-ohjelmakokonaisuus on ollut käytössä syksystä 2023 ja sen merkitys kasvaa jatkuvasti. Canvaan tullaan lisäämään kaikki uudet visuaaliset elementit sekä seurakuntavaalimateriaalit. Canva-koulutusten yhteydessä tullaan kouluttamaan henkilöstöä myös uuteen visuaaliseen ilmeeseen.

Kampanjaviestintää niin sosiaalisen median kanavissa kuin näkyvinä ja näyttävinä ulkomainoksina kehitetään myös tulevana vuonna esimerkiksi Varikoiden osalta. Markkinointiviestintään satsaaminen maksaa, mutta keskustelutuen ja perhejuhlien kampanjat ovat myös saaneet paljon myönteistä palautetta kaupunkilaisilta.

Taloudellisesti haastava tilanne on Lilja-lehden jakelu, sillä Posti jatkaa hintojen nostoa. Jakelu kilpailutettiin syksyllä 2024 yhdeksi vuodeksi (optiovuosi mahdollinen). Vuonna 2026 toteutetaan uusi kilpailutus Lilja-lehden jakelulle, painatukselle ja taitolle tuleviksi vuosiksi. Verkkolehti lilja-lehti.fi vaatii edelleen markkinointia, jotta se tunnetaan nykyistä paremmin. Digitaalisessa viestinnässä videot ja podcastit ovat arkipäivää. Niiden tekeminen ja levittäminen edellyttää paitsi henkilöresurssia, myös taloudellista budjetointia. Ympäristöviestinnän merkitys korostui, kun seurakuntayhtymä päätti tähdätä hiilineutraaliksi vuoteen 2029 mennessä. Vuosi 2026 tuo viestintäpalveluihin henkilömuutoksia, kun verkkoviestinnän suunnittelija Reeta Kujanpää palaa virkavapaalta.

Koulutustoiminta

Koulutustoiminnan tavoitteena on ylläpitää henkilöstön ammatillinen osaaminen toiminnan ja työtehtävien vaatimalla tasolla sekä vastata osaamisen muutostarpeisiin. Koulutustoiminta suunnitellaan tasapuolisuus ja osaamisvaatimukset huomioiden. Seurakuntayhtymässä järjestetään myös kaikille yhteistä koulutusta, jolla pyritään huomioimaan eri ammattiryhmien osaamista edistävät tarpeet ja vahvistamaan yhteistyötä ja yhteishenkeä eri yksiköiden ja seurakuntien työntekijöiden kesken. Yhteisellä koulutuksella pyritään mm. vahvistamaan työturvallisuuteen ja työhyvinvointiin liittyviä osa-alueita. Perinteisten ensiapukurssien rinnalla järjestetään myös mielenterveyden ensiapukoulutusta. Poistumis- ja pelastusharjoitukset on liitetty osaksi koulutussuunnitelman yhteisiä koulutuksia, tällä tavalla voidaan tukea niiden säännöllistä toteutumista yksiköissä ja seurakunnissa. Viime vuodet ovat lisänneet tarvetta nostaa sähköisten työkalujen hallinnan tasoa ja näihin tarpeisiin pyritään vastaamaan erilaisilla ohjelmistokoulutuksilla. Kielikoulutusta järjestetään tarpeen mukaan, myös eri ammattiryhmille räätälöitynä.

Koulutussuunnitelman mukainen osasto- ja pääluokkakohtainen koulutus budjetoidaan suoraan yksiköille. Pääluokka- ja yksikkökohtaisiin koulutusmäärärahoihin on budjetoitu 1 prosenttia

osaston tai pääluokan palkkasummasta. Yhteinen diakonia- ja sielunhoitotyö sekä kasvatus ja varauspalvelut ovat tämän määrärahan lisäksi budjetoineet pienen lisäsumman koulutuksiin.

YKSIKÖILLE KOHDISTETUT KOULUTUSKULUT				
(tili 439000 henkilöstön koulutus)				
Yksikkö	Summa	Yksikön budjetoima lisäsumma	Yhteensä	
Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	45 624	926	46 550	
Viestintä	3 000		3 000	
	48 624		49 550	
Hallintopalvelut	2 300		2 300	
Talouspalvelut	5 000		5 000	
Valmiustoiminta	2 000		2 000	
IT-alue	3 300		3 300	
AKR	7 000		7 000	
Digipaino	790		790	
Varauspalvelu	1 280	3 720	5 000	
Yhteistoiminta	1 000		1 000	
Työsuojelu	10 500		10 500	
Muu yleishallinto	450		450	
	33 620		37 340	
Hautaustoimipalvelut	12 000		12 000	
Kiinteistöpalvelut	30 350		30 350	
Yhtymän yhteinen koulutus			38 000	
Yhteinen sidosryhmäyhteistyö			20 000	
Yhteensä yhtymän koulutuskulut			187 240	
seurakunnallinen toiminta			54 700	
Yhteensä yhtymä ja paikallisseurakunnat			241 940	

Vuoden 2026 yhteinen koulutustoiminta sisältää budjetoituja koulutuspalveluita seuraavasti: yhteinen koulutus 27 000, koulutussuunnitelman mukainen koulutus 8 000, työyhteisöpäivä 3 000) Kokonaisuudessaan näiden budjetit ovat seuraavat (osa kuluista on muuta kuin koulutuspalveluita):

yhtymän yhteinen koulutus	-27 000 €
koulutussuunnitelman mukainen koulutus, harkinnanvarainen	-8 000 €
seurakuntayhtymän työyhteisöpäivä	-20 000 €

Henkilöstökoulutukseen on koko seurakuntayhtymässä yhteensä budjetoitu 241 940 euroa. Seurakunnissa koulutukseen on varattu 54 700 euroa, tämä sisältyy edellä mainittuun yhteissummaan.

Koulutuspalveluiden toteutuminen yhtymässä vuonna 2024 oli 119 924 euroa. Koulutuspalveluihin kirjataan Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti henkilöstön koulutuksista aiheutuneet erilaiset osanotto-, kurssi- ja materiaalimaksut, koulutustilaisuuksiin järjestettyjen yhteiskuljetusten kustannukset (esim. linja-auto), KirVESTES:n mukaiset matka- ja matkustamiskustannukset ja lisäksi henkilökunnan neuvottelupäiviin liittyvät kulut, kun neuvottelupäivien katsotaan olevan koulutusta.

Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Yhteisten seurakunnallisten tehtävien organisoitumisessa ja talousarviossa tapahtuu vuonna 2026 merkittäviä muutoksia. Muutokset koskettavat aikaisempia yhteistä kasvatustyötä sekä yhteistä diakonia- ja sielunhoitotyötä. Nämä toiminnot järjestäytyvät vuoden 2026 alusta lähtien yhteisen seurakuntatyön yksikköön. Keskeisimmät uudistukset ovat:

Yhteinen seurakuntatyö järjestyy 1.9.2025 alkaen yhdeksi yksiköksi, jolla yksi johtaja. Yksikön henkilöstömäärä 44 htv + 2 htv hanketyöntekijöitä. Diakonia- ja sielunhoitotyön sekä yhteisen kasvatustyön yksiköiden toiminta päättyy 31.8.2025.

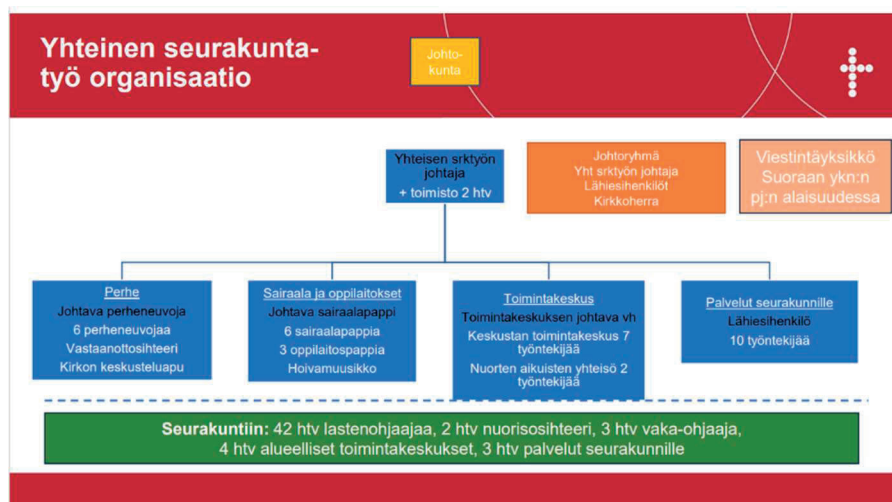
Yhteisen seurakuntatyön yksikön perustamisen yhteydessä perustettiin yhteensä kolme uutta virkaa (kasvatuksen asiantuntija, toimintakeskuksen johtava viranhaltija ja nuorten aikuisten yhteisön pappi).

Aikaisempia yhteisen kasvatuksen sekä diakonia- ja sielunhoitotyön yksiköiden työntekijöitä siirrytään paikallisseurakuntiin:

- 42 htv lastenohjaajia
- 2 htv nuorisotyönohjaajia
- 3 htv varhaiskasvatuksen ohjaajia
- 1 htv hengellisen ohjauksen pappi
- 6 htv diakoniatyön työntekijöitä

Uusina toimintoina käynnistyvät Varikot (3 kpl) ja nuorten aikuisten yhteisö. Varikot tarjoavat alueen ihmisille ruokaa, rauhaa ja rinnalla kulkemista. Varikoille rakennetaan yhdessä turvallinen tila, jossa jokainen kohdataan tasavertaisena. Lähdemme rakentamaan parempaa arkea – pyhää unohtamatta.

Keskustan Varikko ja nuorten aikuisten yhteisö osa yhteistä seurakuntatyötä. Kaarinan ja Varisnuon Varikot paikallisseurakuntien johdolla. Seurakuntiin siirtyvien työntekijöiden ja toimintojen budjettivarat säilyvät yhteisessä seurakuntatyön talousarviossa. Vuoden 2026 talousarviossa on perustettu uusia ja suljettu vanhoja kustannuspaikkoja vastaamaan uutta organisaatorakennetta.



Muutokset eivät kosketa yhteisiin seurakunnallisiin tehtäviin kuuluvia viestintäpalveluita, yhtiön yhteistä koulutustoimintaa, lähetystyön ja kansainvälisen diakonian yhteisiä toimia, avustuksia yhteistoimintayhteisöille ja avustuksia kirkollisiin tarkoituksiin, musiikkitoimintaa, yhteisiä tapahtumia, kuvataidetyötä, kriisityöryhmää, yhteistä sidosryhmäyhteistyötä sekä Jögevan ja Pietarin Pyhän Marian ystävyysseurakuntatoimintaa.

Lähetys ja kansainvälinen diakonia

Kirkkojärjestyksen mukaan seurakunnan ja sen jäsenten tulee edistää lähetystyötä (Kirkkolaki 4:1, Kirkkojärjestys 4:4). Tämän seurakunnat tekevät yhteistyössä kirkon lähetysjärjestöjen kanssa, joiden toimintaan kuuluu evankeliumin julistaminen ja diakonia. Varoja osoitetaan myös Kirkon Ulkomaanavulle, joka yhdessä lähetysjärjestöjen kanssa hoitaa kirkon lähetystehtävään kuuluvaa diakonista vastuuta. Piispainkokous antoi vuonna 1982 suosituksen, että seurakunnat myöntäisivät verotuloistaan vähintään kaksi prosenttia kirkon lähetysjärjestöjen ja Kirkon Ulkomaanavun toimintaan. Vuonna 1999 piispainkokous suositteli, että vuonna 2000 määrärahojen osuus olisi kolme prosenttia.

Vuoden 2026 talousarvioon esitetään avustusmäärärahasi aiempien vuosien tapaan 2 prosenttia vuoden 2024 kirkollisverokertymästä. Kahden prosentin kokonaissumma jaetaan siten, että Kirkon Ulkomaanapu saa 30 % ja lähetysjärjestöt saavat 70 %. Vuosina 2024–2025 lähetysjärjestöjen osuudesta 2/3 jaettiin paikallisseurakuntien jäsenmäärien suhteessa lähetysjärjestöille ja lopusta 1/3 osuuden jakamisesta paikallisseurakunnat saivat itse päättää.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän kirkollisverokertymä vuonna 2024 oli 36 924 697 euroa, josta 2 % on 738 494 euroa. Vuonna 2025 avustus on 721 453 euroa, joten nousua on 17 041 euroa. Palveluiden ostoihin varataan 4 900 euron käyttömääräraha. Henkilöstökuluja on 4 kuukauden ajaksi Dom Cafén kahvilatyöntekijälle ja 90 % osuus kansainvälisen työn teologin virasta, loppu 10 % tästä teologin virasta on budjetoitu Tuomiokirkkoseurakuntaan. Avustusmäärästä Kirkon Ulkomaanavulle kohdistetaan 30 %, 221 548 euroa ja lähetysjärjestöille kohdistetaan 70 %, yhteensä 516 946 euroa.

Avustukset yhteistoimintayhteisöille

Talousarvioavustusta saaviin yhteistoimintayhteisöihin kuuluvat Suomen Merimieskirkko ry, Kirkon mediasäätiö, CCA-kuoro sekä SUMU ry. Näille esitettävät avustukset ovat yhteensä olleet 112 000 euroa vuosien 2016–2024 talousarvioissa ja vuonna 2025 avustusmäärää nostettiin 127t euroon. Vuoden 2026 talousarvioon avustusmäärä alennettiin 117 500 euroon.

Kirkkoneuvoston päätöksellä 13.11.2008 § 560 puhallinorkesteritoiminta Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän yhteydessä ratkaistiin yhdistysmallilla siten, että seurakuntayhtymä on varannut 1.1.2009 alkaen SUMU ry:lle vuosittaisen toiminta-avustuksen ja toimitilat. Yhdistys hankkii orkesterinjohtajan ja hoitaa tämän palkkauksesta ja muusta toiminnasta aiheutuvat kulut. Sopimukseen kirjattiin myös ne vuosittaiset tilaisuudet, joihin yhtymä edellyttää orkesterin toiminta- ja toimitila-avustuksen vastineeksi osallistuvan. Lisäksi päätettiin, että SUMU ry katsotaan yhteistoimintayhteisöksi.

Kirkkovaltuusto teki 9.12.2004 päätöksen Kirkon mediasäätiön perustajajäseneksi ryhtymisestä ja 2 000 euron perustamismaksun maksamisesta. Vuosille 2005–2022 on Kirkon mediasäätiölle maksettu vuosittainen 15t euron tukimaksu ja 21.8.2025 kirkkoneuvosto päätti, että seurakuntayhtymä jatkaa perustajajäsenenä Kirkon mediasäätiön tukemista myös seuraavalla kolmivuotiskaudella 2026–2028.

Suomen Merimieskirkko ja Kirkkohallitus solmivat vuonna 2020 yhteistyösopimuksen, jonka mukaan Merimieskirkko hoitaa kirkollisen ulkosuomalaistyön operatiivisen johtamisen ja koordinoinnin vuoden 2025 alusta. Tämä yhteistyösopimus ei lisää Merimieskirkon nykyisen työn rahoitusta. Suomen Merimieskirkolle avustusta on varattu talousarviossa 77 500 euroa.

Musiikkitoiminta

Musiikki on seurakuntien toiminnoista yksi näkyvimmistä, seurakuntien musiikki tavoittaa seurakuntalaisia ja myös heitä, jotka vasta etsivät paikkaansa seurakuntayhteisössä. Musiikki on evankeliumin julistamista. Seurakuntien monimuotoiselle musiikkitoiminnalle on entistä enemmän kysyntää ja musiikilliset tarpeet ovat monimuotoisempia kuin ennen.

Musiikkitoiminnan määrärahasta on varattu 104 000 euroa jaettavaksi musiikin asiantuntijaryhmän päätöksillä seurakuntayhtymän ja sitä lähellä oleville musiikkitapahtumille. CCI-kuoron johtajalisät on budjetoitu musiikkitoiminnan henkilöstökuluihin. Yhteisiin nuorten musiikkitilaisuuksiin on varattu 15 000 euroa ja Gramex-maksuihin 8 500 euroa.

Tapahtumat

Tuomasmessut

Seurakuntayhtymän taloudellinen tuki on kohdennettu Liikemiesten lähetysliitolle Tuomasmessujen järjestämiseen ja tukisumma on ollut 4 000 euroa. Vuonna 2026 tätä avustustaa ei makseta.

Keskiaikatapahtuma

Keskiajan Turku on suurin Turun kesätapahtumista ja se kokoaa vuosittain yli 100 000 kävijää. Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä on ollut mukana tapahtumassa Turun tuomiokirkkoon sijoituvilla tapahtumilla ja tilaisuuksilla. Keskiaikatapahtumaan varataan 7 800 euroa.

Paavo Nurmi Legacy, Festival ja Games

Seurakuntayhtymä on solminut kumppanuussopimuksen PN Turku Oy:n kanssa Paavo Nurmi Festival -tapahtumasta ensimmäisen kerran vuonna 2017 pidettäviin kisoihin. Tapahtuma sisältää useita erilaisia kulttuuri- ja sidosryhmätalaisuuksia. Kumppanuussopimus mahdollistaa seurakuntayhtymälle erikseen sovittavalla tavalla näkyvyyden institutionaalisenä yhteistyökumppanina. Vuodelle 2026 on varattu talousarviossa määrärahaa 20 000 euroa.

Reformaatiokaupunki

Turun kaupungin kanssa järjestettävään yhteistyöhön on varattu 10 000 euroa.

Pyhiinvaellushanke

Vuodelle 2026 ei ole vielä saatu hankkeesta jatkohakemusta, mutta hankkeelle esitetään 15 000 euroa avustusrahaa.

Avustukset

Avustuksista kirkollisiin tarkoituksiin päättää järjestöjen hakemusten perusteella yhteinen kirkko-valtuusto yhteisen kirkkoneuvoston esityksen perusteella. Näihin on varattu 117 500 euroa.

Yhteinen sidosryhmäyhteistyö

Yhteisessä sidosryhmäyhteistyössä on Turun yliopiston kanssa tehtävään koulutusyhteistyöhön varattu 20 000 euroa, muihin kuluihin 4 600 euroa ja korkeakouluopiskelijoiden harjoittelun henkilöstökuluihin 33 800 euroa.

Muut tapahtumat Muihin tapahtumiin on varattu Operaatio Ruokakassille 25 000 euron avustusta, toinen puoli avustuksesta maksetaan avustuksista kirkollisiin tarkoituksiin.

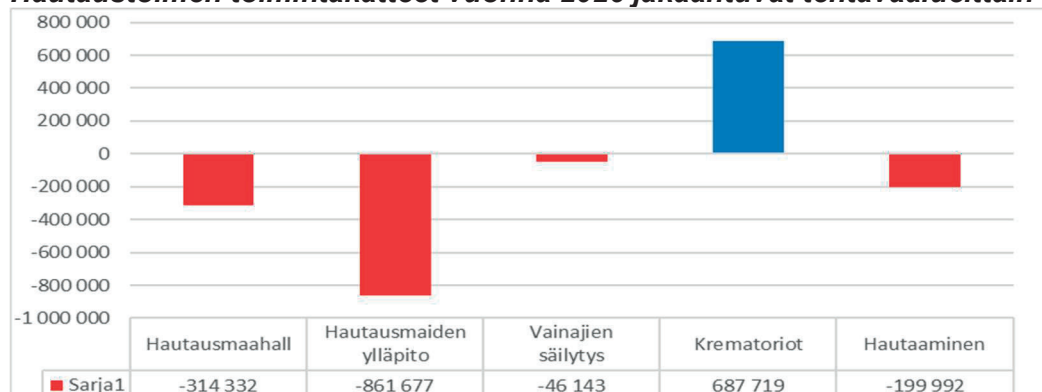
PL3 YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	Muutos-%
Korvaukset	376 436	355 540	351 308	-1,2 %
Myyntituotot	24 710	4 500	0	-100,0 %
Maksutuotot	398 175	355 520	277 520	-21,9 %
Vuokratuotot	18 798	21 300	21 300	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	100 432	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	73 888	31 010	143 012	361,2 %
Muut toimintatuotot	312	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	992 750	767 870	793 140	3,3 %
Henkilöstökulut	-5 620 985	-5 797 143	-6 252 254	-7,9 %
Palvelujen ostot	-1 246 718	-1 267 975	-1 225 002	3,4 %
Vuokrakulut	-98 210	-93 245	-81 520	12,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-179 321	-194 204	-233 960	-20,5 %
Annetut avustukset	-1 440 952	-1 635 593	-1 645 468	-0,6 %
Muut toimintakulut	-9 596	-25 050	-14 406	42,5 %
TOIMINTAKULUT	-8 595 781	-9 013 210	-9 452 610	-4,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-7 603 031	-8 245 340	-8 659 470	-5,0 %
Sisäiset tuotot	537 234	0	8 966	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-827 624	-320 420	-315 320	1,6 %
Vuokrakulut - sisäiset	-114 388	-113 410	-110 410	2,6 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-404 778	-433 830	-416 764	3,9 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 007 808	-8 679 170	-9 076 234	-4,6 %

4. HAUTAUSTOIMIPALVELUT

Hautaustoimeen kuuluvat hautausmaahallinto, hautausmaat ja niiden huoltorakennukset sekä hautaus jaoteltuna hautausmaihin ja kappeleihin. Hautaustoimen toimintakate on -734 424 euroa, ulkoiset tuotot ovat 2 203 000 euroa ja ulkoiset kulut ovat 2 937 424 euroa.

Hautaustoimen toimintakatteet vuonna 2026 jakaantuvat tehtäväalueittain seuraavasti:



Hautaustoimen tuotot ja kulut 2026:

Tuotot	€	%	Kulut	€	%
Maksutuotot	2 203 000	100,00	Henkilöstökulut	1 678 424	56,96
Korvaukset	0	0,00	Palvelut	621 500	21,09
Muut toimintatuotot	0	0,00	Vuokrakulut	10 000	0,34
	2 203 000	100,00	Aineet ja tarvikkeet	626 000	21,25
			Annetut avustukset	0	0,00
			Muu kulut	1 500	0,05
			sisäiset palvelut	9 000	0,31
				2 946 424	100,00

Hautaustoimessa on vakinaista henkilöstöä vuodelle 2026 suunniteltu 42,8 henkilötyövuotta. Lisäksi hautausmailla työskentelee huhti-marraskuussa noin 130 kausityöntekijää, jotka ovat pääasiassa hautainhoitorahaston työntekijöitä.

Hautaustoimen vakinaiseksi henkilötyövuosimääräksi vuonna 2026 on suunniteltu 42,8 (45,3 vuonna 2025):

Erityisammattimies	4,75	Kausityönjohtaja	2	Työnjohtaja	4,7
Hautatoimiston hoitaja	1	Koneenkuljettaja	3,1	Vahtimestari-hautausmaatyönt.	0,5
Hautausmaapuutarhuri	1,5	Siivoaja-vahtimestari	1	Vahtimestari-krematorionhoit.	1
Hautausm./kiinteistötyöntekijä	9,3	Suntio-talonmies	0,6	Vahtimestari-siivoaja	0,4
Hautaustoimen päällikkö	1	Suunnitteluhortonomi	0,9	Ylivahtimestari	0,3
Kappelityöntekijä	2,5	Toimistonh./sihteeri	7,25	Ylipuutarhuri	1
	20,1		14,85		7,9

Hautaustoimipalvelut

Toiminta-ajatus: Tarjota lakisääteiset hautaustoimen palvelut laadukkaasti Turussa ja Kaarinassa sekä tarjota laadukkaita haudanhoitopalveluita

Olennaisimmat toiminnan riskit:

Lakisääteisten palveluiden kohdalla riittävän valtionrahoituksen hiipuminen

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategian painopisteet:

- 1) Toiminnalliset painopisteet:** 1) Turun ja Kaarinan seurakunnat ovat yhteisöjä, joihin halutaan kuulua, 2) kannamme vastuuta lähimmäisistä, 3) Mahdollistamme Pyhän kohtaamista moninaisesti kaikenikäisille.
- 2) Läpileikkaavat painopisteet:** 1) Kerromme hyvän Jumalan läsnäolosta ja rakkaudesta kuulijalle merkityksellisellä tavalla, 2) Kirkko kantaa vahvaa vastuuta ympäristöstä, 3) Jokainen kirkon toimija on kirkon viestinviejä. Viestintä on laadukasta, monipuolista, ajantasaista ja tavoitettavaa.
- 3) Toimintaa tukevat painopisteet:** 1) Henkilöstö, 2) Talous ja sijoitukset, 3) Kiinteistöt

Strategian painopisteistä johdetut konkreettiset tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite: Mahdollistamme Pyhän kohtaamisen kauniilla, hyvinhoidetuilla, kesäaikaan vehreillä hautausmaillamme

Mittari: Negatiivisen palautteen määrä

Tavoite: Valmistelemme Pyhän Ristin kappelin remonttia yhtymän strategian painopisteet edellä.

Mittari: Peruskorjatusta kappelista saatava palaute / viime vuosien palaute

Tavoite: Viestimme hautaustoimen muuttuneesta rahoitustilanteesta ja tästä johtuvasta hautauspalveluiden hintojen korotuksista avoimesti, aktiivisesti ja ymmärrettävästi asiakkaillemme

Mittari: Yleisön suhtautuminen rajoihin hintojen korotuksiin.

Tavoite: Jatkamme hautaustoimen hiilijalanjäljen keventämistä talouspaineista huolimatta

Mittari: Fossiilisten polttoaineiden kulutuksen määrä/vuosi

Tavoite: Huolehdimme henkilöstömme hyvinvoinnista ja työssä viihtyvyydestä

Mittari: Työtyytyväisyyskyselyjen tulosten trendi