



TURUN JA KAARINAN SEURAKUNTAYHTYMÄ

TALOUSARVIO 2025

TOIMINTASUUNNITELMAT 2025

TALOUSSUUNNITELMA 2025 - 2027

ÅBO OCH S:T KARINS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET

UTGIFTS- OCH INKOMSTSTAT 2025

VERKSAMHETSPLAN 2025

EKONOMIPLAN 2025 - 2027

Sisällys

KÄYTTÖTALOUSOSA

Talousarvion yleisperustelut	1
Käyttötalousosa	14
Talousarvion sitovuustaso	14
Käyttötalousosan yleisperustelut	15
Seurakuntayhtymän talousarvio yhteensä	18
Toimintakatteiden yhteenveto 2023	19
1. PL yleishallinto	21
2. PL seurakunnallinen toiminta	40
3. PL yhteiset seurakunnalliset tehtävät	72
4. PL hautaus toimi	96
5. PL kiinteistötoimi	100
Seurakuntayhtymän käyttötalousosa yhteensä	106
6. PL rahoitustoimi	107
Seurakuntayhtymän tuloslaskelma	115
Seurakuntayhtymän rahoituslaskelma	116

TALOUSSUUNNITELMAOSA 2023–2025	117
---------------------------------------	-----

INVESTOINTIOSA	125
-----------------------	-----

HAUTAINHOITORAHASTO	141
----------------------------	-----

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Yleinen talouden kehitys

Vuoden 2025 talousarvion laatiminen tapahtuu kahden edellisen talousarvion laatimisen mukaisesti edelleen hyvin epävarmoissa talousnäkymissä. Talouden näkymät ovat heikentyneet koko alkuvuoden ja Venäjän ja Ukrainan välinen pitkittynyt sota sekä Lähi-idän tilanne lisäävät epävarmuutta.

Suomen Pankin kesäkuisen ennusteen mukaan Suomen talous virkoo vähitellen taantumasta. Inflaatio on hidasta ja yksityinen kulutus elpyy. Julkisen talouden sopeutustoimet hidastavat kuitenkin ostovoiman kasvua. Kasvun ennustetaan vauhdittuvan lähivuosina, kun suhdanne vahvistuu kotimaassa ja Suomen vientimarkkinoilla. Julkinen talous velkaantuu yhä, vaikka sopeutustoimet pienentävät julkisyhteisöjen alijäämää. Suomen Pankki ennustaa bruttokansantuotteen supistuvan 0,5 % vuonna 2024, mutta kasvavan 1,2 % ja 1,7 % vuosina 2025 ja 2026.

Valtiovarainministeriön mukaan Suomen talous kasvoi hieman vuoden 2024 ensimmäisellä neljänneksellä ja loppuvuotta kohden kasvun odotetaan vahvistuvan. Ennuste on, että vuoden 2024 aikana bruttokansantuote ei kuitenkaan vuositasolla kasva. Valtiovarainministeriö ennustaa, että vuonna 2025 bruttokansantuote kasvaa 1,6 prosenttia ja vuonna 2026 1,5 prosenttia. VM ennustaa yksityisen kulutuksen kasvavan nopeasti, kun korot laskevat, työllisyystilanteen paranevan ja kuluttajien luottamuksen talouteen kasvavan, vaikka hallituksen sopeutustoimet heikentävät reaalityöiden kasvua. Työllisyyden VM ennustaa heikkenevän tänä vuonna, mutta vuoteen 2026 mennessä kasvavan noin prosentin vuosittain. Näkemys on, että vuonna 2024 työttömyys kasvaa 7,9 prosenttiin, kun työpaikat vähenevät rakennusala ja teollisuudessa ja vuonna 2026 työttömyysaste alenee 6,9 prosenttiin.

Finanssialan julkaisemat eri ennustelaitosten Suomea koskevat uusimmat talousennusteet (elokuu 2024) esitetään alla:

Suomea koskevat uusimmat talousennusteet																									
Laitaja	Julkaisupvm	Bkt, muutos-%				Yksityinen kulutus, muutos-%				Vienti, muutos-%				Investoinnit, muutos-%				Kuluttajahintainflaatio*, %				Työttömyysaste, %			
		2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026
OP Ryhmä	20.8.2024	-1,2	-0,5	2,0	1,3	0,2	0,7	1,5	1,3	-0,1	-2,0	5,0	3,5	-8,8	-3,0	5,0	3,0	6,3	2,0	2,2	2,0	7,2	8,2	7,9	7,6
Säästöpankkiryhmä	7.8.2024	-1,2	-0,3	1,7		0,2	1,3	1,6		-1,7	-2,0	3,0		-8,8	-3,5	4,5		6,3	1,7	1,6		7,2	8,2	7,9	
Hypo	27.6.2024	-1,2	-1,0	2,0		0,3	1,5	2,0		-0,1	-3,0	3,0		-8,8	-3,0	3,0		6,2	1,5	2,0		7,2	8,5	8,0	
POP Pankki -ryhmä	19.6.2024	-1,0	-0,5	1,4		0,6	0,5	1,4		-1,7	-3,8	2,6		-4,2	-4,8	4,0		6,2	2,3	1,7		7,2	8,2	7,9	
Danske Bank	4.6.2024	-1,0	-0,4	1,8		-0,2	1,0			-0,5	1,5			-5,0	1,0			6,8	1,8	1,8		7,2	8,2	7,9	
Handelsbanken	22.5.2024	-1,0	-0,2	1,5	1,6	0,4	0,6	1,1	1,2	-1,7	1,5	3,0	3,5	-4,2	1,1	4,3	3,6	6,3	2,3	2,3	1,8	7,2	7,8	7,3	6,9
Nordea	24.4.2024	-1,0	-1,0	1,5		0,4	0,8	1,4		-1,7	-2,9	2,5		-4,2	-2,7	3,1		6,3	2,5	1,7		7,3	8,0	7,6	
Aktia	20.6.2023	-0,9	1,1	1,7		-1,2	0,4	1,0		-1,4	2,6	3,7		-3,5	1,7	2,5		4,7	1,8	1,4		7,2	7,3	7,1	
VM	17.6.2024	-1,0	0,0	1,6	1,5	0,6	1,0	1,4	1,5	-1,7	-0,9	3,8	3,1	-4,2	-0,6	5,4	2,6	6,2	1,8	1,6	1,5	7,2	7,9	7,6	6,9
Suomen Pankki	11.6.2024	-1,0	-0,5	1,2	1,7	0,4	0,6	0,7	1,3	-1,7	-1,7	2,8	3,0	-4,2	-2,5	4,2	3,0	4,3	1,2	2,0	1,6	7,2	8,1	7,8	7,6
Kuntarahoitus	6.6.2024	-1,0	-0,5	2,0	2,0	0,6	1,0	1,5	1,5	-1,7	-2,0	4,5	2,5	-4,2	-3,5	4,0	4,0	6,3	2,4	1,9	1,7	7,2	8,0	7,5	6,8
Labore	18.4.2024	-1,0	0,4	2,1	2,0	0,4	0,4	1,2	1,9	-1,7	-0,9	2,9	2,6	-4,2	-1,3	3,1	2,7	6,2	2,2	1,8	1,9	7,2	7,0	7,1	7,4
Etia	26.3.2024	-1,0	0,3	1,4	1,3	0,4	0,6	1,6	1,3	-1,7	3,8	5,2	3,8	-4,2	1,1	3,2	4,8	6,3	1,4	1,0	1,5	7,2	7,4	6,9	6,6
PTT	20.3.2024	-1,0	-0,6	1,2		0,4	-0,7	1,4		-1,7	-3,6	2,6		-4,2	-2,5	3,6		6,2	1,9	2,6		7,2	8,0	7,8	
Euroopan komissio	15.5.2024	-1,0	0,0	1,4														4,3	1,4	2,1		7,2	7,4	7,2	
IMF	16.4.2024	-1,0	0,4	1,9	1,9					-1,8	0,1	3,2	3,3					4,5	1,9	2,0	2,0	7,2	7,6	7,4	7,3

* Suomen Pankki, IMF ja Euroopan Komissio = yhdenmukaistettu kuluttajahintaindeksi

Päivitys 20.8.2024



Evankelis-luterilainen kirkko ja seurakunnat

Vuonna 2024 evankelis-luterilaisella kirkolla on 353 paikallisseurakuntaa. Yhtymiin kuuluvia seurakuntia on 137. Seurakuntatalouksia on 216 ja näistä yhtymämuotoisia on 30. Jäsenmäärä vuoden 2023 lopussa on 3 559 811 ja 2024 toukokuun lopussa 3 544 381 jäsentä, laskua on 15 430 jäsentä (0,4 %). Palvelussuhteita vuoden 2023 lopussa oli 13 992 henkilöä ja 2024 toukokuussa 16 678, nousu selittyy kausityöntekijöiden palvelussuhteilla. Vuonna 2023 eniten palvelussuhteita oli ikäryhmässä 50–59-vuotiaat (4 656).

Prosentuaalisesti kirkon jäsenyys on 65,1 prosentilla suomalaisista, jäsenmäärä on laskeva. Vielä 1980-luvulla yli 90 % suomalaisista oli luterilaisen kirkon jäseniä. Toukokuussa 2024 koko kirkon jäsenmäärä on 3 544 381 jäsentä, vähennystä vuoden 2023 toukokuun tilanteeseen (3 605 355 jäsentä) on 60 974 henkilöä ja vuoden 2023 lopun tilanteeseen (3 559 811 jäsentä) on vähennystä 15 430 henkilöä. Toisaalta kirkko, uskonto ja hengellisyys kiinnostavat suomalaisia, ja kirkon jäseneksi myös liitytään. Vuonna 2023 kirkkoon liittyi 21 047 (20 285 vuonna 2023)

henkilöä. Kirkon tekemää työtä arvostetaan ja myös perhetapahtumat pitävät yllä yhteyttä kirkkoon. Kasteessa kirkon jäsenyyden vuonna 2023 sai 26 655 jäsentä (kastetut+ 0-v liittyneet).

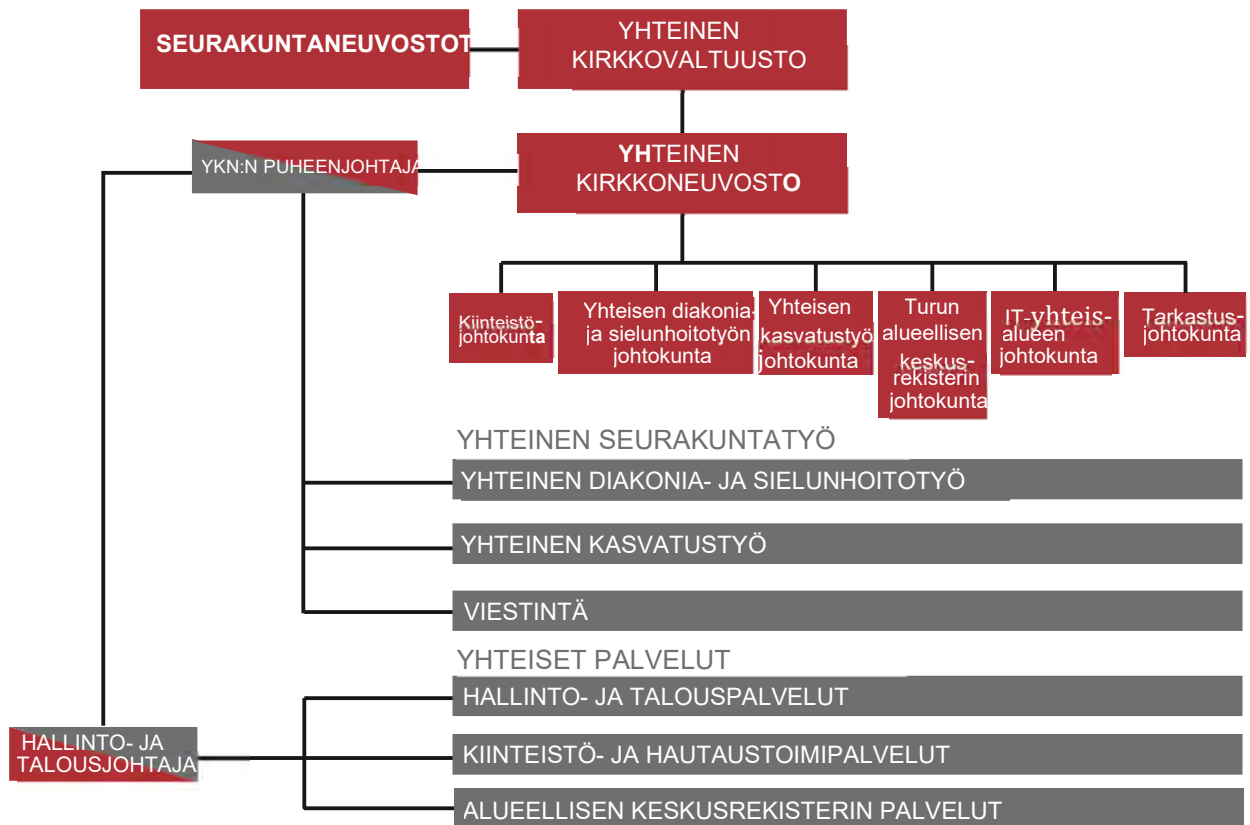
Kirkon tilastopalvelun ennusteen mukaan jäsenmäärä koko kirkon tasolla alenee 1,4 prosenttia vuodesta 2024 vuoteen 2025 ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2026 mennessä jäsenmäärän ennustetaan vähenevän 2,8 prosenttia vuoden 2024 lopun tilanteesta ja vuoden 2030 loppuun mennessä vähennysennuste on 8,2 prosenttia.

Kirkon tilastojen mukaan seurakuntien toimintakate heikkeni vuoden 2023 lopussa edelliseen vuoteen verrattuna 46,8 miljoonaa euroa. Seurakuntien yhteenlaskettu tulos parani 15,5 miljoonasta eurosta 119,3 miljoonaan euroon.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän organisaatio

Alla esitetään Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän 1.9.2022 voimaan tullut organisaatio.



Seurakuntayhtymän strategia

Kirkko Turussa ja Kaarinassa

Arvot: Pyhyys, Inhimillisyys, Rohkeus, Luotettavuus

Visio: Rohkeasti taivaan asialla.

Missio: Uskomme, toivomme, rakastamme!

Painopistealueet:

1 IHMISLÄHEISYYS JA OSALLISUUS KIRKOSSA

Tavoite: Vahvistamme toivoa. Vastaamme erilaisiin tarpeisiin. Kirkossa saa olla omalla tavallaan. Armo näkyy ja tuntuu.

Toimenpiteet:

- ❖ Evankeliumi läpäisee toimintamme
- ❖ Kirkko menee erityisesti sinne, missä vaarana on unohtuminen
- ❖ Kirkkoa rakennetaan yhdessä kaikkien kyvyt tunnistaen
- ❖ Teemme aktiivista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa

2 VIESTINNÄN KEHITTÄMINEN

Tavoite: Kirkon sanoma koskettaa ja jäsenidentiteetti vahvistuu

Toimenpiteet:

- ❖ Vahvistamme jäsenyyttä kertomalla uskosta ja kirkon hyvästä työstä
- ❖ Kehitämme viestintää tutkimustiedon ja palautteen perusteella
- ❖ Käytämme kohderyhmien mukaisia viestintäkanavia

3 ILMASTONMUUTOKSEN TORJUMINEN

Tavoite: Olemme hiilineutraali seurakuntayhtymä vuonna 2030.

Toimenpiteet:

- ❖ Kirkon energia- ja ilmastostrategian toimenpiteisiin ja sen hiilineutraaliustavoitteeseen sitoutuminen.
- ❖ Ympäristödiplomin tavoitteiden kunnianhimoinen asettaminen ja tavoitteiden toteutumisen järjestelmällinen seuraaminen.
- ❖ Yksiköiden ympäristövastaavien koulutus ja tehtävässä tukeminen.
- ❖ Ympäristö-näkökulman huomioiminen kaikessa toiminnassa ja päätöksien valmistelussa ja toteutuksessa.
- ❖ Rohkaisemme ja haastamme ihmisiä ilmastotyöhön.

4 LAADUKAS JOHTAMINEN JA HENKILÖSTÖN TYÖHYVINVOINTI

Tavoite: Turun ja Kaarinan seurakunnissa ja yhtymässä on hyvä olla töissä

Toimenpiteet:

- ❖ Työntekijät, luottamushenkilöt ja vapaaehtoiset tietävät vastuunsa ja ymmärtävät roolinsa. Jatkuva oppiminen on osa toimintaamme.
- ❖ Selkeä johtamisjärjestelmä ja luottamuksellinen työkuultuuri. Uutta voi kokeilla ja toimimattomasta luopua
- ❖ Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen
- ❖ Palvelun laadukkuus ja kehittäminen

5 TALOUDELLISTEN TOIMINTAEDELLYTYSTEN TURVAAMINEN

Tavoite: Vastuullinen ja ennakoiva taloudenhoito

Toimenpiteet:

- ❖ Toiminnan ja talouden yhteensovittaminen
- ❖ Kiinteistömenojen määrittäminen ja yhteisten tavoitetasojen asettaminen
- ❖ Vastuullinen sijoittaminen
- ❖ Yhteisten tehtävien ja seurakuntien välisen työnjaon määrittäminen

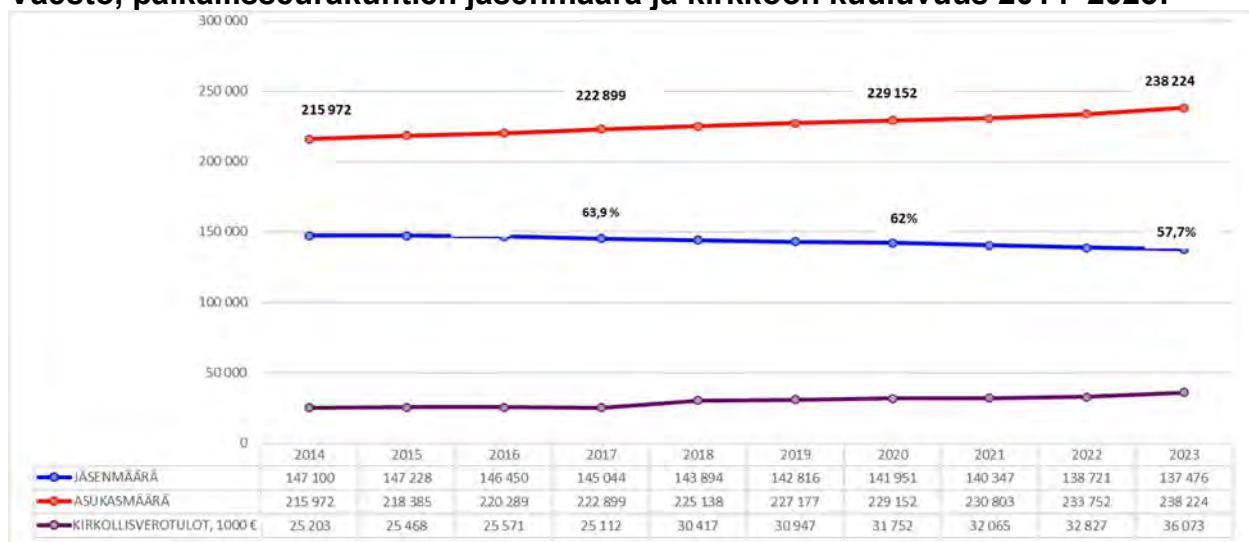
Seurakuntayhtymän jäsenmäärän kehitys

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 2023 lopussa asukasluvu Turussa ja Kaarinassa yhteensä on 238 224 ja jäsenmäärä seurakunnissa on 137 476. Kirkkoon kuuluvuus on laskenut 57,7 prosenttiin (59,3 vuoden 2023 lopussa).

Vuoden 2024 kesäkuussa Turun ja Kaarinan väestömäärä on ennakkotietojen mukaan hieman kasvanut, väestömäärä on 239 324.

Vuoden 2023 lopussa jäsenmäärä oli 137 476 ja kesäkuussa 2024 jäsenmäärä oli 136 779, eli vähemmän jäsenmäärässä on 0,51 prosenttia (-697 jäsentä). Kalenterivuoden sisällä on kausivaihtelua jäsenmäärässä, kesäkuun loppuun mennessä oleva muutos ei ennusta suoraan koko vuoden muutosvauhtia. Vuoden 2023 kesäkuun lopusta vuoden 2024 kesäkuun loppuun muutos on -969 jäsentä (-0,7 %). Alla esitetään Turun ja Kaarinan väestön ja paikallisseurakuntien kirkkoon kuuluvuuden kehitystä viimeiseltä 10 vuodelta.

Väestö, paikallisseurakuntien jäsenmäärä ja kirkkoon kuuluvuus 2014–2023:



Jäsenmäärän muutokset paikallisseurakunnittain 2014–30.6.2024

	30.6.2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Tuomiokirkkoseurakunta	12 823	12 915	12 993	13 084	13 254	13 546	13 812	14 109	14 111	13 807	13 618
Mikaelinseurakunta	20 904	20 834	20 512	20 345	20 477	20 096	20 182	20 034	20 096	20 306	20 221
Martinseurakunta	17 962	18 028	18 311	18 541	18 811	19 229	19 525	19 548	19 610	19 466	19 117
Katariinanseurakunta	13 757	14 008	14 125	14 504	14 672	15 022	15 048	15 149	15 322	15 678	15 928
Maarian seurakunta	24 586	24 713	25 238	25 762	26 204	26 297	26 517	27 095	27 623	27 696	27 875
Åbo svenska församling	9 115	9 252	9 235	9 237	9 230	9 251	9 134	9 174	9 166	9 147	9 096
Henrikinseurakunta	13 196	13 314	13 672	13 945	14 442	14 634	14 809	14 841	15 116	15 475	15 696
Paattisten seurakunta	1 491	1 501	1 533	1 563	1 585	1 592	1 622	1 659	1 710	1 755	1 763
Kaarinan seurakunta	17 407	17 330	17 409	17 602	17 396	17 257	17 259	17 372	17 570	17 752	17 640
Piikkiön seurakunta	5 538	5 581	5 693	5 764	5 880	5 892	5 986	6 063	6 126	6 146	6 146
Yhteensä	136 779	137 476	138 721	140 347	141 951	142 816	143 894	145 044	146 450	147 228	147 100
muutos ed. vuodesta	-697	-1 245	-1 626	-1 604	-865	-1 078	-1 150	-1 406	-778	128	-1 580

Kirkkohallituksen jäsenmääräennusteen 2023–2040 mukaisesti Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän jäsenmäärä laskee siten, että vuoden 2024 lopussa seurakuntayhtymässä on 136 186 jäsentä ja kirkkoon kuuluvuus on 57,6 %. Vuonna 2030 kirkkoon kuuluvuus olisi ennusteen mukaan laskenut jo 52,5 prosenttiin ja jäsenmäärä olisi 129 033.

Vuosien 2023 ja 2024 talousarvioiden toteutuminen

Vuosi 2023

Seurakuntayhtymän toimintakate oli -29,7 miljoonaa euroa ja vuosikate oli positiivinen 8,7 miljoonaa euroa. Poistot olivat 4,6 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos oli 4,1 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksessä tehtyjen varausten ja poistoerojen jälkeen tilikauden ylijäämä oli 3,7 miljoonaa euroa.

Toimintatuotot olivat 10,8 miljoonaa euroa ja olivat lähes samansuuruiset kuin vuonna 2022. Toimintakulut olivat 40,5 miljoonaa euroa ja nousivat 2,2 miljoonalla eurolla vuodesta 2022, toimintakulut nousivat toisena perättäisenä vuotena yli 2 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut (22,7 miljoonaa euroa) nousivat edellisvuodesta 1,2 miljoonaa euroa. Tilikauden aikaisista melko suurista palkankorotuksista huolimatta henkilöstökulut pysyivät talousarviossa. Palveluiden ostot olivat 8,3 miljoonaa euroa ja ne nousivat edellisvuoteen 0,6 miljoonaa euroa. Aine- ja tarvikeostot olivat 7,9 miljoonaa euroa ja ne nousivat 0,3 miljoonaa euroa.

Avustuksia annettiin seurakuntayhtymän talousarviovaroista 1,8 miljoonaa euroa ja diakonia-avustusten osuus annetuista avustuksista oli 0,5 miljoonaa euroa, kansainvälistä diakoniaa avustettiin 0,5 miljoonalla eurolla ja lähetystyötä 0,5 miljoonalla eurolla. Muita avustuksia annettiin 0,3 miljoonaa euroa, näistä suurimmat olivat avustukset kirkollisiin tarkoituksiin 125t euroa ja partiolaisille annetut avustukset 113t euroa.

Muut toimintakulut olivat 1,1 miljoonaa euroa. Suurimmat erät muissa kuluissa ovat kiinteistöverot 0,6 miljoonaa euroa, tuloverot 143t euroa ja luottotappiot 52t euroa.

Kirkollisverotulojen kasvu oli yllättävän vahvaa, vaikka palkkojen ja eläkkeiden korotukset olivatkin tiedossa. Kirkollisverotuloja kertyi 36,1 miljoonaa euroa, mikä oli 3,2 miljoonaa euroa edellisvuotta enemmän. Valtion rahoitusta saatiin 4,7 miljoonaa euroa. Verotuskustannukset tilikaudelta olivat 526t euroa ja kirkon keskusrahastomaksuja maksettiin 1,7 miljoonaa euroa ja eläke-rahastomaksuja maksettiin 1,6 miljoonaa euroa.

Kirkkohallitus on laskenut vuodelta 2023 seurakuntatalouksien laskennalliset kulttuuriperintökustannukset. Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän laskennalliset kulttuuriperintökustannukset ovat laskelman mukaan 805t euroa.

Rahoitustuotot ja kulut olivat 1,5 miljoonaa euroa ja nousua vuoden takaiseen on 5,2 miljoonaa euroa. Sijoitusten tuotot ovat yhteensä 371t euroa ja sen lisäksi tehtiin vuodelta 2022 arvonalentumisen palautuksia 2 miljoonalla eurolla. Sijoituskuluja syntyi 255t euroa ja lisäksi tehtiin tilikaudelta arvonalentumisia 359t eurolla. Korkokuluja lainoista maksettiin 283t euroa.

Talousarviossa seurakuntayhtymän investointeihin oli varattu 16,2 miljoonaa euroa. Tilikaudella ei tehty investointeihin talousarviomuutoksia. Investointien toteutuma oli 6 miljoonaa euroa (37,4 %). Investointeihin on hyvä lukea myös Turun kaupungille tilikaudella annettu laina 3,8 miljoonaa euroa Runosmäen Riimiin, yhteensä tätä lainaa on annettu 6,8 miljoonaa euroa. Keskenäiset investoinnit olivat samassa tasossa kuin edellisvuonna, niitä oli vuoden lopussa 4,5 miljoonaa euroa.

Vuosi 2024

Kesäkuussa talouden tilannetta tarkasteltuna näyttää siltä, että tilikauden tuloksesta saattaisi tulla positiivinen suunnilleen saman verran kuin vuonna 2023. Toimintakate on samansuuruinen ja vuosikate sekä tilikauden tulos ovat miljoonan verran suurempia. Piikkiön hautainhoitorahaston toiminta loppuu vuoden lopussa ja sen velka yhtymälle, 336t euroa kirjataan luottotappioiksi.

Toimintatuottojen toteutuminen kesäkuun lopussa on 5,2 miljoonaa euroa ja toimintakulujen toteutuminen on 19,9 miljoonaa euroa. Toimintatuotot ovat 422t euroa suuremmat kuin kesäkuussa 2023 ja toimintakulut ovat noin 415t euroa suuremmat.

Henkilöstökulut ovat 11,7 miljoonaa euroa ja niissä on nousua vuoden 2023 kesäkuuhun verrattuna 3,7 prosenttia, 422t euroa. Muut toimintakulut ovat noin 8,2 miljoonaa euroa ja ovat samansuuruiset kuin vuonna 2022. Toimintatuottojen ja -kulujen kohdistuksissa yksittäisille kuukausille on kuitenkin ajallista heiluntaa vuoden sisällä. Toimintatuottojen toteutumisaste talousarvioon nähden on noin 52,8 prosenttia ja toimintakulujen toteutumisaste on noin 47 prosenttia.

Toimintakate on samansuuruinen kuin vuonna 2023, -14,8 miljoonaa euroa. Vuosikate on +5,9 miljoonaa euroa (+4,9 miljoonaa euroa vuonna 2023). Rahoitustuotot ja -kulut ovat kesäkuun lopussa +492t euroa (+42t euroa vuonna 2023). Poistot ovat 2 miljoonaa euroa ja puolen vuoden tulos sekä kauden ylijäämä ovat 4 miljoonaa euroa (+3 miljoonaa euroa vuonna 2023).

Kirkollisverokertymä on 20,1 miljoonaa euroa, nousua vuodessa on 0,6 miljoonaa euroa (3 %). Valtion rahoitusta on saatu 2,4 miljoonaa euroa.

Investointeja seurakuntayhtymän kirjanpitoon on tehty 4,5 miljoonalla eurolla ja investointien toteutumisaste on 22 prosenttia. Hautainhoitorahastossa investointeja on tehty 2,4 miljoonalla eurolla ja toteutumisaste on 42,6 prosenttia.

Yhtymän lainat hautainhoitorahastolle ovat kuluneena vuotena kasvaneet 4 miljoonalla eurolla, vuonna 2024 nostettu laina on Hirvensalon seurakuntakeskuksen rakentamiseen ja sitä arvioidaan nostettavan tänä vuonna vielä 2 miljoonaa. Yhtymän velka hautainhoitorahastolle on kesäkuun lopussa 10 miljoonaa euroa. Lainoja rahoituslaitoksilta on jäljellä 2,7 miljoonaa euroa.

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. Tavoitteen toteuttaminen vaatii erittäin merkittäviä hiilistästölinjauksia yhtymässä.

Öljylämmitteisten rakennusten lämmitysmuoto muutettu fossiilittomaan lämmitysmuotoon vuosien 2021–2023 aikana; tavoite saavutettu:

- Paattisten srk-talo ja kirkko
- Papinholman srk-talo
- Sinapin leirikeskus
- Katariinan pappila
- Piikkiön pappila
- Turun hautausmaan Huoltokeskus

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

Jaanin asuintalojen lämmöntalteenottojärjestelmän rakentaminen suoritetaan vuoden 2024 aikana ja järjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2025 alkupuolella.

Kaukolämmössä siirrytty uusiutuvalla energialla tuetetun kaukolämmön käyttöön, lisäkustannus vuodessa n. 16 000 €.

Investointien hiilijalanjäljen laskenta aloitettu

-Hirvensalon uuden seurakuntakeskuksen suunnittelunohjauksessa käytettiin hiilijalanjäljen laskentaa vertailtaessa eri rakenneratkaisuja (puu, betoni, tiili)

-rakennuksen valmistuttua rakennuksen käytön hiilijalanjälki lasketaan vuosittain

Aurinkoenergia otetaan pilottikohteena käyttöön. Alustavana ajatuksena oli toteuttaa aurinkosähköjärjestelmä Eerikinkadun toimitaloon, mutta se on järkevää toteuttaa vasta rakennuksen peruskorjauksen yhteydessä. Hirvensalon uuteen seurakuntakeskukseen 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

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 laimääräisiä tehtäviä: hautaustointa, väestökirjanpidon tehtäviä ja kulttuurihistoriallisesti arvokaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa. Lakiin kirjatun rahoituksen kuluttajahintaindeksiin sidottu määrä on ollut 114 miljoonaa euroa, joka on tilitetty Kirkon keskusrahastolle. Tähän summaan on tehty indeksitarkistuksia ja summa on ollut noin 125 miljoonaa euroa. Vuosiksi 2024–2027 on tehty yhden prosenttiyksikön indeksijäädytys.

Kirkkohallitus on käyttänyt summasta kirkolliskokouksen jakopäätöksen mukaisesti osan Kirjurin kehittämiseen ja ylläpitoon sekä jakanut noin 7,4 miljoonaa euroa seurakunnille rakennusavustuksina. 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.

Valtiovarainministeri on 2024 kevään kehysriihessä antanut esityksen, jossa leikataan evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin tarkoitettua valtion rahoituksesta 20 miljoonaa euroa ja valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa.

Vaikutus tulisi olemaan merkittävä esimerkiksi hautaustoimelle, joka aiheuttaa kirkon yhteiskunnallisista tehtävistä suurimman kustannuserän. Tilastokeskuksen väestöennusteiden pohjalta hautaustoimen kustannukset tulevat edelleen kasvamaan. Hautausmaiden ylläpito ja vainajien hautaamisesta huolehtiminen ovat terveydensuojelullisesta näkökulmasta välttämättömiä yhteiskunnallisia tehtäviä.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä on vuosina 2016–2023 saanut valtionrahoitusta 4,2–4,7 miljoonaa euroa ja vuonna 2024 sitä tullaan saamaan vielä 4,7 miljoonaa euroa.

Vuonna 2025 valtionrahoituksen jakoperusteisiin on valmisteltu Kirkkohallituksessa myös muutosta, joka saatujen ennakkotietojen mukaan pienentää Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän valtionrahoitusta. Jakoperusteiden uudistusperusteissa keskeisenä periaatteena pidetään mahdollisimman tarkkaa vastaavuutta yhteiskunnallisten tehtävien kustannusrasitteita seurakunnille.

Asukasluvun tilalle tai rinnalle on nostettu kunnan alueen kuolleista ja haudatuista rakennettu indeksi kuvaamaan tarkemmin hautaustoimen kustannusrasitetta. Kulttuuriperinnön hoitamiseen on otettu kulttuuriperintöindeksi.

Kirkolliskokous tekee päätöksen uusista valtionrahoituksen jakoperusteista marraskuussa 2025 ja valtiovarainministeriön esitys varmistuu myöhemmin. Talousarvioon arvioidaan vuodelle 2025 valtion rahoitusta 1,1 miljoonan euron vähennys huomioiden noin 3,6 miljoonaa euroa.

Alla esitetään laskelma valtion rahoituksen riittävydestä. Valtion rahoituksen tulisi hautaustoimen maksujen kanssa kattaa hautaustoimen kulut kokonaisuudessaan, eli myös poistot ja vyörytykset, joita hautaustoimeen tehdään. Hautaustoimen negatiivinen työalakate jää katettavaksi kokonaisuudessaan valtion rahoituksesta, niin ettei kirkollisveroja käytetä hautaustoimen kulu-
jen kattamiseen.

Vuoden 2025 suunnitellut investoinnit ovat yhteensä 19,5 miljoonaa euroa ja siitä kulttuuriperinnön osuus on 4,6 miljoonaa euroa. Kulttuurihistoriallisten kohteiden käyttötalouskulut on arvioitu vuoden 2023 Kirkkohallituksessa suoritetun laskeman perusteella 805t euroon. Hautaustoimen kustannukset ovat käyttötaloudesta tulojen jälkeen jäävä osuus. Väestötietojen ylläpidon kustannukset ovat Turun alueellisen keskusrekisterin kuluista Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymälle jäävä maksuosuus. Hautaustoimen poistot ja uudet vyörytyssäännöt on huomioitu.

Laskelma valtion rahoituksen riittävydestä 2025

		% korvauk- sesta
Budjetoitu valtion rahoitus 2025	3 600 000	
Hautaustoimi, käyttötalous	1 484 953	41,2
Hautaustoimi, arvio poistot	1 199 794	33,3
Hautaustoimi, arvio vyörytykset	1 800 000	50,0
Hautaustoimi, kulttuuriperintöinvestoinnit	20 000	0,6
Hautaustoimi yhteensä	4 504 747	125,1
Kiinteistöpalvelut, kulttuuriperintöinvestoinnit	4 600 000	127,8
Keskusrekisteri, käyttötalous	371 715	10,3
Kulttuurihistorialliset kohteet, käyttötalous	805 000	22,4
Yhteensä	10 281 462	285,6
valtion rahoituksen riittävyys	-6 681 462	-185,6

Seurakuntatalouden nykytila kriisiytyvän seurakunnan mittareihin peilaten

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittari	Tilinpäätökset	Talousarvio 2025
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: 2023: +3 694 667,04 2022: -1 793 381,95 2021: +8 400 270,12 2020: +3 664 991,08 Kirkollisvero-% on 1,20	Tilikauden tulos on talousarviossa -392t euroa, toteutuminen 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: 2023: 36 160 424 2022: 37 953 806 2021: 30 237 650 2020: 27 228 771	Ylijäämä 27,2 miljoonaa euroa laskee talousarvion mukaan 0,4 miljoonaa euroa, mutta on riittävällä tasolla.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius, päivää 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: 2023: 56,11 % 2022: 56,12 % 2021: 56,55 % 2020: 58,02 %	Henkilöstökulut 25 099 099 euroa on 56,6 % talousarvion 2025 toimintakuluista. Kasvua kolmena peräkkäisenä vuotena ei ole.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2025
<p>1. Yhteiskunnalliset tehtävät Puutteet hautaus-toimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</p>	<p>Hautaus-toimen 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, kasvane kuolleisuus Turussa ja Kaarinassa tätäkin enemmän.</p> <p>Hautatoimiston asiakaspalvelu on ollut pahasti ruuhkautunut kevästä 2023 lähtien. Päivittäisiä asiointi- ja puhelinaikoja on jouduttu rajoittamaan. Tämä aiheutti asiakkaissa ärtymystä. Henkilökunnan kuormitus on ollut ylärajoilla jo tätä pidempään. Tilanteen korjaamiseksi ei ole riittänyt YKN:n 15.6.2023 päättämä uusi (neljäs) toimistosihteerin virka. Kevään 2024 aikana on hautatoimistosta irtisanoutunut kestävämmän tilanteen takia kaksi työntekijää. Hautatoimistoon tarvitaan vielä yksi uusi virka, josta perustamispäätös pyritään tekemään pikimmiten. Tämän jälkeen hautatoimistossa työskentelisi toimistonhoitaja ja viisi toimistosihteerä.</p>

<p>Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</p> <p>Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</p>	<p>Kappeleihin tarvitaan yksi uusi työsuhte, mikäli krematorion toimintaa laajennetaan nykyisestä noin 3000 tuhkauksesta. Tuhkattavien vainajien vastaanottoalue on ollut rajoitettuna vuodesta 2019 Turkuun, Kaarinaan ja naapurikuntiin. Kysyntää olisi jo nykyisellään noin 3500 tuhkaukselle ja määrä nousee lähivuosina 4000:een.</p> <p>Turun hautausmaan kappeliin kylmäsäilytystilat ovat osittain tekniikaltaan vanhentuneet ja tiloiltaan alimitoitettut. Jotta voidaan turvata häiriötön vainajahuolto vainajamäärien kasvaessa, tulee etenkin Pyhän ristin kappelin vainajasäilytystilat pikaisesti uudistaa ja mahdollisuuksien mukaan laajentaa. Tämän jälkeen sama pitäisi tehdä Ylösnousemuskappelin säilytystiloille.</p> <p>Siunausaikojen saantia pitäisi helpottaa. Keskimääräinen aika kuolemasta hautamiseen tai tuhkaamiseen oli yhtymän alueella syksyllä 2023 noin 33 vuorokautta, mikä on ehdottomasti liian pitkä aika. Kirkkohallituksen asettama tavoiteaika on 2–3 viikkoa. Syitä huonoon tilanteeseen on monia. Suurimpana ongelmana yhtymässä koetaan kanttorien saatavuus siunauksiin. Tässä yhtenä mahdollisuutena voisivat olla ns. kappelikanttorit. Tämä mahdollistaisi siunausaikojen määrän lisäämisen kappeleissa.</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 viikko, mikä osoittaa, että sukuselvittäjien osalta resursointi on riittävää. Keskusrekisterin toiminnan laajuus on vakiintunut ja yksi virka on jätetty toistaiseksi täyttämättä.</p>
<p>2. Hallinto ja viranomaistoiminta Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat.</p> <p>Hallintomenettelyn puutteellisuudet.</p>	<p>Yhtymän hallintojärjestelmään on tehty tarkennuksia, joilla on positiivisia vaikutuksia toiminnan joustavuuteen ja tavoitteiden sekä tehtävien toimeenpanoon.</p> <p>Toimielinten toiminnan läpinäkyvyyttä on lisätty ja koordinaatiota pyritään edelleen parantamaan.</p>
<p>3. Seurakuntayhtymän toimintaorganisaatio Perustehtävien mukaisen (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit.</p>	<p>Seurakuntayhtymä ja sen seurakunnat on resursoitu riittävästi hoitamaan sen ydintehtävät ja tukitehtävät. Perustehtävät on hoidettu hyvällä tasolla.</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>Jäsenmäärä on laskenut vuosina 2019–2023 yhteensä 3,7 % (- 5 340 jäsenellä 142 816 jäsenestä 137 476 jäseneseen). Jäsenmäärän laskusta huolimatta muuttovoittoalueena Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän jäsenmäärät toistaiseksi on riittävä toimintojen ylläpitämiseksi lähtökohtaisesti tulorahoituksella.</p> <p>Toimintaorganisaatiota on uudistettu yhtymän tasolla, koko yhtymän tason yhteistyö on parantunut.</p>
<p>4. Johtaminen</p> <p>Johtamisen heikkoudet 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 tuomiokapitulien kanssa.</p>	<p>Seurakuntayhtymän johtamisjärjestelmää on 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 resurssien joustavassa käytössä on edelleen kehitettävää.</p> <p>Seurakuntayhtymä tekee yhteistyötä rovastikunnallisissa kokoonpanoissa ja tuomiokapitulien 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 31.12.2023 oli 482, josta vakinaisessa palvelussuhteessa oli 398 ja määräaikaisessa 84 hlöä.</p> <p>Työhyvinvointi on kokonaisuutena hyvällä tasolla.</p> <p>Pätevien hakijoiden määrä on vähentynyt diakonia- ja nuorisotyössä.</p>

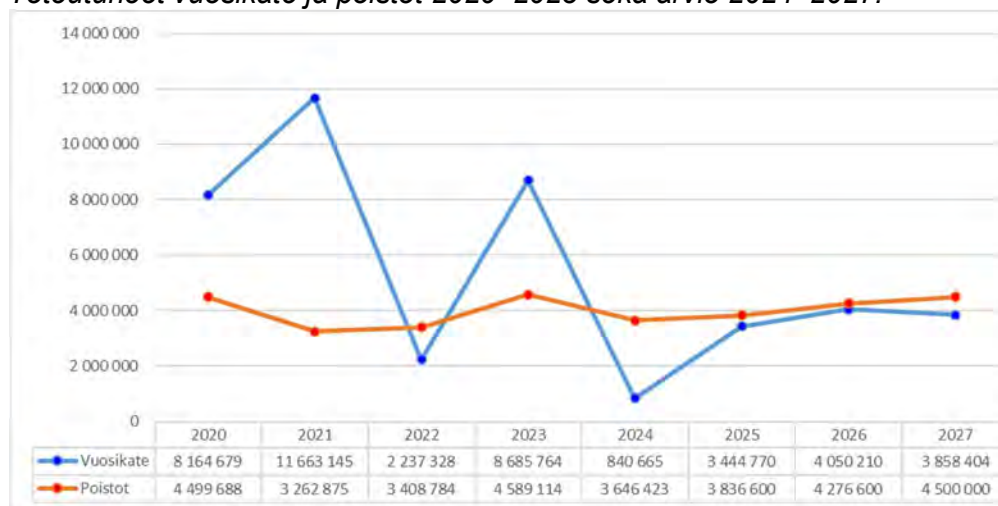
Vuosikatteen suhde investointeihin ja niistä tehtyihin poistokirjauksiin

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 2020–2023 ja arviot ovat vuosilta 2025–2027, vuosien 2025–2027 arviot perustuvat talousarvioon ja taloussuunnitelmaosaan. Tulo- ja kulurakenteen pohjana on vuosi 2025. Sijoitusten tuotot ja kulut on oletettu vuoden 2024 talousarvion tasossa. Poistot perustuvat hautaustoimen ja kiinteistötoimen investointiesityksiin. Kirkollisverotuloarviot ovat uusimman kirkkohallituksen tilaaman (2024) arvion mukaisia.

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

Toteutuneet vuosikate ja poistot 2020–2023 sekä arvio 2024–2027:



Seurakuntayhtymän konsernin talous

Seurakuntayhtymän konsernin piiriin kuuluvat epäitsenäisinä rahastoina Hautainhoitorahasto, Piikkiön hautainhoitorahasto ja Testamenttirahasto. Hautainhoitorahasto on vahvasti ylikatteinen rahasto, joka pystyy suoriutumaan velvoitteistaan kustannusperustaisten hoitomaksujen ja ylikatteenkin mahdollistaman sijoitustoiminnan tuella. Hautainhoitorahastolla varojen määrä kirjanpitoarvoin vuoden 2023 tilinpäätöksessä oli yhteensä 121 miljoonaa euroa. Testamenttirahastoon on talletettu seurakuntayhtymälle ja seurakunnille lahjoitetut testamentit. Testamenttirahastossa on yhteensä 69 eri rahastoa. Testamenttirahaston varojen määrä oli vuoden 2023 tilinpäätöksessä 14,6 milj.euroa. Testamenttien varoja käytetään niissä olevien käyttötarkoitusten mukaisesti.

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.

As Oy Turun Engelinpuisto ja As Oy Turun Mikaelinpuisto ovat yhtymän tytäryhtiökiinteistöjä, joiden luonne on sijoituksellinen.

Seurakuntayhtymän omistusosuus sen tytäryhtiössä Vuontispirtti Oy:ssä on 57,03 % ja muita vähemmistöosakkaita yhtiössä on 35 kpl. Vuontispirtti tarjoaa majoitus- ja ravintolapalveluita ja sen kohderyhmänä on seurakunnat ja kotimaiset Lappiin matkoja tekevät matkailu- ja eräryhmät. Toistaiseksi Vuontispirtti on kyennyt kohtuullisesti selviämään taloudellisesti. Vuosien saatossa Vuontispirtin rakennuksiin on syntynyt investointivelkaa. Seurakuntayhtymä sen pääomistajana on tällä hetkellä pohtimassa Vuontispirtin toimintaa jatkossa ja sen mahdollista myyntiä.

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

Käyttötalousoosan yleinen sitovuustaso on toimintakate ulkoisten erien osalta. Osastotaso on sitovuustasona pääluokissa 1–3. Hautaustoimessa (PL 4) ja kiinteistötoimessa (PL 5) on sitovuustasona koko pääluokka.

Talousarvio esitetään pääluokissa 1–3 sitovuustasolla: tiliryhmätasoisina osastoittain. Talousarvion ulkopuolinen vapaiden varojen rahasto esitetään kunkin osaston ja paikallisseurakunnan lopussa informatiivisena eränä. Pääluokat 4 ja 5 esitetään tiliryhmittäin pääluokkatasolla. Informatiivisena osana esitetään ulkoiset toimintakatteet osastoittain pääluokan jälkeen.

Osastotasoiset sitovuustasot pääluokissa 1–3 ovat:

1. PL, Yleishallinto

Kirkolliset vaalit
Kirkkovaltuusto
Tilintarkastus ja valvonta
Kirkkoneuvosto, johto- ja toimikunnat
Hallintopalvelut
Talouspalvelut
Turun alueellinen keskusrekisteri
Digipaino
Varauspalvelu
Seurakuntayhtymän tietohallinto
Muu yleishallinto
IT-aluekeskus
Muu henkilöstöhallinto

2. PL, Seurakunnallinen toiminta

Turun Tuomiokirkkoseurakunta
Turun Mikaelinseurakunta
Turun Martinseurakunta
Turun Katariinanseurakunta
Maarian seurakunta
Åbo Svenska Församling
Turun Henrikinseurakunta
Paattisten seurakunta
Kaarinan seurakunta
Piikkiön seurakunta
Kirkkoherrojen kokous

3. PL, Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Viestintäpalvelut
Yhteinen koulutustoiminta
Yhteinen diakonia- ja sielunhoitotyö
Lähetys ja kansainvälinen diakonia
Yhteinen kasvatustyö
Avustukset yhteistoimintayhteisöille
Musiikkitoiminta
Tapahtumat
Muut yhteiset tehtävät

Tuloslaskelmaosan sitovuustaso on toimintakate.

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.

KÄYTTÖTALOUSOSAN YLEISPERUSTELUT

HENKILÖSTÖ

Seurakuntayhtymässä laaditaan ja päivitetään säännöllisesti koko henkilöstön koulutussuunnitelma, tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, valmiussuunnitelma, työsuojelun toimintaohjelma sekä työterveyshuollon toimintasuunnitelma. Yhteinen henkilöstösuunnitelma hyväksyttiin yhteisessä kirkkoneuvostossa kesäkuussa 2024. 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 henkilöstöresurssisuunnitelmansa.

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 työssä 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 Centre for the Study of Christian Cultures (CCSC) solmitun yhteistyösopimuksen myötä yhtymässä järjestetään syventävää koulutus- ja tutkimusyhteistyötä.

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 sovitusti yksiköihin ja seurakuntiin. Seurakuntayhtymässä on käytössä Työkyvyn hallinta, seuranta ja varhainen tuki, sopuisa työyhteisö -toimintamalli. Työhyvinvointia seurataan säännöllisillä kehityskeskusteluilla, työhyvinvointikartoituksilla sekä riskien ja vaarojen arvioinneilla. Työhyvinvointia tuetaan yhteisillä työyhteisö- ja virkistystapahtumilla.

Henkilöstökulut

Vuosipalkan laskentaperusteena on käytetty henkilökohtaisia tehtäväkohtaisia palkanmääräytymisperusteita ja vuosisidonnaisia lisiä sekä Kirkon virka- ja työehtosopimusta, joka on voimassa 1.3.2023–28.2.2025. Vuodelle 2025 on laskettu 3 prosentin nousu 31.12.2024 voimassa oleviin palkkoihin.

Vuoden 2020 alusta lukien alettiin henkilökunnalle maksaa suorituksen arviointiin perustuvaa suorituslisää. Se on suuruudeltaan 1,1 % talousarvioon budjetoiduista peruspalkoista, joissa huomioidaan vuosipalkkasummaan vaikuttavana tekijänä eri palvelussuhteiden kesto ja päättämisaikasta. Tähän palkkasummaan otetaan mukaan sekä pysyvässä toistaisessa palvelussuhteessa olevat, että määräaikainen henkilöstö (sijaiset ja kausityöntekijät). Talousarvion 2025 hyväksymisen yhteydessä vahvistetaan osana budjettia edellä mainitulla tavalla laskettu peruspalkkojen palkkasumma 17 305 769 euroa.

Jaettavan suorituslisän suuruus peruspalkkojen palkkasummasta on 190 363 euroa ja kuukaudessa 15 864 euroa. Suorituslisä on peruspalkkaa, josta palkansaajien lomarahat lasketaan, joten tähän summaan on talousarviossa lisättävä vielä lomaraha ja sivukulut. Suorituslisän budjetoitava kokonaissumma on 248 551 euroa. Suorituslisä budjetoidaan talousarviossa omalle kustannuspaikalleen, josta se jakopäätöksen jälkeen määrärahasiirtona kohdistetaan kullekin paikalliselle seurakunnalle ja yksikölle.

Henkilöstökulut vuoden 2025 talousarviossa ovat 25,1 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen nousu vuoden 2025 talousarviossa vuoden 2024 talousarvioon verrattuna on 3,2 prosenttia, mikä on 781t euroa. Palkkojen nousu talousarviossa 2025 vuoden 2023 toteutumisesta (pois lukien sivukulut) on 2,1 miljoonaa euroa ja 11,2 prosenttia. Palkkoja maksetaan myös hautainhoitorahastosta, testamenttirahastosta ja vapaiden varojen rahastosta. Kaikkien seurakuntayhtymän maksamien palkkojen (pl. sivukulut) määrä on 22,7 miljoonaa euroa ja nousua vuoden 2024 talousarvioon on 4,5 prosenttia ja 982t euroa.

Talousarviota laadittaessa henkilösivukulujen tasoa ei ole vielä vahvistettu, ja henkilösivukulut on laskettu vuoden 2024 henkilösivukulujen suuruisina lukuun ottamatta lakisääteisiä tapaturmavakuutusmaksuja.

Henkilöstömäärä ja henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain

Alla taulukossa esitetään arvioitu henkilöstön määrä ja henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain vuonna 2025.

	PL 1 Yleishallinto	PL 2 Seurak. toiminta	PL 3 Yhteiset seurak. tehtävät	PL 4 Hautaus-toimi	PL 5 Kiin- teistötoimi	Hautain- hoito- rahasto	Piikkiön hhr	Vapaat varat	Testament- tirahasto	Yhteensä
Henkilöstömäärä	49,6	158,0	102,5	45,3	96,4	123 *)		1,4	3,8	457
Palkat	2 548 221	7 679 176	4 694 031	1 266 957	4 172 705	2 174 180		65 189	126 261	22 726 720
Henkilösivukulut	577 979	1 777 648	1 103 112	299 496	979 775	520 042		15 404	29 835	5 303 292
Henkilöstökulut yhteensä	3 126 200	9 456 824	5 797 143	1 566 453	5 152 480	2 694 222	0	80 593	156 096	28 030 012
Henkilöstövuokraus			400		12 800					13 200
Työterveyshuolto	54 474	190 000	95 702	30 500	109 500	53 000				533 176
Koulutus	38 557	54 700	112 628	12 000	28 000	3 000				248 885
Matkakulut	19 330	195 493	56 170	6 000	45 650	200				322 843
Henkilöstön ravitsemuspalvelut	12 815	1 500	23 450	3 000	6 300					47 065
Toimintavakuutukset			9 800							9 800
Henkilöstöön liittyvät kulut pääluokittain	3 251 376	9 898 517	6 095 293	1 617 953	5 354 730	2 750 422	0	80 593	156 096	29 204 981
Yhtymän yhteiset henkilöstöön liittyvät kulut										
Suorituslisä, henkilöstökulut	248 551									
Palkkavaraukset korotuksiin	61 820									
Toimintavakuutukset	26 300									
Yhteistoiminta	7 300									
Valmiustoiminta	14 000									
Virkaan siunaaminen	500									
Työpaikkaruokailu	107 000									
Yhteinen koulutus			55 000							
Nuutinpäivän (henkilökuntajuhla)	20 000									
Työyhteisöpäivä			18 000							
Eläkeläisten joulujuhla	4 500									
Työsuojelu	11 000									
Flex-etu henkilökunnalle	65 000									
Henkilökunnan huomiointi	24 964									
Työnohjaus ja sisäinen sovittelu	10 000									
Yhteiset henkilöstöön liittyvät kulut	600 935	0	73 000	0	0	0	0	0	0	673 935
Henkilöstöön liittyvät kulut yhteensä	3 852 311	9 898 517	6 168 293	1 617 953	5 354 730	2 750 422	0	80 593	156 096	29 878 916
Palkat eivät tässä sisällä kokouspalkkioita, koska eivät liity henkilöstöön.										
Pääluokassa 1 on myös IT-alueen henkilöstökulut 628 592 euroa ja alueellisen keskusrekisterin henkilöstökulut 890 422 euroa.										
Pääluokan 1 muissakin henkilöstöön liittyvissä kuluissa on IT-alueen ja alueellisen keskusrekisterin kuluja, mutta henkilöstömenot ovat suurimmat.										
*) Hautainhoitorahaston kausityöntekijöiden määrä koko kaudella										

Toimintakatteet

Vuodelle 2025 toimintatuottoja on arvioitu 10,2 miljoonaa euroa ja toimintakuluja 44,3 miljoonaa euroa. Vuoden 2024 talousarvioon verrattuna toimintatuotot kasvavat 4,4 prosenttia (430t euroa).

Toimintakulut nousevat 5,6 prosenttia (2,4 miljoonaa euroa). Seurakuntayhtymän toimintakate heikkenee vuoden 2024 talousarvioon nähden 1,9 miljoonaa euroa (-6 %).

Pääluokkien toimintakatteet ulkoisten erien osalta vuoden 2025 talousarviossa verrattuna vuoteen 2024:

	2025	2024	erotus	muutos-%
Yleishallinto (PL 1)	-4 742 146	-4 029 338	712 808	-17,7
Seurakunnallinen toiminta (PI 2)	-10 783 504	-10 524 651	258 853	-2,5
Yht. seurakunnalliset teht.(PL 3)	-8 245 340	-7 871 820	373 520	-4,7
Hautaustoimi (PL 4)	-1 475 953	-1 459 705	16 248	-1,1
Kiinteistötoimi (PL 5)	-8 869 288	-8 300 320	568 968	-6,9
	-34 116 231	-32 185 834	1 930 397	-6,0

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 10,2 miljoonaa euroa ja kulut ovat 44,3 miljoonaa euroa. Toimintakate on -34,1 miljoonaa euroa. Sisäiset tulo- ja kuluerät ovat 991t euroa. Vuosikatteeksi muodostuu 3,4 miljoonaa euroa, poistot ovat 3,8 miljoonaa euroa ja tilikauden alijäämä on 0,4 miljoonaa euroa (vuoden 2024 talousarviossa alijäämä on 2,8 miljoonaa euroa). Vuoden 2025 talousarvioon sisältyy noin 6,4 henkilötyövuoden työpanoksen vähenys (+12 v. 2023–2022 talousarviossa). Henkilöstömuutokset pääluokittain 2025–2024 talousarviossa ovat mukana alla olevassa taulukossa.

Ulkoiset kulut & tuotot, toimintakate, henkilöstö ja henkilöstömuutokset 2025–2024 pääluokittain:

	2025									
	kulut €	%	tuotot €	%	toimintakate €	%	henkilöstö	%	henk.muutos	
Yleishallinto	5 859 047	13,22	1 116 901	10,95	-4 742 146	13,90	49,6	10,98	-0,80	
Seurak toiminta	11 040 504	24,91	257 000	2,52	-10 783 504	31,61	158,0	34,96	-0,04	
Yht seurak tehtävät	9 013 210	20,34	767 870	7,53	-8 245 340	24,17	102,5	22,69	-1,50	
Hautaustoimi	2 991 953	6,75	1 516 000	14,86	-1 475 953	4,33	45,3	10,03	-1,58	
Kiinteistötoimi	15 414 036	34,78	6 544 748	64,15	-8 869 288	26,00	96,4	21,34	-2,50	
	44 318 750	100	10 202 519	100	-34 116 231	100	451,8	100	-6,42	

Toimintakate -34,1 miljoonaa euroa jää rahoitettavaksi kirkollisverotuloilla, valtion rahoituksella ja rahoitustuotoilla. Toimintakate jakaantuu pääluokkien kesken vuonna 2025:

Seurakuntayhtymän tuotot 2025:

Korvaukset	1 229 941
Myyntituotot	355 000
Maksutuotot	2 215 700
Vuokratuotot	6 101 627
Tuet ja avustukset	30 251
Muut toimintatuotot	270 000
	10 202 520
Kirkollisverotulot	37 970 000
Valtion rahoitus	3 600 000
Rahoitustuotot ja -kulut	329 000
Vuosikate	3 444 770
Tilikauden alijäämä	358 906

Seurakuntayhtymän kulut 2025:

Henkilöstökulut	25 099 099
Palvelujen ostot	8 823 988
Vuokratulot	2 296 738
Aineet, tarvikkeet ja tavara	4 758 416
Annetut avustukset	2 434 593
Muut toimintakulut	905 915
	44 318 749
Verotuskulut	580 000
Keskusrahastomaksut	3 758 000
Poistot ja arvonalentumiset	3 836 600
Poistoeron vähennys	32 924

Toimintakatteiden yhteenveto 2022-2025 sitovuustasolla (ulkoinen toimintakate)

Pääluokka / Yksikkö	TA 2025	TA 2024	TOT 2023	TOT 2022
1 Yleishallinto				
Kirkolliset vaalit	-14 000	-14 000	-3 076	-279 549
Kirkkovaltuusto	-133 109	-135 706	-115 990	-57 852
Tilintarkastus ja valvonta	-53 355	-58 877	-23 017	-34 726
Kirkkoneuvosto, johto- ja toimikunnat	-656 468	-133 352	-113 289	-149 210
Hallinto- ja henkilöstöpalvelut	-300 516	-291 288	-308 081	-292 007
Talouspalvelut	-946 688	-911 115	-787 670	-756 419
Turun alueellinen keskusrekiseri	-367 765	-367 384	-371 681	-224 719
Digipaino	-249 912	-244 752	-226 638	-242 492
Varauspalvelu	-180 437	-170 975	-135 062	-100 911
Muu yleishallinto	-360 064	-300 703	-281 348	-202 759
Seurakuntayhtymän tietohallinto	-757 284	-710 714	-596 706	-566 200
IT-alueen tietohallinto	-232 513	-214 132	-199 661	-165 507
Muu henkilöstöhallinto	-490 035	-476 340	-161 730	-85 161
YHTEENSÄ	-4 742 146	-4 029 338	-3 323 949	-3 157 511

Seurakunnallinen toiminta				
Tuomiokirkkoseurakunta	-1 158 758	-1 093 090	-1 097 806	-1 062 099
Mikaelinseurakunta	-1 509 569	-1 345 388	-1 362 806	-1 318 887
Martinseurakunta	-1 303 160	-1 273 036	-1 279 599	-1 286 909
Katariinanseurakunta	-1 078 514	-1 091 838	-1 055 283	-978 671
Maarian seurakunta	-1 871 179	-1 907 933	-1 914 006	-1 739 897
Åbo svenska församling	-738 506	-751 679	-669 823	-689 753
Henrikinseurakunta	-998 880	-1 020 379	-1 019 746	-1 023 494
Paattisten seurakunta	-271 776	-252 173	-209 854	-257 813
Kaarinan seurakunta	-1 277 835	-1 238 538	-1 231 123	-1 175 486
Piikkiön seurakunta	-520 827	-496 098	-455 800	-458 181
Kirkkoherrojen kokous	-47 500	-47 500	-43 841	-33 311
TMK yhteisten tehtävien hoito	-7 000	-7 000	-2 927	-651
YHTEENSÄ	-10 783 504	-10 524 652	-10 342 614	-10 025 152
Yhteiset seurakunnalliset tehtävät				
Viestintäpalvelut	-1 084 366	-1 071 596	-914 139	-879 822
Koulutustoiminta	-53 000	-53 000	-26 310	-79 265
Diakonia ja sielunhoitotyö	-2 762 103	-2 712 552	-2 564 106	-2 365 229
Lähetys ja kansainvälinen diakonia	-794 806	-726 158	-715 914	-703 779
Yhteinen kasvatustyö	-2 973 383	-2 767 484	-2 644 137	-2 527 506
Avustukset yhteistomintayhteisölle	-127 000	-112 000	-112 000	-112 000
Muut yhteiset tehtävät	-450 682	-429 031	-308 562	-397 776
YHTEENSÄ	-8 245 340	-7 871 820	-7 285 168	-7 065 377

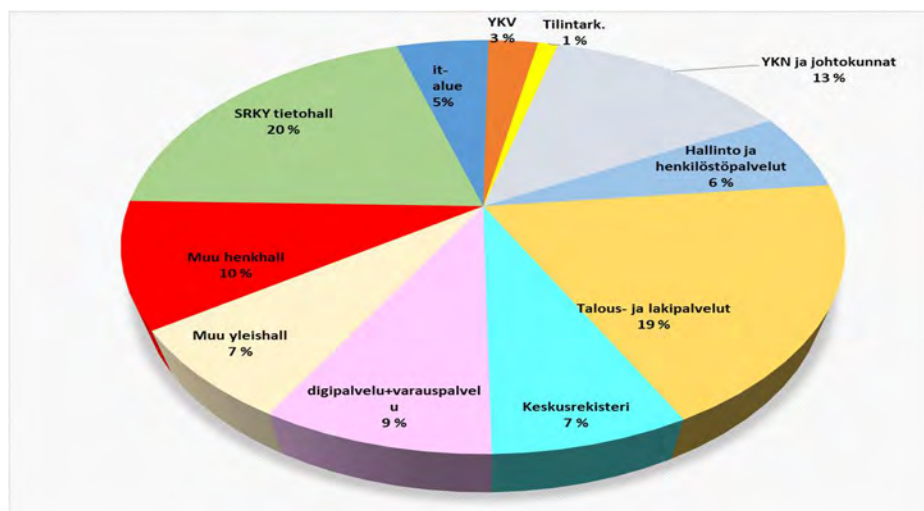
Pääluokka / Yksikkö	TA 2024	TA 2024	TA 2022	TA 2022
Hautaus toimi				
Hautausmaahallinto	-375 879	-357 897	-320 197	-291 130
Hautausmaat	-953 645	-970 781	-830 104	-754 474
Huoltorakennukset	-87 500	-83 000	-107 621	-89 038
Hautaus, hautausmaat	-30 933	-39 892	5 834	8 176
Hautaus, kappelit ja krematorio	-27 996	-8 135	110 380	56 192
YHTEENSÄ	-1 475 953	-1 459 705	-1 141 708	-1 070 275
Kiinteistötoimi				
Kiinteistöhallinto	-933 507	-830 304	-715 262	-657 181
Kirkot ja seurakuntakeskukset	-3 226 703	-2 955 187	-2 623 679	-2 418 680
Seurakuntatalot	-2 955 106	-2 718 608	-2 770 943	-2 590 014
Asuintalot	-4 842	-18 758	-1 602	-4 351
Arava-asuintalot	962 934	895 971	948 722	1 000 251
Sijoituskiinteistöt	1 121 525	932 663	1 199 406	1 368 370
Muut kiinteistöt	-128 503	-139 373	-107 334	-59 694
Osake- ja vuokrahuoneistot seurakun	-1 010 169	-969 394	-965 944	-888 847
Metsätalous		-3 000	-14 352	-3 181
Maatalous		8 000	16 199	0
Muu kiinteistötoimi	-531 883	-564 381	-417 023	-442 938
Tonttikustannukset	249 000	235 980	176 135	423 491
Siunauskappelit	-175 323	-137 565	-302 993	-156 522
Tuomiokirkkomuseo ja muu kulttuurip	-213 269	-205 142	-145 383	-138 235
Leirikeskus- ja ruokapalvelut	-2 023 439	-1 831 224	-1 892 255	-1 835 487
YHTEENSÄ	-8 869 285	-8 300 321	-7 616 308	-6 403 017
YHTEENSÄ	-34 116 228	-32 185 835	-29 709 746	-27 721 331
Rahoitustoimi				
Kirkollisverotulot	37 970 000	32 000 000	36 072 666	32 827 205
Valtionrahoitus	3 600 000	4 676 000	4 675 781	4 533 144
Verotuskulut	-580 000	-565 000	-525 871	-525 430
Keskusrahastomaksut	-3 758 000	-3 419 500	-3 306 144	-3 216 456
Rahoitustuotot- ja kulut	329 000	335 000	3 042 088	-3 720 094
YHTEENSÄ	37 561 000	33 026 500	39 958 520	29 898 370

1. YLEISHALLINTO

Pääluokka 1 on yleishallintoa: luottamus henkilöhallinto, tilintarkastus, hallinto- ja talouspalvelut, Turun alueellinen keskusrekisteri, digipaino, varaustalous, henkilöstöhallinto, seurakuntayhtymän tietohallinto ja IT-alueen tietohallinto. Yleishallinnon ulkoiset tuotot ovat 1 116 901 euroa, ulkoiset kulut ovat 5 859 047 euroa ja toimintakate on -4 742 146 euroa.

Yleishallinnossa talousarvio jakaantuu seuraavasti (ulkoiset toimintakatteet):

Vaalit	-14 000	KN, johto- ja toimikunnat	-656 468
Kirkkovaltuusto	-133 109	Hallintopalvelut	-300 516
Tilintarkastus	-53 355	Talouspalvelut	-946 688
Keskusrek., digipaino, varausp.	-798 114	Muu yleishallinto	-360 064
Yhtymän tietohallinto	-989 797 (sisältää 232 513 euroa IT-alueen tietohallinnolta laskutettavaa osuutta)		
Muu henkilöstöhallinto	-490 035		



Yleishallinnon tuotot ja kulut (mukana sisäiset erät) talousarviossa 2025 jakaantuvat seuraavasti:

Tuotot	€	%	Kulut	€	%
Korvaukset	759 401	51,79	Henkilöstö	3 126 200	51,07
Myyntituotot	34 000	2,32	Palvelut	1 496 875	24,45
Maksutuotot	320 500	21,86	Vuokrat	146 286	2,39
Muut toimintatuotot	3 000	0,20	Tarvikkeet	427 296	6,98
Sisäiset tuotot	349 548	23,84	Avustukset	640 000	10,46
	1 466 449	100,00	Muut	22 390	0,37
			Sisäiset palveluostot	262 313	4,29
				6 121 360	100,00

Henkilöstöä pääluokassa 1 on vuodelle 2024 suunniteltu 49,6 henkilötyövuotta (vähennys 0,8 htv toimistosihteerin):

AKR johtaja/hoitaja	2	Henkilöstöpäällikkö	1	Pääkirjanpitäjä	1
Asianhallintapäällikkö	1	Henkilöstösiht./palkkakirjanp.	2	Sovellusasiantuntija	1,75
Digipainon hoitaja/graafinen suunn.	2	IT-henkilöstö	11	Talousassistentti	2
Hallinto- ja talousjohtaja	1	Lakiasiaian päällikkö	1	Taluspäällikkö	1
Hallintosihteerit	1	Palveluneuvoja	1	Toimistosihteerit, arkistojärjest.	20,75

Hallinto- ja henkilöstöpalvelut

Vastuuhenkilö: Henkilöstöpäällikkö

Toiminta-ajatus: Toimia yhteisen hyvän hallinnon ja henkilöstöasioiden laadukkaan hoidon edistämiseksi asiantuntevalla, kehittäväällä ja yhdistävällä otteella.

Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Henkilöstöresurssin riittävyys.

Hallinto- ja henkilöstöpalvelut palvelevat koko seurakuntayhtymää, sen kaikkia yksiköitä ja seurakuntia, henkilöstöä, luottamushenkilöitä sekä ulkopuolisia asiakkaita ja muita toimijoita.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Yksikön strategiatavoitteet:

1. Aktiivinen yhteistyö ja osallistavuus
2. Monipuoliset viestintäkanavat
3. Sähköiset prosessit, etätyö
4. Laadukas johtaminen ja työhyvinvointi
5. Toiminnan kustannustehokkuus

Yksikön strategian pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Aktiivinen yhteistyö ja osallistavuus			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Tavoitteena on sisäisellä sekä ulkoisella laadukkaalla asiakaspalvelulla osaltaan vahvistaa osallisuutta ja hyvää kuvaa seurakuntayhtymän seurakuntien ja yksiköiden toiminnasta. Hyvän työnantajakuvan vahvistaminen.</p> <p>Henkilöstöhallinnollisten ja hallinnollisten tehtävien hoitaminen seurakuntien ja yksiköiden hyväksi, sekä työntekijöiden työhyvinvointia tukevien tapahtumien ja yhteisten koulutusten suunnittelu ja toteuttaminen.</p> <p>Hyvä ja aktiivinen palveluote henkilöstön, luottamushenkilöiden, ulkopuolisten asiakkaiden ja muiden toimijoiden suuntaan. Keskustelevan, avoimen ja yhteistyötä korostavan ilmapiirin tukeminen koko yhtymässä.</p>	<p>Henkilöstöhallinnollisten tehtävien hoitaminen sekä tapahtumien osallistavuus ja tapahtumista saatu palaute.</p> <p>Asiakaspalvelun palautteet.</p>	
Yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Monipuoliset viestintäkanavat			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Aktiivinen ja avoin viestintä sisäisissä ja ulkoisissa verkostoissa.</p> <p>Sisällön laatiminen ja julkaisu sisäisissä ja ulkoisissa viestintäkanavissa ja julkaisuissa, mukaan lukien aktiivinen sisällöntuotto ja päivitys intranetin omille vastuualueille.</p> <p>Julkaisukanavien ylläpito ja toiminnan ohjeistaminen.</p>	<p>Viestinnän laajuus ja oikea-aikaisuus.</p> <p>Intranetin vastualueet ja tiedostot kunnossa.</p> <p>Sähköiset julkaisukanavat käytössä ja esityslistojen/päätösten nähtävilläolo.</p>	
Yksikön pitkän aikavälin tavoitteet			
3. Sähköiset prosessit, etätyö			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Henkilöstöasioiden lomakkeet ovat sähköisessä muodossa ja mm. intranetissä saatavilla. Populukseen tuleva uusi HRD-lomakeosio mahdollistaa nykyistä enemmän HR-prosessien sähköistä hoitamista.</p> <p>Esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan pääsääntöisesti Cloud-Meeting-verkkopalvelussa sekä jaetaan sähköisesti. Sähköisen allekirjoituksen käytön laajentaminen.</p> <p>Etätyön ja etä-/hybridikokousten käyttö.</p> <p>Asianhallintajärjestelmän tehokas käyttö asiakirjojen hallinnassa sekä työskentelyprosesseissa sekä arkistoinnissa.</p>	<p>Sähköiset prosessit ja lomakkeet.</p> <p>Sähköiset kokouskäytännöt. Paperisten pöytäkirjojen sekä esityslistojen tulosteiden vähäinen määrä.</p> <p>Tulosteiden väheneminen, prosessien nopeutuminen. Asiakirjojen järjestäminen ja säilyttäminen sähköisesti.</p>	

	Sähköisen arkistoinnin käyttöönoton laajentaminen.	Säästö matka- ja aikakustannuksissa sekä ympäristövaikutukset. Sähköisessä arkistossa materiaalin määrän kasvu.	
--	--	--	--

Yksikön pitkän aikavälintavoitteet

4. Hyvä hallinto ja henkilöstöjohtaminen

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Kipa2- hankkeen myötä Populukseen tulevien uusien HRD-lomakkeiden käytön yhtymätason koordinointi ja tuki käyttäjille. Henkilöstöjohtamisen prosessien ja työkalujen päivittäminen HRD-lomakkeet ja järjestelmän toiminnot huomioiden.</p> <p>Yhteisten HR-asioiden koordinointi, materiaalit ja toimintamallit sekä tuki esihenkilöille ja muulle henkilöstölle, esim. työhyvinvointitutkimukset, riskien ja vaarojen arvioinnit, työterveyspalvelut.</p> <p>KirkkoRekry -järjestelmän laajempi käyttö ja hyödyntäminen rekrytointiprosesseissa, käytön yhtymätason koordinointi ja käyttäjien tuki.</p> <p>Yhteisten koulutustarpeiden koordinointi ja yhteisten koulutusten järjestäminen tarpeiden ja tavoitteiden mukaisesti.</p> <p>Hyvän tiedonhallintatavan noudattaminen. Asiakaspalvelu sisäisessä ja ulkoisessa tietopalvelussa.</p>	<p>Uuden HRD-järjestelmäosan mukaiset lomakkeet ja prosessit käytössä.</p> <p>Tuki yksiköille vaarojen arviointi- ja muissa työsuojeluasioissa. Työterveyspalveluiden vaikuttavuus.</p> <p>Rekrytointiprosessien sujuvuus. Työnhakijoiden tavoitavuus ja määrä.</p> <p>Koulutustoiminnan kokonaisuuden onnistumisen ja tavoiteltu osallistujamäärä.</p> <p>Palvelupyyntöihin vastaminen kohtuullisessa ajassa.</p>	

Yksikön pitkän aikavälintavoitteet

5. Toiminnan kustannustehokkuus

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Koulutukset ja yhteiset tapahtumat järjestetään kustannukset huomioiden.</p> <p>Työterveyspalveluiden vaikuttavuuden seuraaminen.</p> <p>Etätöön ja etä-/hybridikokousten käyttö.</p> <p>Sähköisten työvälineiden hyödyntäminen ja prosessien kehittäminen.</p> <p>Asiakirjallisen tiedon käsittely pääsääntöisesti sähköisessä muodossa.</p>	<p>Kustannustehokkuus.</p> <p>Työterveyden kustannukset.</p> <p>Aika- ja materiaalikustannukset.</p> <p>Päällekkäisen ja/tai toistuvan työn väheneminen.</p>	

Talous-, palkka- ja lakiasioiden palvelut

Vastuuhenkilö: Talous- ja kehittämisjohtaja

Toiminta-ajatus: Yhtymän strategia- ja vuosisuunnittelun toteutus 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.

Olellaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Henkilöstömitoitus poikkeustilanteissa (sairaus ym.)

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Yksikön strategiatavoitteet:

1. Taloushallinnon palvelut lähellä
2. Viestintämme on ymmärrettävää
3. Paperittomampi toimisto
4. Hyvä työilmapiiri
5. Toiminnan kustannustehokkuus

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Palvelut ajantasaisesti lähellä			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Ohjeiden päivitys tarvittaessa, ohjeistukset ja tiedot ajan tasaisina saatavilla eri kanavissa ja ViikkoNaakassa Henkilöstön opastaminen Power Bi raportoinnissa Alamme pitää Teamsin välityksellä tietoiskuja yhtymän henkilökunnalle aiheista, joissa on huomattu tiedonpuutteita	Lakiasioiden ja hallinnon yleisohjeet (mm. hallintosääntö ja hankintasääntö) ovat ajantasaiset Talous- ja palkkahallinnon ohjeistuksen ajantasaisuus	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Viestintämme on ymmärrettävää			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Ohjeistus eri kanavissa (mm. Teamsissa ja Naakkanetissä) mahdollisimman yleiskielistä (ei tarpeetonta ammattisanoja) ja helppolukuista Viestintä tavoittaa työnteon hybridimallissa kaikki ajantasaisesti	Saatu palaute	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Paperittomampi toimisto			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Lomakkeiden sähköistäminen ja niiden lähettäminen, vastaanotto ja arkistointi aina kun voidaan Laskujen saaminen verkkolaskuina	Toteutuminen	

	Palkkahallinnossa osallistutaan Populukseen tulevan uuden HRD-lomakkeen käyttöönottoon: kaikki esimiehet saavat perehdytyksen lomakkeiden käyttöön	Sähköiset lomakkeet korvaavat paperilomakkeet	
--	--	---	--

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

4. Hyvä työilmapiiri

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Tasa-arvoinen ja yhdenvertainen kohtelu Toistemme huomioiminen arjessa eri muodoissa (etätyö, lähityö) Yhteisiä hetkiä	Palaute, mittaus	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

5. Toiminnan kustannustehokkuus

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Etätyöskentely ja tietojen sähköinen käsittely Prosessien tarkastelu	Toteutuminen	

Turun alueellinen keskusrekisteri

Vastuuhenkilö: AKR johtaja Hanna Lehto

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

Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: tietomurto

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet.:

1. Jäsenyyden tukeminen
2. Tiedottaminen ymmärrettävää.
3. Henkilökohtaiset ympäristöteot
4. Kuunteleminen, kunnioitus, vastuu
5. Sähköisen asioinnin kehittäminen

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Jäsenyyden tukeminen, tietojen oikeellisuus, muutostietojen tarkastus ja korjaaminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025–2028	muutostietoliikenteen tarkistus ja korjaus	tietojen oikeellisuus	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälin tavoitteet			
2. Henkilökunnan ammattitaidon ylläpito			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025–2028	Koulutukset liittyen laki- ja laitesovellusmuutoksiin.	osallistuminen koulutuksiin	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Henkilöstön työssäviihtyvyys			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Kiitos ja työn arvostus, epäkohtiin puuttuminen, resursoinnin tarkistus	henkilöstön pysyvyys	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Paperitilusteiden vähentäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Sähköisen arkistoinnin kehittäminen, uuden AMS:in käyttöönotto	arkistometrit	
2025–2028	Kirkonkirjojen lisädigitoinnit valtakunnallisesti. säilytyspaikka	päätökset Kansallisarkiston tai oman paikan käytöstä	

Digipaino**Vastuuhenkilö:** AKR johtaja Hanna Lehto**Toiminta-ajatus:** Graafisen materiaalin suunnittelu ja tuottaminen yhtymän sisäisenä palveluna**Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit:** laiterikko**Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:**

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitt.:

1. Jäsenyyden tukeminen
2. Tiedottaminen ymmärrettävää
3. Henkilökohtaiset ympäristöteot
4. Kuunteleminen, kunnioitus, vastuu
5. Sähköisen asiainnin kehittäminen

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet

1. Yksiköiden toiminnan tukeminen

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Asiakaslähtöinen palveluote	tilausmäärät	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

2. Uudet riittävän kokoiset toimitilat

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Toiminta Lausteella, uudet laitteet	Sopiva tilakoko	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet

3. Henkilöstön työssäviihtyvyys

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Kiitos ja työn arvostus, epäkohtiin puuttuminen, palkkojen tarkistus.	henkilöstön pysyvyys	

Seurakuntien varauspalvelu

Vastuuhenkilö: AKR johtaja Hanna Lehto

Toiminta-ajatus: Kasuaalitoimitusten varausten hoitaminen asiakaspalvelussa, Primen ylläpito

Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: tietomurto asiakasrekisteriin

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet.:

1. Jäsenyyden tukeminen
2. Tiedottaminen ymmärrettävää.
3. Henkilökohtaiset ympäristöteot
4. Kuunteleminen, kunnioitus, vastuu
5. Sähköisen asioinnin kehittäminen

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Jäsenyyden tukeminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025–2028	Asiakaslähtöinen palveluote, selkeä hinnoittelu	palaute	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Henkilökunnan ammattitaidon ylläpito			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025–2028	Koulutukset liittyen ohjelmisto- ja laitesovellusmuutoksiin.	osallistuminen koulutuksiin	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Henkilöstön työssäviihtyvyys			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025–2028	Kiitos ja työn arvostus, epäkohtiin puuttuminen, Primekoordinaattorin työpanos	henkilöstön pysyvyys	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Sähköisen asioinnin kehittäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025–2026	Yksiköiden Prime-vastuuhenkilöiden ajantasainen koulutus, kalenterien toimivuus asioinnin kanssa, jonka jälkeen sähköinen asiointi tasa-arvoinen puhelinasioinnin kanssa	asioinnin käyttöaste	
2025–2027	tilavarausjärjestelmän kehittäminen	käyttäjäpalaute	

IT-aluekeskus**Vastuhenkilö:** Timo Koskinen**Toiminta-ajatus:** It-aluekeskus tuottaa yhtymälle ja muille it-alueen sopijaseurakunnille kustannustehokkaasti tietotekniset peruspalvelut**Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit:** Henkilöstön vaihdokset, tekniset häiriöt, hybridihyökkäykset

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

1. Asiakslähtöisyys
2. Etätöiden tukeminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Kustannustehokkaat it-tuen prosessit
5. Henkilöstön jaksaminen

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Kirkkoverkkoyhteyksien vaihtaminen SD-WAN -tekniikkaan nykyisten liittymäsopimusten päättyessä			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Tietoliikenneyhteyksien sekä laitteiden vaihto ja vikatilanneohjeet seurakuntiin	toteutuu / ei	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Malli mobiililaittehallinnasta			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Tehdään suunnitelma ja määritetään vaatimukset, joilla työpuhelin tai muu mobiililaitte voidaan liittää kirkon yhteiseen Intune-hallintaan. Viestintä seurakuntatalouksien työntekijöille suunniteltava huolellisesti.	toteutuu / ei	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Kirkon uuden käyttäjähallinnan (IDM) käyttöönotto			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	It:n sisäisten prosessien päivitys sekä toimintaohjeet seurakuntiin	toteutuu / ei	

1. YLEISHALLINTO, KÄYTTÖTALOUSOSA

KIRKOLLISET VAALIT

Kirkollisiin vaaleihin varataan määräraha, josta katetaan kirkolliset vaalit vaalivuotena ja paikallisseurakuntien mahdolliset kirkkoherranvaalit. Kirkkoherranvaaleissa varaudutaan yksii paikallisseurakunnan vaaleihin.

PL101 Kirkolliset vaalit

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Henkilöstökulut	-3 076	-12 000	-12 000
Palvelujen ostot	0	-1 500	-1 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-500	-500
TOIMINTAKULUT	-3 076	-14 000	-14 000
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-3 076	-14 000	-14 000
Palvelun ostot - sisäiset	0	-2 000	-2 000
TOIMINTAKATE SISÄISET	0	-2 000	-2 000
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 076	-16 000	-16 000

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto voi erikseen tehtävillä päätöksillä osoittaa varoja esimerkiksi äkillisiin katastrofiavustuksiin. Tähän on varattu 60 000 euroa. Kokouspalkkioihin ja työaikakorvauksiin sivukuluihin on varattu 44 709 euroa ja muihin kuluihin on varattu 28 400 euroa. Tar kastusjohtokunta on mukana kirkkovaltuuston talousarviossa.

PL102 Kirkkovaltuusto

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Henkilöstökulut	-39 698	-45 006	-44 709	0,7 %
Palvelujen ostot	-12 856	-13 700	-14 400	-5,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 435	-13 000	-10 000	23,1 %
Annetut avustukset	-60 000	-60 000	-60 000	0,0 %
Muut toimintakulut	0	-4 000	-4 000	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-115 990	-135 706	-133 109	1,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-115 990	-135 706	-133 109	1,9 %
Palvelun ostot - sisäiset	-2 522	-3 000	-2 900	3,3 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-2 522	-3 000	-2 900	3,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-118 511	-138 706	-136 009	1,9 %

TILINTARKASTUS

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

PL103 Tilintarkastus ja valvonta

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Henkilöstökulut	-3 331	-7 877	-7 855	0,3 %
Palvelujen ostot	-19 670	-51 000	-45 500	10,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-23 017	-58 877	-53 355	9,4 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-23 017	-58 877	-53 355	9,4 %
Palvelun ostot - sisäiset	-119	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-119	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-23 135	-58 877	-53 355	9,4 %

KIRKKONEUVOSTO, JOHTO- JA TOIMIKUNNAT

Kirkkoneuvostoon on budjetoitu 521 000 euroa erilaisiin diakonisiin avustuksiin ja kirkolliseen työhön. Avustumäärään on varauduttu arvioidun veroperustemuutosten vuoksi. Asiaa on tarkemmin selvitetty talousarvion rahoitusosassa. Kansainväliseen diakoniaan ja muihin avustuksiin on molempiin budjetoitu 40 000 euroa. Kirkkoneuvoston ja johto- ja toimikuntien hallinnollisten elinten ulkoiset toimintakatteet:

	2024	2025
kirkkoneuvosto	-101 052	-625 968
esittelypalaveri	-2 000	-2 000
uudistushankkeet	-1 200	-1 200
ympäristön asiantuntijaryhmä	-2 300	-2 300
valmiustoiminta	-18 000	-14 000
johdon palkkausjärjestelmä	-2 000	-2 000
operatiivinen johtoryhmä	-6 800	-10 000

PL104 Kirkkoneuvosto, johto- ja toimikunnat

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Myyntituotot	436	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	436	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-54 097	-60 452	-60 168	0,5 %
Palvelujen ostot	-19 635	-24 100	-40 800	-69,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 993	-13 800	-5 500	60,1 %
Annetut avustukset	-35 000	-35 000	-550 000	-1 471,4 %
TOIMINTAKULUT	-113 725	-133 352	-656 468	-392,3 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-113 289	-133 352	-656 468	-392,3 %
Palvelun ostot - sisäiset	-5 359	-5 800	-6 300	-8,6 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-5 359	-5 800	-6 300	-8,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-118 648	-139 152	-662 768	-376,3 %

HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT

PL105 Hallintopalvelut

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Tuet ja avustukset	1 663	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 663	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-289 371	-245 188	-256 996	-4,8 %
Palvelujen ostot	-14 232	-36 700	-34 800	5,2 %
Vuokrakulut	-2 926	-3 900	-3 200	17,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 095	-5 400	-5 400	0,0 %
Muut toimintakulut	-120	-100	-120	-20,0 %
TOIMINTAKULUT	-309 744	-291 288	-300 516	-3,2 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-308 081	-291 288	-300 516	-3,2 %
Sisäiset tuotot	5 252	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-1 850	-3 350	-3 550	-6,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	3 402	-3 350	-3 550	-6,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-304 679	-294 638	-304 066	-3,2 %

Talouspalveluihin kuuluvat

	2024	2025
Talous- ja palkkahallinto	-631 115	-651 688
Kipan palvelut	-280 000	-295 000

PL106 Talouspalvelut

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Tuet ja avustukset	2 488	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	2 488	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-473 618	-571 175	-594 908	-4,2 %
Palvelujen ostot	-298 968	-319 000	-330 820	-3,7 %
Vuokrakulut	-2 505	-3 000	-3 000	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 066	-4 900	-5 000	-2,0 %
Muut toimintakulut	-11 002	-13 040	-12 960	0,6 %
TOIMINTAKULUT	-790 159	-911 115	-946 688	-3,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-787 670	-911 115	-946 688	-3,9 %
Sisäiset tuotot	3 502	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-1 064	-1 200	-1 300	-8,3 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	2 438	-1 200	-1 300	-8,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-785 233	-912 315	-947 988	-3,9 %

TURUN ALUEELLINEN KESKUSREKISTERI, DIGIPAINO JA VARAUSPALVELU**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, Rasion, Laitilan ja Liedon seurakunnat. Vuonna 2022 mukaan tulivat Maskun, Rymättylän, Merimaskun, Naantalin, Säkö-Köyliön, Ruskon ja Mynämäen seurakunnat. Turun alueelliseen keskusrekisteriin kuuluu nyt yhteensä 24 seurakuntaa ja noin 224 000 jäsentä.

Virkatodistusten toimitusaika on Turun alueellisessa keskusrekisterissä viikosta kahteen viikkoon, mikä osoittaa, että resusointi on sukuselvittäjien kohdalta oikein mitoitettu. Vuoden 2023 tietojen mukaan yhden sukuselvittäjän työpanos toi noin 30 970 euroa sukuselvitystuottoja vuodessa. Kokonaistuotot ja kustannukset jaetaan mukana olevien seurakuntien kesken jäsenmäärän suhteessa. Yhtä virkaa pidetään toistaiseksi täyttämättä.

Alla olevassa taulukossa esitetään jäsen seurakuntien arvioidut maksuosuudet 31.7.2024 jäsenmäärän mukaan. Laskutus tapahtuu vuodenvaihteen 2024 jäsenmäärän mukaan.

			Arvio laskutettavasta määrästä 2025		
			609 302 €		
Jäsenmäärä 31.7.2024					
Turun ja Kaarinan srky	136 732	371 715 €			
Kustavin seurakunta	666	1 811 €			
Laitilan seurakunta	6 190	16 828 €			
Liedon seurakunta	17 514	47 613 €			
Maskun seurakunta	6 896	18 747 €			
Merimaskun seurakunta	1 182	3 213 €			
Mynämäen seurakunta	5 667	15 406 €			
Naantalin seurakunta	11 332	30 807 €			
Nousiaisten seurakunta	3 452	9 385 €			
Rasion seurakunta	15 690	42 654 €			
Ruskon seurakunta	4 694	12 761 €			
Rymättylän seurakunta	1 513	4 113 €			
Someron seurakunta	6 461	17 565 €			
Säkylä-Köyliön seurakunta	4 920	13 375 €			
Taivassalon seurakunta	1 217	3 308 €			
yhteensä	224 126	609 302 €			
Laskutetaan jäsen seurakunnilta		237 587 €			
maksu/jäsen		2,72 €			

1001070800 Turun alueellinen keskusrekisteri

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	112 257	239 080	237 587	-0,6 %
Myyntituotot	38 514	44 000	34 000	-22,7 %
Maksutuotot	358 926	300 000	320 000	6,7 %
Tuet ja avustukset	4 355	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 906	3 000	3 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	515 957	586 080	594 587	1,5 %
Henkilöstökulut	-832 556	-885 814	-890 422	-0,5 %
Palvelujen ostot	-42 534	-50 950	-55 380	-8,7 %
Vuokratulot	-6 768	-6 200	-7 000	-12,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 625	-9 450	-8 700	7,9 %
Muut toimintakulut	-1 156	-1 050	-850	19,0 %
TOIMINTAKULUT	-887 639	-953 464	-962 352	-0,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-371 681	-367 384	-367 765	-0,1 %
Sisäiset tuotot	10 505	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-2 353	-4 200	-3 950	6,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	8 152	-4 200	-3 950	6,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-363 530	-371 584	-371 715	0,0 %

DIGIPAINO

Digipaino tarjoaa kattavaa graafista suunnittelua ja painopalveluita seurakuntien tarpeisiin. Digipaino pystyy tuottamaan painotuotteita käyntikorteista ja esitteistä suurlakanoihin ja roll-
upeista kirjoihin.

1001050802 Digipaino

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	1 452	0	1 572	0,0 %
Maksutuotot	2 780	0	500	0,0 %
Tuet ja avustukset	459	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	10	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	4 700	0	2 072	0,0 %
Henkilöstökulut	-86 769	-92 432	-96 134	-4,0 %
Palvelujen ostot	-39 486	-37 450	-43 280	-15,6 %
Vuokratulot	-72 831	-67 500	-71 100	-5,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 245	-47 370	-41 470	12,5 %
Muut toimintakulut	-7	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-231 338	-244 752	-251 984	-3,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-226 638	-244 752	-249 912	-2,1 %
Sisäiset tuotot	124 266	101 840	117 035	14,9 %
Palvelun ostot - sisäiset	-24	-50	-50	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	124 243	101 790	116 985	14,9 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-102 395	-142 962	-132 927	7,0 %

SEURAKUNTIEN VARAUSPALVELU

Seurakuntien varaupalvelu palvelee asiakkaita ja seurakuntia varaamalla sähköisen toiminnanohjausjärjestelmän alustalle tilaisuuksia ja niihin liittyviä työntekijä- ja tilaresursseja. Lisäksi osa toiminnanohjausjärjestelmä Primen käyttäjätuesta, esim. uusien käyttäjätunnuksen luonti, on keskitetty varaupalvelun kahdelle työntekijälle. Varaupalvelun haasteena on kahden henkilön yksikön haavoittuvuus esim. sairauspoissaolojen ja lomien aikana. Seurakuntayhtymässä tulisi varmistaa, että kaikissa yksiköissä on Primen käyttöön liittyvää osaamista, jotta käyttäjätuki ei ruuhkautuisi paikallisesti selvitettävissä olevien ongelmien ratkaisupyynnöistä. Primen optimaalisen käytön saavuttamiseksi seurakuntayhtymään on rekrytoitu määräaikainen asiantuntija varaupalvelun yhteyteen.

1001050803 Varaupalvelu

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Tuet ja avustukset	503	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	503	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-124 486	-157 701	-152 917	3,0 %
Palvelujen ostot	-9 317	-11 000	-24 470	-122,5 %
Vuokrakulut	-1 105	-774	-1 700	-119,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-656	-1 500	-1 350	10,0 %
TOIMINTAKULUT	-135 564	-170 975	-180 437	-5,5 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-135 062	-170 975	-180 437	-5,5 %
Palvelun ostot - sisäiset	-138	-200	-150	25,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-138	-200	-150	25,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-135 199	-171 175	-180 587	-5,5 %

MUU YLEISHALLINTO

Muuhun yleishallintoon kuuluvat ulkoiset toimintakatteet:

	2024	2025
- seurakuntayhtymän puhelinvaihte, infopalvelu ja yleishallinto	-289 798	-348 318
- rovastikunnallinen toiminta	-3 300	-3 300
- seurakuntayhtymän auto	-2 600	-3 500
- arkistojen järjestelykustannukset	-5 006	-4 946

PL108 Muu yleishallinto

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Myyntituotot	842	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	268	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 110	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-47 281	-55 303	-58 764	-6,3 %
Palvelujen ostot	-223 240	-225 800	-242 250	-7,3 %
Vuokrakulut	-5 770	-6 000	-6 000	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 843	-9 350	-18 650	-99,5 %
Annetut avustukset	0	0	-30 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-324	-4 250	-4 400	-3,5 %
TOIMINTAKULUT	-282 458	-300 703	-360 064	-19,7 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-281 348	-300 703	-360 064	-19,7 %
Sisäiset tuotot	219	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-3 612	-500	-4 000	-700,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-3 392	-500	-4 000	-700,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-284 740	-301 203	-364 064	-20,9 %

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 30 000 euroa ja asiantuntijapalveluihin 20 000 euroa.

Kirkkohallituksen yleisistunto päätti 9.6.2020 hyväksyessään Kopto ry:n suositussopimuksen 2021–2023 muuttaa sopimusrakennetta siten, että kopiointisopimukset ja lupahankinta siirtyvät seurakuntien hoidettaviksi. Seurakuntataloudet solmivat sopimukset Kopton kanssa ja korvaukset perustuvat seurakunnan jäsenmäärään 31.12. Kopton maksut muussa yleishallinnossa ovat 27 500 euroa.

Henkilökunnan Flex-etuun (liikunta-, kulttuuri, hyvinvointietu) ja Flex-edun toimistomaksuihin varataan 65 000 euroa. Flex-etu on 200 euroa per henkilö.

Yleishallinnossa varataan toiminta- ja omaisuusvakuutusmaksuihin 25 000 euroa. Yhteisiin elintarvikkeisiin on varattu 8 800 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, nämä päätökset tehdään jatkossa hallinto- ja talousjohtajan päätöksellä.

SEURAKUNTAYHTYMÄN TIETOHALINTO

Vuonna 2020 alettiin koota seurakuntayhtymän tietohallinnon kustannuksia yhdelle kustannuspaikalle sen sijaan, että ne ovat hajautetusti eri yksiköissä. Tarkoituksena on saada kattavampi kokonaiskuva yhtymän tietohallinnon kuluista. Edelleen tietyt työalakohtaiset tai erikseen seurattavat kustannuserät, kuten tietokoneiden vuokrat ja puhelin- ja tietoliikennekulut kohdistetaan yksiköille ja paikallisseurakunnille. Monitoimilaitteiden leasing-kulut ja toimisto-ohjelmistojen lisenssit pidetään yhteisellä kustannuspaikalla.

Seurakuntayhtymän tietohallinnon kustannukset vuodelle 2025 ovat 990t euroa. Näistä monitoimilaitteiden vuokrat ovat 31t euroa, ICT-laite- ja tarvikkekulut ovat 282t euroa ja palveluiden ostot ovat 444t euroa. Suurimmat seurakuntayhtymän tietohallinnon kustannuserät ova

palveluiden ostot it-alueelta 233t euroa, TSS Prime (ilman hautatoimea) 191t euroa ja Microsoft M365 vuosimaksu. Kirkossa siirryttiin vuoden 2024 alusta Microsoftin tuotteissa tietoturvan tehostamiseksi E5-lisenssimalliin, mikä nosti kustannuksia merkittävästi. Erittelyt ICT-tarvikkeista ja -palveluista on alla.

ICT- laitteet ja tarvikkeet 2025:

237 000	Microsoft M365 vuosimaksu (kaikilla e-lisenssit)
22 000	Vaihtonäytöt, telakat, hiiret
7 600	Adoben EDU-sopimus
2 500	Tarvikkeet
4 660	Sd van laitteet + lisenssit
3 240	Ruckus langaton kirkkoverkko, laite + lisenssi 6 kpl
21 300	Telakat, näytöt, tulostimet
3 100	Tarvikkeet
240	Labora jp-ohjelma

ICT-palvelut 2024:

191 480	TSS Prime vuosi (pl. hautatoimi)
81 000	Krypta (Dynasty) asiahallinta + arkisto
40 079	Kirkkoverkko Lohde Trust
21 300	Lyyti ilmoittautuminen vuosi
18 200	Katrina työvuorosunnittelu vuosi
17 400	Accuna budjetointi ja raport. vuosi
8 700	Kirkko-rekry
9 300	Surveypal
8 000	Telia Inmics kännykkähallinta
4 900	Break Pro -taukoliikuntasovellus
6 100	Nepton, 120 käyttäjää
4 550	CGI / Status vuosi, arkisto, 5 käyttäjää
3 250	Cloudia hankinnat, vuosimaksu
3 050	Taloustutkimus Arvo 360 vuosi
300	Elisan turvaposti+1 sähköposti
300	Fonecta nettil 300e+Elisan turvaposti
17 700	HRD-henkilöstöhallinto

PL109 Seurakuntayhtymän tietohallinto

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Palvelujen ostot	-385 346	-409 710	-444 438	-8,5 %
Vuokrakulut	-30 721	-30 800	-31 274	-1,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-180 638	-270 204	-281 572	-4,2 %
TOIMINTAKULUT	-596 706	-710 714	-757 284	-6,6 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-596 706	-710 714	-757 284	-6,6 %
Palvelun ostot - sisäiset	-199 682	-214 132	-232 513	-8,6 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-199 682	-214 132	-232 513	-8,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-796 387	-924 846	-989 797	-7,0 %

IT-ALUEEN TIETOHALLINTO

Tietohallinnon henkilöstö ja hiippakunnan seurakunnille tuotettavat it-palvelut kuuluvat IT-alueen tietohallintoon. IT-alueen toimintamenoista henkilöstökulut muodostavat 83,5 prosenttia.

IT-alueen kustannukset laskutetaan puolivuositain sopijaseurakunnilta jäsenmäärien suhteessa. IT-aluekeskuksen laitteet ovat leasing-rahoitteisia.

1001050115 IT-alue

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	451 550	489 094	520 242	6,4 %
Tuet ja avustukset	2 943	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	454 493	489 094	520 242	6,4 %
Henkilöstökulut	-531 381	-591 972	-628 592	-6,2 %
Palvelujen ostot	-68 043	-61 584	-67 437	-9,5 %
Vuokratulot	-20 125	-17 400	-20 012	-15,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 545	-32 210	-36 654	-13,8 %
Muut toimintakulut	-60	-60	-60	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-654 154	-703 226	-752 755	-7,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-199 661	-214 132	-232 513	-8,6 %
Sisäiset tuotot	204 934	214 132	232 513	8,6 %
Palvelun ostot - sisäiset	-21	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	204 913	214 132	232 513	8,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	5 252	0	0	2 368,5 %

MUU HENKILÖSTÖHALLINTO

Muuhun henkilöstöhallintoon kuuluvien ulkoiset toimintakatteet:

	2024	2025
- suorituslisä	-238 955 euroa	-248 551 euroa
- yhteistoiminta	-7 300 euroa	-7 600 euroa
- Nuutinpäivä	-20 000 euroa	-20 000 euroa
- eläkeläisten joulujuhla	-1 500 euroa	-1 500 euroa
- työsuojelu	-11 000 euroa	-11 000 euroa
- työpaikkaruokailu	-102 000 euroa	-107 000 euroa
- henkilökunnan huomioiminen	-22 514 euroa	-22 364 euroa
- virkaan siunaaminen	-500 euroa	-500 euroa
- työnohjaus ja sis. sovittelu	-10 000 euroa	-10 000 euroa
- palkkavaraus	-62 570 euroa	-61 820 euroa

61 820 euron palkkavarauksella (50 000 e + sivukulut) on varauduttu tehtävän vaativuuden muutoksista johtuviin korotuksiin. Suorituslisää jaetaan henkilökunnalle 1,1 % budjetoiduista peruspalkoista ja sen määrä vuodelle 2025 lomarahojen kanssa on 201 030 euroa, kuukaudessa 16 753 euroa.

Yhteistyötoimikunnan toiminta-ajatuksena on työn turvallisuuden sekä työhön liittyvien vaikutusmahdollisuuksien ylläpitäminen ja kehittäminen yhteistyössä työnantajan ja työntekijöiden edustajien kesken Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaisesti. Yhteistyötoimikunnan jäsenenä ovat työsuojelupäällikkö (pj.), seurakuntayhtymän työsuojeluvaltuutetut, pääsopijajärjestöjen pääluottamusmiehet sekä lisäksi kolme työnantajaedustajaa, joista yksi on kirkkoherra. Keskeisimmät asiakokonaisuudet työturvallisuuden korostamisessa vuonna 2025 ovat säännölliset riskien arvioinnit, turvallisuusharjoitukset, ensiapukoulutuksiin osallistuminen sekä tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden edistäminen. Yhteistoiminnan määrärahaa 2 000 euroa osoitetaan virkistystoimikunnalle.

PL111 Muu henkilöstöhallinto

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Muut toimintatuotot	4 754	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	4 754	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-3 429	-314 040	-322 735	-2,8 %
Palvelujen ostot	-116 280	-146 800	-151 800	-3,4 %
Vuokrakulut	-2 242	-3 000	-3 000	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 318	-12 500	-12 500	0,0 %
Muut toimintakulut	-34 215	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-166 484	-476 340	-490 035	-2,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-161 730	-476 340	-490 035	-2,9 %
Palvelun ostot - sisäiset	-191 951	-5 000	-5 600	-12,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-191 951	-5 000	-5 600	-12,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-353 680	-481 340	-495 635	-3,0 %

YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

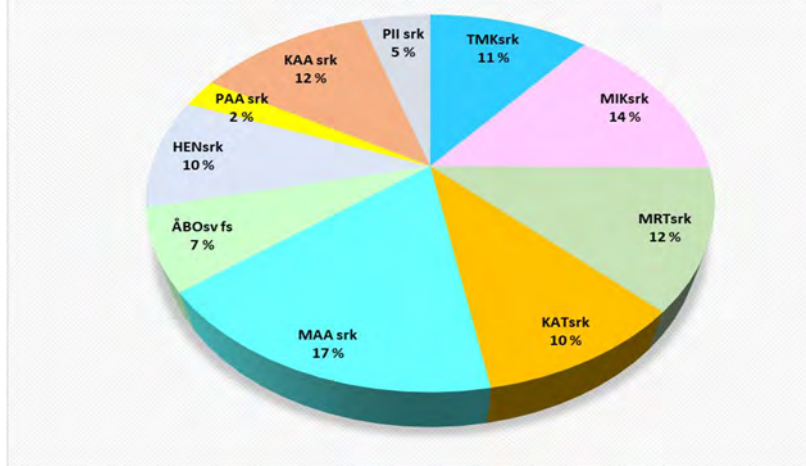
PL1 YLEISHALLINTO

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	565 259	728 174	759 401	4,3 %
Myyntituotot	39 793	44 000	34 000	-22,7 %
Maksutuotot	361 706	300 000	320 500	6,8 %
Tuet ja avustukset	12 679	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	6 670	3 000	3 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	986 106	1 075 174	1 116 901	3,9 %
Henkilöstökulut	-2 489 094	-3 038 960	-3 126 200	-2,9 %
Palvelujen ostot	-1 249 607	-1 389 294	-1 496 875	-7,7 %
Vuokrakulut	-144 993	-138 574	-146 286	-5,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-284 475	-420 184	-427 296	-1,7 %
Annetut avustukset	-95 000	-95 000	-640 000	-573,7 %
Muut toimintakulut	-46 884	-22 500	-22 390	0,5 %
TOIMINTAKULUT	-4 310 053	-5 104 512	-5 859 047	-14,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-3 323 947	-4 029 338	-4 742 146	-17,7 %
Sisäiset tuotot	348 679	315 972	349 548	10,6 %
Palvelun ostot - sisäiset	-408 693	-239 432	-262 313	-9,6 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-60 014	76 540	87 235	14,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 383 962	-3 952 798	-4 654 911	-17,8 %

2. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnalliseen toimintaan kuuluu 10 paikallisseurakuntaa sekä kirkkoherrojen kokous ja kansainvälinen toiminta. Seurakunnallisen toiminnan kokonaismääräraha on 11,3 miljoonaa euroa. Paikallisseurakuntien talousarviovuosimäärärahojen (10,8 milj.) lisäksi kokonaismäärärahassa on vuodeksi 2025 suunniteltu seurakuntien siirtomäärärahojen käyttö (167t euroa), atk-leasing-vuokrat (55t euroa), kirkkoherrojen kokous (50 t euroa) ja kansainvälinen toiminta (7t euroa). Seurakunnilla on myös ns. vapaita varoja, jotka eivät ole talousarvioluvuissa – ne eivät kuulu verorahoitteen toiminnan piiriin. Vapaat varat esitetään kunkin seurakunnan kohdalla informaatiotietona erikseen. Vuodelle 2025 kaikki seurakunnat saavat 6 prosentin korotuksen määrärahaansa.

Paikallisseurakuntien käytössä oleva määräraha 11,3 miljoonaa euroa jakaantuu seurakuntien kesken:



Seurakunnittain määrärahat vuonna 2025 ja jäsenmäärä 30.6.2024:

	kok.määräraha 2025	%	jäsenet 30.6.2024	%	Henk. kulut	Palvelut	Aineet ja tarv.	Muut kulut	Siirtomääräraha	ATK-laite leasing	Toimintatuotot
TMKsrk	1 238 358	11,00	12 823	9,37	1 037 816	111 842	40 000	48 700		5 100	50 000
MIKsrk	1 589 069	14,11	20 904	15,28	1 250 120	202 645	67 784	68 520		8 020	40 000
MRTsrk	1 363 160	12,11	17 962	13,13	1 127 410	125 542	51 508	58 700		5 700	20 000
KATsrk	1 123 314	9,98	13 757	10,06	968 211	75 951	37 152	42 000		5 700	20 000
MAA srk	1 946 979	17,29	24 586	17,97	1 705 379	83 752		60 609	97 239	10 200	40 000
ÄBOsvfs	786 506	6,99	9 115	6,66	679 107	51 164	20 000	36 235		3 500	20 000
HENsrk	1 067 880	9,48	13 196	9,65	880 925	88 712	38 723	59 520		6 500	30 000
PAA srk	277 776	2,47	1 491	1,09	234 626	12 463	6 000	1 350	23 337	1 350	6 000
KAA srk	1 326 335	11,78	17 407	12,73	1 088 704	113 598	65 000	46 031	13 002	5 600	25 000
Pll srk	539 327	4,79	5 538	4,05	463 507	16 500	5 838	20 320	33 162	3 820	6 000
	11 258 704	100,00	136 779	100,00	9 435 805	882 169	332 005	441 985	166 740	55 490	257 000

Seurakunnalliseen toimintaan on v 2025 on suunniteltu 157,95 henkilötyövuotta (157,99 htv v 2024):

Diakonian viranhaltijat/joht.dvh	30,0	Kesäsijaiset rpk, nuorisotyö ym.	1,04
Kanttorit ja muusikot	21,2	Lapsityön/perhetyöntekijä	6,7
Kappalainen	17,8	Pyhäkoulusihteeri	1
Kesäopas	0,25	Nuorisotyönohjaaja	24,7
Kirkkoherra ja tuomiorovasti	10	Srk-,viestintä-,yhteyssihteeri,tied	11,5
Lähetys sihteeri	1,2	Srk-pastori	32,6

2 Seurakunnallinen toiminta, toimintasuunnitelmat

Turun tuomiokirkkoseurakunta

Vastuuhenkilö: Tuomiorovasti

Toiminta-ajatus: Rohkeasti taivaan asialla. Turun tuomiokirkkoseurakunta kunnioittaa menneisyyttä ja katsoo luottavasti tulevaan. Seurakunnan toiminta on ekumeenisesti avointa ja se palvelee kaupunkilaisia, hiippakuntaa, Suomen ja koko maailmanlaajaa Kristuksen kirkkoa.

Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Taloudellisten toimintaedellytysten heikkeneminen. Kirkon aseman kaventuminen suomalaisessa yhteiskunnassa. Kirkon elämän ja toiminnan marginalisoituminen ja etäännyminen ihmisten arjesta.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen jumalanpalveluselämä
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet:

1. Osallisuus ja kaste
2. Tuomiokirkon
3. Viestinnän kehittäminen
4. Verkostoituminen
5. Lähetys, ekumeenisuus ja kansainvälisyys
6. Ilmastonmuutoksen torjuminen

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Osallisuus ja kaste: Tuemme kasvua seurakunnassa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Tuomiokirkossa hengelliset etsijät voivat löytää kodin Yhteistyö Martin seurakunnan kanssa monipuolistaa nuorisotyötä Vapaaehtoisten löytäminen ja motivoiminen	Kävijöiden määrä Kävijöiden määrä Vapaaehtoisten määrä ja kyselyt	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Tuomiokirkon jumalanpalveluselämä: hyödynnämme rikkaasti ainutlaatuisen katedraalimiljöön mahdollisuuksia			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Spiritualiteetti on moninaista ja tarjoaa tarttumapintaa sekä aktiiviseurakuntalaisille että kirkosta vieraantuneille Peruskorjauksen suunnittelussa jumalanpalveluselämän toteutukseen ja moninaisuuteen kiinnitetään erityistä huomiota Jumalanpalveluksen musiikki on rikasta ja monipuolista	Tarjonnan monipuolisuus Rakennussuunnitelma Osallistujapalaute	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Viestinnän kehittäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Peruskorjauksen viestintä on mielenkiintoa herättävää ja informatiivista Kristinuskon sanomasta viestitään monikanavaisesti ja tuoreesti	Saatu palaute Määrä ja laatu	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Verkostoituminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Koulujen kanssa tehtävän yhteistyö vahvistuu Vanhankaupungin yhteistyöhön panostetaan edelleen merkittävällä tavalla Tuomiokirkkoseurakunta on merkittävä yhteistyökumppani Turun kaupungille	Toteutuma Yhteisten tapahtumien määrä Yhteistyön määrä ja laatu	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
5. Lähetys, ekumenia ja kansainvälisyys: seurakunta profiloituu osaksi maailmanlaajaa Kristuksen kirkkoa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Tuemme erikielisten yhteistyökumppanien jumalanpalveluselämää Tuomiokirkossa Lähetystyön esilläpitäminen vahvistuu kasvatuksessa ja somessa	Yhteistyön määrä Laatu ja määrä	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
6. Ilmastonmuutoksen torjunta			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Seurakunnan kaikissa toimintamuodoissa kiinnitetään huomiota kohtuullisuuteen, ruokahävikkiin ja painotuotteiden tarpeellisuuden arviointiin Kaikki lennot kompensoidaan	Seuranta Seuranta	

Mikaelinseurakunta**Vastuuhenkilö:** Jouni Lehikoinen**Toiminta-ajatus:** Aidosti ajassa-rohkeasti hengessä.**Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit:** Talouden heikkeneminen, henkilökunnan työssä jaksaminen.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet:

1. Kutsuu, kohtaa ja kulkee rinnalla.
2. Kiinni sanassa ja ajassa.
3. Viestii ymmärrettävästi.
4. Hyvinvoiva työyhteisö.
- 5.

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. KUTSUU, KOHTAA JA KULKEE RINNALLA.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Musiikkityön koko kirjon hyödyntäminen kutsuvassa ja kohtaavassa seurakuntatyössä. Jyrkkälän aluetuon vakiinnuttaminen.	Työresurssien ja osallistujien määrä, yhteistyökumppanit.	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. KIINNI SANASSA JA AJASSA			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Liikkuvan seurakunnan kehittäminen ja siihen kaikenikäisten osallistaminen.	Osallistujamäärät, verkostointi, yhteistyökumppanit.	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. VIESTII YMMÄRRETTÄVÄSTI			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Sosiaalisen median uusi tehtävänjako. Some-tiimin laajentaminen. Yhteydet printtimediaan ja viestimiin.	Resurssointi ja työn tasainen jakautuminen.	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. HYVINVOIVA TYÖYHTEISÖ			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Työssä jaksamisen ja työhyvinvoinnin tukeminen.	Resurssien oikea jakautuminen ja koulutukseen osallistuminen.	

Turun Martinseurakunta

Vastuuhenkilö: Kirkkoherra Tuomo Norvasuo

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

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Talouden heikkeneminen, henkilöstön vaihtuvuus Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet:

1. Kristillinen kasvatusta
2. Mahdollistamme seurakuntalaisten toiminnan vastuutehtävissä
3. Laadukas johtaminen ja työhyvinvointi

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Lapset, nuoret ja perheet huomioidaan kaikessa toiminnassa ja seurakunta mahdollistaa kristittyä kasvamisen rippikoulussa ja aikuisena.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Hirvensalon uutta seurakuntakeskusta markkinoidaan aktiivisesti ja sen toiminta aloitetaan.</p> <p>Hirvensalossa etsitään yhteistyömahdollisuuksia muiden alueella lasten ja nuorten kanssa toimivien tahojen kanssa ja suunnitellaan seurakunnan toimintaa niin, että toiminta tavoittaa uusia ihmisiä.</p> <p>Hirvensalossa aloitetaan säännöllinen lasten jumalanpalvelustoiminta.</p> <p>Rippikoulun paikallisuunnitelma saatetaan voimaan. Rippikoulut toteutetaan turvallisesti ja korkean ammattitaitoisesti.</p> <p>Nuorisotyössä huomioidaan perhenäkökulma.</p> <p>Lähetyskasvatusta tarjotaan kouluissa, rippikoulussa, nuorisotyössä ja myös aikuistoiminnassa.</p> <p>Raamattuopetusta vahvistetaan</p> <p>Viestintäteknologian mahdollisuudet otetaan käyttöön osana julistustoimintaa.</p>	<p>Perheet, lapset ja nuoret löytävät uuden seurakuntakeskuksen. Kävijämäärää seurataan.</p> <p>Rippikoulun paikallisuunnitelma on tuotu seurakuntaneuvoston hyväksyttäväksi.</p> <p>Alakoululaisille ja perheille on järjestetty yhteistä toimintaa.</p> <p>Raamatun tuntemista lisäävässä toiminnassa on tehty uusia avauksia. Kirkkokahvihetkiä hyödynnetään kristinuskon ydinasioiden käsittelyyn. Messuryhmätoiminnassa raamatunkohtien käsittely on mukana jokaisella kokoontumisella.</p> <p>Pienryhmätoiminnan osallistujamäärä tilastoidaan ja osallistujamäärää seurataan.</p> <p>Palauteen kerääminen kyselyin ja esim. Happy or not – teknologian avulla.</p>	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Seurakuntalaisten mahdollisuudet toimia vapaaehtoistehtävissä ja vastuutehtävissä kasvavat			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Hirvensalon seurakuntakeskuksen toiminnassa vapaaehtoisille mahdollistetaan aktiivinen rooli. Mainostus, vapaaehtoisten kutsuminen toimintaan, innostava avajaisviikko.</p> <p>Järjestetään vapaaehtoistyön koulutuksia</p> <ul style="list-style-type: none">- Messuryhmien koulutus- Messuavustajakoulutus nuorille- Jatkoisokoulutuksen kehittäminen <p>Isokoulutuksen saaneiden nuorten osallistumista myös muuhun seurakunnan vapaaehtoistoimintaan tuetaan.</p> <p>Mahdollistetaan uusien ideoiden ja kokeilujen toteutuminen tukemalla kokeilukulttuuria.</p>	<p>Hirvensalon seurakuntakeskuksessa (ja muissa kiinteistöissä) toimii pienryhmiä ja tilaisuuksia, joissa vapaaehtoiset ovat vastuussa toiminnasta.</p> <p>Uusia messuryhmiä on syntynyt (v. 2024 messuryhmiä 2)</p> <p>Vapaaehtoistyön koulutusmahdollisuuksia on kehitetty.</p> <p>Uusia vapaaehtoistehtäviä on syntynyt jokaisella työalalla ja eri-ikäisille seurakuntalaisille.</p> <p>Seurakuntaneuvoston valitsemat johtokunnat ja tukiryhmät kokoontuvat säännöllisesti ja kokousten pöytäkirjat/muistiot tulevat seurakuntaneuvoston nähtäväksi.</p>	

	<p>Tuetaan johtokuntien ja tukiryhmien toimintaa.</p> <p>Vapaaehtoistyön koordinaattorin tehtävä liitetään yhden tai useamman työntekijän tehtäväkuvaukseen.</p> <p>Aktiivista senioritoimintaa jatketaan.</p>		
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Työhyvinvointi paranee			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Sisäistä viestintää kehitetään.</p> <p>Työnjakoa selvennetään, tehtäväkuvaukset valmistellaan ajantasaisiksi ja työn tasapuolista jakautumista seurataan.</p> <p>Työsuunnittelun aikatauluttaminen tehdään aiempaa huolellisemmin.</p> <p>Työnohjaus mahdollistetaan jokaiselle, jolla siihen tarvetta.</p> <p>Vahvistetaan työntekijöiden osaamista tilastoinnissa.</p> <p>Henkilöstömuutokset toteutetaan hallitusti</p>	<p>Työhyvinvointikyselyn uusiminen ja vertaaminen vuoden 2023 ja 2024 tuloksiin.</p> <p>Uupumis-, stressi- ja ahdistusperäiset sairauspoissaolot vähenevät.</p> <p>Irtisanoutumiset, virkavapaat ja muut poissaolot johtuvat muusta, kuin viihtymättömyydestä työssä.</p> <p>Rippileirien osalta kuormittuminen vähenee (palaute jaksamisesta, poissaolot, työntekijöiden sitoutuminen).</p> <p>Osallistujatilastot ovat ajantasalla ja niitä voi käyttää resurssien ohjaamiseen.</p>	

Turun Katariinanseurakunta

Vastuuhenkilö: kirkkoherra Leena Kairavuo

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

Olenneimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Taloudellisten edellytysten ja riittävän työvoiman turvaaminen

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa

2. Viestinnän kehittäminen

3. Ilmastonmuutoksen torjuminen

4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi

5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Katariinanseurakunnan strategiatavoitteet:

1. Huolehdimme avun tarpeessa olevista ja vahvistamme yhteisöllisyyttä

2. Kristinuskon sanoma on toiminnan lähtökohtana

3. Seurakunta on merkityksellinen alueen ihmisille

Katariinanseurakunnan pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Vahvistamme yhteisöllisyyttä seurakunnassa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025-2027	Yhteisöllisten tapahtumien järjestäminen Messuelämän monimuotoisuus Kansainvälisyyden vahvistaminen Ryhmätoiminnan järjestäminen Kasteen esillä pitäminen ja lasten kristillisen kasvatuksen tukeminen Varttuneen väen toiminnan mahdollistaminen	Määrä Yhteistyö Tavoittavuus ja vaikuttavuus	
Katariinan seurakunnan pitkän aikavälin tavoitteet			
2. Kutsumme nuoria aikuisia yhteen evankeliumin äärelle			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025-2027	Kokoava, kutsuva ja yhteisöllinen toiminta Polun messut Diakoninen tuki ja matalan kynnyksen ruokailut Food and Hope –toiminnan kautta Yhteistyö muiden seurakuntien, Suomen Kristillisen Ylioppilasliiton, oppilaitospappien ja Kansan Raamattuseuran kanssa	Määrä, tilaisuudet ja vaikuttavuus	
Katariinanseurakunnan pitkän aikavälin tavoitteet			
3. Teemme yhteistyötä alueen toimijoiden kanssa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Verkostoidumme yhä enemmän alueen eri toimijoiden kanssa ja osallistumme alueen yhteisiin tapahtumiin Vierailemme päiväkodeissa, kouluissa ja vanhuspalvelutaloissa Olemme hyvä ja toivottu yhteistyökumppani Annamme tiloja kansainvälisille kristillisille yhteisöille Varissuolla ja teemme niiden kanssa yhteistyötä Järjestämme yhteisiä tilaisuuksia kristillinen seurakunta Uusi pesulan kanssa	Tapahtumat, tilaisuudet, yhteistyökumppanit	

Maarian seurakunta

Vastuuhenkilö: Laura Maria Latikka

Toiminta-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 toimintaan vaikuttavat riskit: Maailmantilanne ja mm. taloudellinen epävarmuus kuormittavat monin tavoin ihmisiä. Tuen ja avun tarvetta on paljon. Työn ulkopuolinen kuormitus tuntuu myös työntekijöiden elämässä. Seurakunnan säästö määrärahojen loppuessa joudutaan vähentämään työntekijöiden määrää. Lisäksi edelleen on riski seurakunnan toimintamahdollisuuksien kaventumisesta seurauksena kirkon jäsenmäärän vähenemisestä ja kirkon yhteiskunnallisen aseman muuttumisesta.

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet: Seurakunnan strategiatavoitteet:

- | | |
|--|--|
| 1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa | 1. Läheisyys ja osallisuus |
| 2. Viestinnän kehittäminen | 2. Viestinnän kehittäminen |
| 3. Ilmastonmuutoksen torjuminen | 3. Ilmastonmuutoksen lieventäminen |
| 4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi | 4. Hyvä johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi |
| 5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen | 5. Hyvä johtaminen ja henkilöstön työhyvinvointi |

Seurakunnan strategian pitkän aikavälin tavoitteet			
1. Läheisyys ja osallisuus			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Runosmäen monitoimitalo Riimin toiminnan vakiinnuttaminen Vapaaehtoisten osallisuuden lisääminen Aluetyö Ruoka-apu Maarian kirkon korjausten aktiivinen seuranta ja vuorovaikutus niiden toteuttajien kanssa Kaupungin ja seurakunnan yhteistyön vahvistaminen	Toiminnan määrä Riimissä, osallistujamäärät ja palaute Vapaaehtoisten koulutukseen osallistuneiden määrä ja vapaaehtoisten määrä Seurakuntalaisten palaute kirkon korjausten onnistumisesta Toimintoihin osallistuneiden määrät eri alueilla Ruoka-avun vaikuttavuus ja sen kustannukset Yhteistyön arviointi	
Seurakunnan strategian pitkän aikavälin tavoitteet			
2. Viestinnän kehittäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Varustetaan ja innostetaan kaikki työntekijät viestimään monipuolisesti ja kiinnostavasti	Toiminnan osallistujamäärät Seurakunnan positiivinen tunnettuus	

Seurakunnan strategian pitkän aikavälin tavoitteet

3. Ilmastomuutoksen lieventäminen

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Ympäristöhuolen ja -toivon käsitteleminen seurakunnan toiminnassa ja viestinnässä Autoilun vähentäminen	Raportointi esim. rippikoulujen opetussuunnitelmissa ja somepäivityssuunnitelmissa, aihetta käsittelevien tilaisuuksien ja viestien määrä Maksettujen kilometrikorvausten määrä	

Seurakunnan strategian pitkän aikavälin tavoitteet

4. Hyvä johtaminen ja henkilöstön työhyvinvointi

vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Lähiesihenkilöiden tuki ja koulutus, uuden lähiesihenkilön perehdytys Työyhteisöpäivä	Työhyvinvoinnin seurantatyökalut	

Åbo svenska församling

Ansvarsperson: Kyrkoherde Mia Bäck

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.

Åbo och S:t Karins kyrkliga samfällighets strategimål:

1. Mänsklig närhet och delaktighet i kyrkan

2. Utveckling av kommunikationen

3. Avväjande av klimatförändringen

4. Höglklassig ledning och personalens välbefinnande

5. Tryggande av de ekonomiska förutsättningarna för verksamheten

Församlingens strategimål:

1. Vi är Jesu lärjungar som firar gudstjänst och bygger församling tillsammans

2. Vi växer i församlingens gemenskap

3. Vi tar hand om varandra och delar liv

4. Vi skapar av hjärtats lust och till skapelsens glädje

5. Vi finns där människor finns

Församlingens långsiktiga strategiska målsättningar			
1. Vi är Jesu lärjungar som firar gudstjänst och bygger församling tillsammans.			
år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTFÖRNING
2025	1) Årets tema är Vila 2) Vi inviger vårt nya andakts- och samtalsrum i Aurelia. 3) Vi firar en andakt med husdjur på Aurelias innergård.	1) Antal evenemang med närvaro som tema. 2) Är rummet klart och har evenemanget ägt rum? 3) Antalet deltagare och medverkande.	
2. Vi växer i församlingens gemenskap.			
år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTFÖRNING
2025	1) Vi fortsätter jobba med "Stigen" och fokuserar på åldern 15-19 år. 2) Vi som är unga vuxna skapar och firar en ung mässa en gång per månad. 3) Vi ordnar skriftskola för ungdomar med neuropsykologiska funktionsvariationer.	1) En konkret verksamhetsplan 2) Antal mässor, frivilliga och deltagare. 3) Antal deltagare.	
3. Vi tar hand om varandra och delar liv.			
år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTFÖRNING
2025	1) Vi erbjuder samtalsstöd både på vardagar i Aurelia och under högmässan i Domkyrkan.	1) Antalet deltagare och tillfällen. 2) Antalet deltagare.	

	2) Med anledning av att det gått tio år sedan den stora flyktingvågen firar vi församlingens mångfald genom en mångkulturell och gsprakande fest på församlingens innergård. 3) Vi ordnar en föreläsningsserie om Bibeln.	3) Antalet föreläsningar och deltagare.	
4. Vi skapar av hjärtats lust och till skapelsens glädje			
år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTVÄRDERING
2025	1) Församlingens nya kör för alla fortsätter sin verksamhet. 2) Vi inviger den förnyade innergården med en färgsprakande allsångskväll. 3) Vi ordnar en skrivverkstad.	1) Antalet deltagare. 2) Antalet deltagare. 3) Antalet deltagare	
5. Vi finns där människor är.			
år	ÅTGÄRDER	MÄTARE	UTFALL OCH UTVÄRDERING
2025	1) Vi deltar aktivt i planeringen av Domkyrkans renovering. 2) Vi samarbetar med en ny svenskspråkig aktör. 3) Vi fortsätter utveckla församlingens visuella uttryck så att det blir mera igenkännbart.	1) Deltagande i styrgruppen och andra arbetsgrupper. 2) Vem och hur? 3) Det finns ett visuellt uttryck.	

Miljömål 2025:

Vi skapar en innergård som inspirerar och fostrar till hållbart och närvarande liv.

Henrikinseurakunta

Vastuuhenkilö: **Kirkkoherra Pauliina Uhinki-Suominen**

Toiminta-ajatus: **Vain hyviä kohtaamisia**

Olenneisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Riittämätön talousarviomääräraha

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Henrikinseurakunnan strategiatavoitteet:

Vain hyviä kohtaamisia...

1. Pyhän kanssa
2. Ihmisten kesken
3. Ympäristön kanssa
4. Työyhteisön kesken

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Vain hyviä kohtaamisia Pyhän kanssa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Kehitämme jumalanpalveluselämää: Jatkamme seurakuntalaisten osallisuuden vahvistamista jumalanpalveluselämässä.</p> <p>Huomioimme lapset, nuoret ja perheet jumalanpalveluksissa ja kirkkotilassa. Tarjoamme ruokaa perhekerkkujen jälkeen.</p> <p>Järjestämme matalan kynnyksen kirkkohetkiä arki-iltoina (mm. sämpyläkirkko). Arkiehtoollishetkiä voidaan järjestää myös kesäaikana.</p> <p>Henrikinseurakunta on mukana valtakunnallisessa Jaetut eväät - jumalanpalvelustapahtumassa Turussa toukokuussa.</p> <p>Tiivistämme yhteistyötä partion kanssa: tammikirkosta kiinteä osa jumalanpalveluselämää.</p> <p>Pidämme esillä Raamattua: Tarjoamme mahdollisuuksia pienryhmä- tai yksilötapaamisille, joissa keskustellaan elämästä kristittyinä ottaen huomioon ajankohtaiset aiheet.</p> <p>Rukoilemme yhdessä: Sanan ja rukouksen -ilta kerran kaudessa yhdessä vapaaehtoisten kanssa.</p> <p>Teemme yhdessä: Valmistelemme yhteisen materiaalin kirkkovuoden keskeisiin juhliin päiväkodeissa ja esikouluissa pidettäviä hartauksia varten.</p>	<p>Soveltuvin osin: Toteutuiko suunnitelma? Mitä konkreettista tehtiin?</p>	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Vain hyviä kohtaamisia ihmisten kesken			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Parannamme tavoitavuutta ja madallamme kynnystä: Vahvistamme läsnä olevaa seurakuntaa tavoitteena ulospäin suuntautunut, avoin ja kutsuva seurakunta.</p> <p>Laadimme suunnitelman siitä, minkälaista palautetta tarvitsemme, miten sitä kerätään ja mihin sitä käytetään. Kokeilemme tätä.</p> <p>Kohdistamme uudella tavalla: Järjestämme tapahtumia, joiden kohderyhmä ei määriy iän mukaan (esim. Fillarikirkko).</p> <p>Teemme yhdessä: Jatkamme sunnuntain iltapäivien kehittämistä (messu - lounas - tapahtuma).</p>	<p>Soveltuvin osin: Toteutuiko suunnitelma? Mitä konkreettista tehtiin? Jäsenmäärä</p>	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Vain hyviä kohtaamisia ympäristön kanssa			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Huomioimme ympäristön suunnittelussa: Järjestämme työyhteisölle koulutustapahtuman kierrätyksestä.</p> <p>Huomioimme ympäristön toteutuksissa.</p>	<p>Soveltuvin osin: Toteutuiko suunnitelma? Mitä konkreettista tehtiin?</p>	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Vain hyviä kohtaamisia työyhteisön kesken			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Teemme enemmän yhdessä: Jaamme tietoja ja käytäntöjä. Tiedämme, mitä kaikkea Henrikinseurakunnassa tapahtuu ja koemme sen yhteisenä.</p> <p>Vahvistamme keskinäistä yhteyttä: Vahvistamme työyhteisön hengellistä identiteettiä.</p> <p>Vahvistamme omaa ammatti-identiteettiä järjestämällä tiimikokoontumisia</p>	<p>Toteutuiko suunnitelma? Työntekijöitä ja luottamushenkilöiltä saatu palaute.</p>	

	<p>ammattialoittain. Tätä tarvitaan, koska toteutamme suuren osan toiminnoista työalojen yhteisinä.</p> <p>Järjestämme oman virkistyspäivän.</p> <p>Toteutamme luottamushenkilöiden ja työyhteisön yhteisen kokoontumisen ajankohtaisen teeman ympärillä (mikä seurakuntatyössä on keskeistä ja luovuttamatonta).</p>		
--	---	--	--

Paattisten seurakunta**Vastuuhenkilö:** Kirkkoherra Jukka Järvensivu**Toiminta-ajatus:** Yhteisö, josta voi löytää oman paikkansa ja kokea yhteyttä Jumalaan ja ihmisten välillä.**Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit:** Heikko taloustilanne

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet:

1. Viestinnän kehittäminen
2. Verkostoituminen
3. Kokoava toiminta
4. Jäsenyyden vahvistaminen

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet 2024–2027			
1. Viestinnän kehittäminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Lisätään resursseja viestintään	Työtehtävien uudelleenjärjestely	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Verkostoituminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Seurakunta pyrkii olemaan mukana ihmisten arjessa ja juhlassa.	Arviointi	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Kokoava toiminta			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Lisätään resursseja nuorisotyöhön.	Työtehtävien uudelleenjärjestely	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Seurakunnan jäsenyyden vahvistaminen			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Seurakunta pyrkii osoittamaan merkityksensä toimimalla paikallisten ihmisten tukena.	Tuen tarjoaminen ihmisten eri elämäntilanteissa	

Ympäristötavoite: Ympäristönäkökohtien huomioiminen seurakunnan toiminnassa.

Kaarinan seurakunta

Vastuhenkilö: khra Ville Niittynen

Toiminta-ajatus: seurakunnallinen työ kaarinassa

Olellisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: talouden turvaaminen, jäsenkehitys

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastokriisin torjuminen
- 4.
- 5.

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Tavoite: 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.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Yhteistyön vahvistaminen srk:n ulkopuolelle; lisätään matalan kynnyksen toimintaa; satsataan vapaaehtoisten rekrytointiin; toteutetaan suunnitelmallista kasvatus- ja heikkousohjelmia; heikkousohjelmassa olevia autetaan, puolustetaan ja osallistetaan; painotetaan henkilökohtaista kutsumista.	Toteutumista arvioidaan säännöllisesti toimintakertomuksessa, työ- ja tiimikokouksissa sekä kehitys- ja suorituslisäkeskusteluissa.	
2. Tavoite: Tapahtumatiedotus sekä seurakunnan tekemä työ, kristillinen sanoma ja seurakunnan strategiset painotukset näkyvät.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Viestinnän roolin vahvistaminen kaikilla työaloilla, koulutus, monikanavainen tapahtumatiedotus, tilojen kutsuvuuteen satsaaminen.	Toteutumista arvioidaan säännöllisesti toimintakertomuksessa, työ- ja tiimikokouksissa sekä kehitys- ja suorituslisäkeskusteluissa.	
3. Teemme osuutemme seurakuntayhtymän Hiilineutraalisuus 2029 -tavoitteeseen pääsemiseksi.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Vahvistetaan ilmastokriisiin liittyvää teologista tietämystä koulutuksen avulla; ilmastotoimet näkyvät seurakunnan arjessa. Ilmastovaikutukset huomioidaan työn suunnittelussa.	Toteutumista arvioidaan säännöllisesti toimintakertomuksessa, työ- ja tiimikokouksissa sekä kehitys- ja suorituslisäkeskusteluissa.	

Piikkiön seurakunta

Vastuuhenkilö: kirkkoherra Risto Rätty

Toiminta-ajatus: Toimia avoimesti ihmisiä yhteen kokoavana ja auttavana sekä lähimmäis- että ympäristövastuuta kantavana seurakuntana Piikkiössä.

Olennaisimmat toimintaan vaikuttavat riskit: Uuden seurakuntatalon rakentamisen aikaiset rajalliset väistötilat sekä yhteiskunnallis-taloudellisten suhdanteiden muutokset

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän strategiatavoitteet:

1. Ihmisläheisyys ja osallisuus kirkossa
2. Viestinnän kehittäminen
3. Ilmastonmuutoksen torjuminen
4. Laadukas johtaminen ja henkilöstön hyvinvointi
5. Taloudellisten toimintaedellytysten turvaaminen

Seurakunnan/yksikön strategiatavoitteet:

1. Seurakuntalaisten osallistaminen
2. Diakoninen vastuu
3. Lasten ja nuorten ja nuorten aikuisten toiminta
4. Kristillinen musiikki- ja muu kulttuuritoiminta

Seurakunnan/ yksikön strategian pitkän aikavälintavoitteet			
1. Seurakuntalaisten osallistuminen monipuolistuu. Kohderyhmät laajenevat. Nuorten aikuisten toiminta lisääntyy.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Tavoite, että toiminta ei oleellisesti kärsi uuden seurakuntakeskuksen rakentamisen aikana Kohdataan nuoria aikuisia perhetyössä ja kirkollisten toimitusten yhteydessä Erilaisia ihmisiä tavoitettavaa ja yhteisöllistä toimintaa Seurakuntalaiset mukaan suunnittelemaan ja toteuttamaan toimintaa Mahdollistetaan lasten monipuolinen tutustuminen kirkkotilaan ja seurakunnan toimintaa	Väistötilat ovat riittävät toiminnalle Uusia ihmisiä saadaan mukaan viikkotoimintaan Osallistujaluvut eivät rakenushankkeen takia kohtuuttomasti laske. Seurakuntalaiset osallistuvat aiempaa enemmän jumalanpalvelusten ja toiminnan toteuttamiseen Päiväkoti- ja alakouluikäisten lasten tutustuminen seurakunnan toimintaan lisääntyy	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
2. Diakoninen vastuu näkyy toiminnassa.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	Tavoite, että toiminta ei oleellisesti kärsi uuden seurakuntakeskuksen rakentamisen aikana Monipuoliset ja erilaisia ihmisiä tavoittavat YV-tapahtumat. Yksinäisten vanhusten tukeminen	YV-tapahtumien keräystuotto pysyy vähintäänkin samalla tavalla, Kotikäynnit ja puhelinkeskustelut vanhusten kanssa lisääntyvät	

Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
3. Lasten ja nuorten toiminnan konkreettinen kehittäminen. Nuorten aikuisten yhteisöllinen toiminta tavoittaa.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Lapsi- ja perhelähtöisten tapahtumien ja toiminnan järjestäminen.</p> <p>Lapsille sopivaa musiikkitoimintaa</p> <p>Järjestetään varhaisnuorten viikkotoimintaa</p> <p>Uudet rippikoululaiset ja isokset mukaan tapahtumien ja jumalanpalvelusten järjestämiseen</p>	<p>Lapsi ja perhetapahtumat vetävät enemmän väkeä.</p> <p>Lapset musiikin esittäjinä tapahtumissa lisäänty</p> <p>Seurakunnan toiminta kokoaa varhaisnuoria viikoittain.</p> <p>Lapset, nuoret ja nuoret aikuiset mukana toteuttamassa jumalanpalveluksia ja tapahtumia.</p>	
Seurakunnan/ yksikön pitkän aikavälintavoitteet			
4. Monipuolinen ja tavoittava kristillinen musiikki- ja muu kulttuuritoiminta.			
vuosi	TOIMENPITEET	MITTARIT	TOTEUTUMISEN ARVIOINTI
2025	<p>Tiekirkkotoiminta</p> <p>Kirkkokuorotoiminta</p> <p>Kirkkokonsertteja järjestetään</p>	<p>Tiekirkon ylläpitämiseksi riittää vapaaehtoisia</p> <p>Kirkkokuoro/lauluryhmän kokoaa innokkaita osallistujia</p>	

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 määrärahasta ja käsitellään Tuomiokirkkoseurakunnan erillismäärärahana (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 kokonaismäärärahasta vähennetään kohdan 2 hyvitykset. Tästä jäljelle jäävästä määrärahasta (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 talousarviomäärärahasta. 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 määrärahansa 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.

Paikallisseurakuntien kokonaismääräraha ja sen muutokset paikallisseurakunnittain 2024–2026 sekä siirtomäärärahojen enimmäismäärät vuodesta 2025 alkaen:

2025-2026	2024	muutos 25-24	Srk	Siirtomäärärahojen enimmäismäärät
1 183 258	1 104 937	78 321	T-kko	197 604
1 541 049	1 376 936	164 113	Mikael	257 355
1 337 460	1 266 258	71 202	Martti	223 356
1 097 614	1 018 585	79 029	Katariina	183 302
1 799 540	1 709 274	90 266	Maaria	300 523
763 006	718 708	44 298	Åbo sv	127 422
1 031 380	984 290	47 090	Henrik	172 241
247 089	245 242	1 847	Paattinen	41 264
1 282 733	1 208 650	74 083	Kaarina	214 216
496 345	482 377	13 968	Piikkiö	82 890
10 779 475	10 115 257	664 218		1 800 172

Kumuloituneet siirtyvät määrärahat edellisiltä vuosilta, joita paikallisseurakunnat käyttävät vuonna 2025, on budjetoitu kuluna vuoden 2025 talousarvioon tilille 497990 edellisten tilikausien jäämä, mikä näkyy kuluryhmässä muut kulut. Siirtomäärärahojen vuoden 2024 käyttö vuoden aikana kirjataan normaaleille kulutileille.

Vuodelle 2025 seurakuntien talousarvioissa on budjetoitu myös tuloja ja ne on arvioitu edellisten vuosien toteutumisen perusteella.

Seurakunnallisen toiminnan määräraha vuoden 2025 talousarviossa koostuu seuraavasti:

Taulukko käytössä olevasta seurakunnallisesta määrärahasta vuonna 2025:

SEURAKUNNALLISEN TOIMINNAN MÄÄRÄRAHA TALOUSARVIOSSA 2025					
	Vuotuinen määräraha	Siirtomäärärahan käyttö v. 2025	ATK-leasing	Tulot	Käytössä 2025 yht.
Tuomiokirkkosurakunta	1 183 258		5 100	50 000	1 238 358
Mikaelinseurakunta	1 541 049		8 020	40 000	1 589 069
Martinseurakunta	1 337 460		5 700	20 000	1 363 160
Katariinanseurakunta	1 097 614		5 700	20 000	1 123 314
Maarian seurakunta	1 799 540	97 239	10 200	40 000	1 946 979
Åbo svenska församling	763 006		3 500	20 000	786 506
Henrikinseurakunta	1 031 380		6 500	30 000	1 067 880
Paattisten seurakunta	247 089	23 337	1 350	6 000	277 776
Kaarinan seurakunta	1 282 733	13 002	5 600	25 000	1 326 335
Piikkiön seurakunta	496 345	33 162	3 820	6 000	539 327
Kirkkoherrojen kokous	50 000				50 000
TMK kansainvälinen toiminta	7 000				7 000
	10 836 474	166 740	55 490	257 000	11 315 704

TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

PL201 TUOMIOKIRKKOSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	900	0	0	0,0 %
Myyntituotot	36 825	0	0	0,0 %
Maksutuotot	11 191	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 752	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	7 442	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	325	40 000	50 000	25,0 %
TOIMINTATUOTOT	58 434	40 000	50 000	25,0 %
Henkilöstökulut	-1 013 383	-973 082	-1 037 816	-6,7 %
Palvelujen ostot	-85 838	-106 000	-111 842	-5,5 %
Vuokrakulut	-6 276	-5 153	-5 100	1,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 246	-28 600	-40 000	-39,9 %
Annetut avustukset	-8 512	-5 000	-9 000	-80,0 %
Muut toimintakulut	-2 984	-15 255	-5 000	67,2 %
TOIMINTAKULUT	-1 156 240	-1 133 090	-1 208 758	-6,7 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 097 806	-1 093 090	-1 158 758	-6,0 %
Sisäiset tuotot	8 054	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-28 887	-17 000	-29 600	-74,1 %
Vuokrakulut - sisäiset	-208	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-21 041	-17 000	-29 600	-74,1 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 118 846	-1 110 090	-1 188 358	-7,1 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Tuomiokirkkoseurakunnalta siirtyi 46 469 euroa vuodelta 2023 vuodelle 2024.

Tuomiokirkkoseurakunnan suunnitelma:

Informatiivisena eränä esitetään Tuomiokirkkoseurakunnan vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	5 291	4 414
DIAKONIAITYÖ	93 213	70 081
LÄHETYSTYÖ	83 072	108 661
YHTEENSÄ	181 576	183 156

MIKAELINSEURAKUNTA

PL202 MIKAELINSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	1 402	0	0	0,0 %
Myyntituotot	649	0	0	0,0 %
Maksutuotot	17 332	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 635	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	8 157	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	4 177	29 000	40 000	37,9 %
TOIMINTATUOTOT	33 352	29 000	40 000	37,9 %
Henkilöstökulut	-1 092 739	-1 129 467	-1 250 120	-10,7 %
Palvelujen ostot	-196 551	-138 869	-202 645	-45,9 %
Vuokrakulut	-18 460	-15 452	-14 020	9,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 010	-75 600	-67 784	10,3 %
Annetut avustukset	-15 575	-12 000	-12 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-4 823	-3 000	-3 000	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-1 396 158	-1 374 388	-1 549 569	-12,7 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 362 806	-1 345 388	-1 509 569	-12,2 %
Sisäiset tuotot	10 173	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-37 418	-39 000	-39 500	-1,3 %
Vuokrakulut - sisäiset	-267	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-27 511	-39 000	-39 500	-1,3 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 390 317	-1 384 388	-1 549 069	-11,9 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Mikaelinseurakunnalla 31.12.2023 ei ollut, vaan vuoden 2023 talousarvio ylittyi 6 714 euroa ja sen Mikaelinseurakunta maksoi yhtymälle takaisin.

Informatiivisena eränä esitetään Mikaelinseurakunnan vapaat varat 30.6.2023:

	31.12.2023	30.6.2024
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	230	1 046
DIAKONIAITYÖ	19 176	21 335
LÄHETYSTYÖ	3 000	5 281
MUSIIKKITYÖ	20 285	16 548
YHTEENSÄ	42 691	44 210

MARTINSEURAKUNTA

PL203 MARTINSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	600	0	0	0,0 %
Myyntituotot	340	0	0	0,0 %
Maksutuotot	11 554	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	5 398	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	14 200	20 000	40,8 %
TOIMINTATUOTOT	17 892	14 200	20 000	40,8 %
Henkilöstökulut	-1 086 224	-1 118 135	-1 127 410	-0,8 %
Palvelujen ostot	-128 074	-92 643	-125 542	-35,5 %
Vuokrakulut	-10 810	-4 778	-5 700	-19,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-59 617	-43 680	-51 508	-17,9 %
Annetut avustukset	-10 061	0	-10 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 704	-28 000	-3 000	89,3 %
TOIMINTAKULUT	-1 297 490	-1 287 236	-1 323 160	-2,8 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 279 599	-1 273 036	-1 303 160	-2,4 %
Sisäiset tuotot	3 200	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-42 387	-39 000	-40 000	-2,6 %
Vuokrakulut - sisäiset	-532	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-39 719	-39 000	-40 000	-2,6 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 319 318	-1 312 036	-1 343 160	-2,4 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Martinseurakunnalla 31.12.2023 ei ollut, vaan vuoden 2023 talousarvio ylittyi 5 518 euroa ja sen Martinseurakunta maksoi yhtymälle takaisin.

Informatiivisena eränä esitetään Martinseurakunnan vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	23 030	17 628
MUSIIKKI	5 030	6 190
NUORISOTYÖ	4 536	4 536
DIAKONIA TYÖ	16 023	15 911
LÄHETYSTYÖ	2 090	5 332
YHTEENSÄ	50 709	49 597

KATARIINANSEURAKUNTA

PL204 KATARIINANSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Myyntituotot	105	0	0	0,0 %
Maksutuotot	16 537	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	810	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	4 860	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	50	13 500	20 000	48,1 %
TOIMINTATUOTOT	22 361	13 500	20 000	48,1 %
Henkilöstökulut	-893 930	-951 035	-968 211	-1,8 %
Palvelujen ostot	-102 362	-41 800	-75 951	-81,7 %
Vuokrakulut	-5 968	-4 203	-5 700	-35,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40 193	-18 250	-37 152	-103,6 %
Annetut avustukset	-32 692	0	-9 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 499	-90 050	-2 500	97,2 %
TOIMINTAKULUT	-1 077 644	-1 105 338	-1 098 514	0,6 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 055 283	-1 091 838	-1 078 514	1,2 %
Sisäiset tuotot	8 239	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-27 270	-21 000	-24 800	-18,1 %
Vuokrakulut - sisäiset	-472	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-19 503	-21 000	-24 800	-18,1 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 074 786	-1 112 838	-1 103 314	0,9 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Katariinanseurakunnalla 31.12.2023 ei ollut, vaan vuoden 2023 talousarvio ylittyi 8 689 euroa ja sen Katariinanseurakunta maksoi yhtymälle takaisin.

Informatiivisena eränä esitetään Katariinanseurakunnan vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
AIKUISTYÖ	259	200
MUSIIKKITYÖ	6 224	6 827
PERHETYÖ	1 187	1 187
NUORISOTYÖ	141	141
DIAKONIATYÖ	13 506	13 132
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	592	616
YHTEENSÄ	21 909	22 103

MAARIAN SEURAKUNTA

PL205 MAARIAN SEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	2 160	0	0	0,0 %
Myyntituotot	7 080	0	0	0,0 %
Maksutuotot	16 833	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 719	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	10 612	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	40	32 300	40 000	23,8 %
TOIMINTATUOTOT	40 444	32 300	40 000	23,8 %
Henkilöstökulut	-1 708 012	-1 674 461	-1 705 379	-1,8 %
Palvelujen ostot	-169 979	-66 513	-83 752	-25,9 %
Vuokrakulut	-11 759	-6 172	-10 200	-65,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-51 110	-600	0	100,0 %
Annetut avustukset	-10 377	0	-10 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-3 212	-192 487	-101 848	47,1 %
TOIMINTAKULUT	-1 954 450	-1 940 233	-1 911 179	1,5 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 914 006	-1 907 933	-1 871 179	1,9 %
Sisäiset tuotot	18 689	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-42 612	0	-35 800	0,0 %
Vuokrakulut - sisäiset	-1 655	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-25 578	0	-35 800	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 939 585	-1 907 933	-1 906 979	0,0 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja siirtyi 124 223 euroa vuodelta 2023 vuodelle 2024. Maarian seurakunnan budjetissa vuonna 2025 käytetään kumuloituneita määrärahoja 97 239 euroa toimintakuluihin.

Informatiivisena eränä esitetään Maarian seurakunnan vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
VIESTINTÄ JA MUSIIKKITYÖ	6 887	6 887
LAPSI- JA PERHETYÖ	5 301	4 907
RIPPIKOULU- JA NUORISOTYÖ	8 870	8 275
DIAKONIAITYÖ	18 720	18 350
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	9 925	11 310
LÄHETYSTYÖ	6 792	6 551
YHTEENSÄ	56 495	56 280

ÅBO SVENSKA FÖRSAMLING

PL206 ÅBO SVENSKA FÖRSAMLING

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Myyntituotot	284	0	0	0,0 %
Maksutuotot	13 472	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 425	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	3 143	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	1	15 300	20 000	30,7 %
TOIMINTATUOTOT	19 325	15 300	20 000	30,7 %
Henkilöstökulut	-607 698	-662 374	-679 107	-2,5 %
Palvelujen ostot	-52 206	-33 655	-51 164	-52,0 %
Vuokrakulut	-3 563	-3 471	-3 500	-0,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 496	-11 479	-20 000	-74,2 %
Annetut avustukset	-3 576	-3 000	-3 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 609	-53 000	-1 735	96,7 %
TOIMINTAKULUT	-689 148	-766 979	-758 506	1,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-669 823	-751 679	-738 506	1,8 %
Sisäiset tuotot	5 177	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-28 025	-21 500	-28 000	-30,2 %
Vuokrakulut - sisäiset	-1 246	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-24 094	-21 500	-28 000	-30,2 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-693 917	-773 179	-766 506	0,9 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja seurakunnalla 31.12.2023 ei ollut, vaan vuoden 2023 talousarvio ylittyi 17 492 euroa ja sen seurakunta maksoi yhtymälle takaisin.

Informatiivisena eränä esitetään vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
LAPSI- JA PERHETYÖ	2 211	4 776
RIPPIKOULU- JA NUORISOTYÖ	1 429	-717
DIAKONIAITYÖ	29 004	25 954
RAHANKERÄYS	1 234	500
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	2 371	2 877
LÄHETYSTYÖ	108	128
YHTEISKUNNALLINEN TYÖ	<u>2 314</u>	<u>1 503</u>
YHTEENSÄ	38 671	35 021

HENRIKINSEURAKUNTA

PL207 HENRIKINSEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	800	0	0	0,0 %
Myyntituotot	4 615	0	0	0,0 %
Maksutuotot	10 349	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	8 786	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	59	14 500	30 000	106,9 %
TOIMINTATUOTOT	24 609	14 500	30 000	106,9 %
Henkilöstökulut	-903 132	-901 710	-880 925	2,3 %
Palvelujen ostot	-77 660	-73 800	-88 712	-20,2 %
Vuokrakulut	-11 547	-4 889	-6 500	-33,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 689	-40 480	-38 723	4,3 %
Annetut avustukset	-10 153	-12 000	-12 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-3 175	-2 000	-2 020	-1,0 %
TOIMINTAKULUT	-1 044 355	-1 034 879	-1 028 880	0,6 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 019 746	-1 020 379	-998 880	2,1 %
Sisäiset tuotot	9 393	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-40 603	-31 000	-39 000	-25,8 %
Vuokrakulut - sisäiset	-489	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-31 699	-31 000	-39 000	-25,8 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 051 445	-1 051 379	-1 037 880	1,3 %

Kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja Henrikinseurakunnalla 31.12.2023 ei ollut, vaan vuoden 2023 talousarvio ylittyi 47 751 euroa ja sen seurakunta maksoi yhtymälle takaisin. Henrikinseurakunta on sopeuttanut toimintaansa.

Informatiivisena eränä esitetään Henrikinseurakunnan vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
MUSIIKKITYÖ	2 342	2 342
NUORISOTYÖ	3 735	3 735
DIAKONIATYÖ	14 017	13 353
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	784	983
LÄHETYSTYÖ	5 742	4 446
YSTÄVYYSSSEURAKUNTATYÖ	709	1
YHTEENSÄ	27 329	24 860

PAATTISTEN SEURAKUNTA

PL208 PAATTISTEN SEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Myyntituotot	111	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	240	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	976	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	6 000	6 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 327	6 000	6 000	0,0 %
Henkilöstökulut	-186 518	-221 548	-234 626	-5,9 %
Palvelujen ostot	-13 477	-23 394	-12 463	46,7 %
Vuokrakulut	-1 058	-774	-1 350	-74,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 949	-4 600	-6 000	-30,4 %
Annetut avustukset	-2 928	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-251	-7 857	-23 337	-197,0 %
TOIMINTAKULUT	-211 181	-258 173	-277 776	-7,6 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-209 854	-252 173	-271 776	-7,8 %
Sisäiset tuotot	6 401	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-2 442	-1 700	0	100,0 %
Vuokrakulut - sisäiset	-106	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	3 853	-1 700	0	100,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-206 001	-253 873	-271 776	-7,1 %

Paattisten seurakunnalla oli 31.12.2023 kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 73 780 euroa. Kumuloitunutta määrärahaa edellisiltä vuosilta jää myös vuodelta 2024.

Vuodelle 2025 on tehty yhden 50 % seurakuntapastorin lisäys. Tuloja Paattisille on arvioitu 6 000 euroa ja yhteensä Paattinen käyttää vuoden 2025 talousarviossa siirtyviä määrärahoja 23 337 euroa.

Informatiivisena eränä esitetään Paattisten seurakunnan vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	1 696	1 696
DIAKONIAITYÖ	9 176	9 213
LÄHETYSTYÖ	1 914	1 914
YHTEENSÄ	12 786	12 823

KAARINAN SEURAKUNTA

PL209 KAARINAN SEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Maksutuotot	17 660	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 301	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	5 082	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	10	13 000	25 000	92,3 %
TOIMINTATUOTOT	30 053	13 000	25 000	92,3 %
Henkilöstökulut	-1 007 564	-1 027 346	-1 088 704	-6,0 %
Palvelujen ostot	-154 846	-97 204	-113 598	-16,9 %
Vuokrakulut	-8 791	-4 092	-5 600	-36,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70 963	-63 100	-65 000	-3,0 %
Annetut avustukset	-13 459	-11 000	-10 000	9,1 %
Muut toimintakulut	-5 553	-48 796	-19 933	59,2 %
TOIMINTAKULUT	-1 261 176	-1 251 538	-1 302 835	-4,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1 231 123	-1 238 538	-1 277 835	-3,2 %
Sisäiset tuotot	10 066	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-22 505	-23 000	-23 500	-2,2 %
Vuokrakulut - sisäiset	-731	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-13 170	-23 000	-23 500	-2,2 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 244 293	-1 261 538	-1 301 335	-3,2 %

Kaarinan seurakunnalla oli 31.12.2023 kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 194 476 euroa. Kumuloitunutta määrärahaa edellisiltä vuosilta siirtyy myös vuodelta 2025 ja siitä on budjetoitu vuoden 2025 talousarvion toimintamenoihin käytettäväksi 13 002 euroa. Kaarinan seurakunnan suunnitelman mukaan (9.10.24 srkneuvosto) siirtomäärärahoja käytetään enemmän kuin 13 000 euroa: nuoriso- ja diakoniatyöhön varaudutaan palkkaamaan lisäresurssia yhteensä yhden henkilötyövuoden verran (n. 50 000 e) ja siirtomäärärahoja käytettäisiin noin 63 000 euroa.

Informatiivisena eränä esitetään Kaarinan seurakunnan vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
MUSIIKKITYÖ	500	500
LAPSI- JA PERHETYÖ	1 232	1 232
NUORISOTYÖ	2 787	5 046
DIAKONIAITYÖ	14 665	14 665
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ		3 457
LÄHETYSTYÖ	5 100	5 682
YSTÄVYYSSSEURAKUNTATYÖ	678	926
YHTEENSÄ	24 962	31 508

PIIKKIÖN SEURAKUNTA

PL210 PIIKKIÖN SEURAKUNTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Maksutuotot	3 609	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	1 975	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	6 000	6 000	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	5 584	6 000	6 000	0,0 %
Henkilöstökulut	-405 263	-435 602	-463 507	-6,4 %
Palvelujen ostot	-26 081	-16 900	-16 500	2,4 %
Vuokratulut	-3 480	-3 096	-3 820	-23,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 775	-17 875	-5 838	67,3 %
Annetut avustukset	-3 220	-4 000	-4 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-565	-24 625	-33 162	-34,7 %
TOIMINTAKULUT	-461 384	-502 098	-526 827	-4,9 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-455 800	-496 098	-520 827	-5,0 %
Sisäiset tuotot	1 751	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-10 493	-14 000	-12 500	10,7 %
Vuokratulut - sisäiset	-483	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-9 225	-14 000	-12 500	10,7 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-465 025	-510 098	-533 327	-4,6 %

Piikkiön seurakunnalla oli 31.12.2023 kumuloituneita käyttämättömiä määrärahoja 93 470 euroa. Kumuloitunutta määrärahaa edellisiltä vuosilta on budjetoitu vuoden 2025 talousarvion toimintakuluihin 33 162 euroa.

Piikkiön seurakunnan suunnitelma:

Piikkiön seurakunnalla on vuoden 2021 lopussa siirtomäärärahaa eli kertyneitä säästöjä viime vuosilta 107 604 euroa. Henkilöstökuluihin on säästömäärärahoja käytetty vuonna 2022 noin 60 000 euroa. Ellei tältä vuodelta jää lisää säästöjä siirtomäärärahoja on vuoden lopulla arviolta noin 47 000 euroa. Loput 47 000 euroa käytetään, sijaisten ja leirityöntekijöiden palkkaamiseen sekä käyttömäärärahojen täydentämiseen eri työaloille vuosina 2023–2027. Jokainen vuosi arvioidaan erikseen, paljonko säästyneitä siirtomäärärahoja käytetään seuraavana vuonna. Tarkoitus olisi käyttää siirtomäärärahat tasaisesti viiden vuoden aikana. Se tekisi noin 9 400 euroa vuodessa. Vuonna 2023 siirtomäärärahoja käytetään edellä mainittuihin kohteisiin 9 400 euroa.

Informatiivisena eränä esitetään Piikkiön seurakunnan vapaat varat 30.6.2024:

	31.12.2023	30.6.2024
MUSIIKKITYÖ	1 877	2 021
LAPSI- JA PERHETYÖ	296	296
NUORISOTYÖ	2 081	3 302
DIAKONIAITYÖ	7 000	7 289
YLEINEN SEURAKUNTATYÖ	1 666	1 666
LÄHETYSTYÖ	449	461
YHTEENSÄ	13 369	15 035

Kirkkoherrojen kokous

Kirkkoherrojen kokous on vuodesta 2015 alkaen hallinnoinut seurakuntien yhteisiä tapahtumia taloudellisesti. Yhteiset tapahtumat, joiden toteuttamisessa ja talousarvion seuraamisessa kirkkoherrojen kokouksella on vuonna 2025 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

PL211 YHT Kirkkoherrojen kokous

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Maksutuotot	645	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	110	0	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	755	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-14 564	-21 274	-21 019	1,2 %
Palvelujen ostot	-20 459	-23 726	-23 981	-1,1 %
Vuokratulot	-7 564	-2 000	-2 000	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 008	-500	-500	0,0 %
Muut toimintakulut	-1	0	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-44 596	-47 500	-47 500	0,0 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-43 841	-47 500	-47 500	0,0 %
Sisäiset tuotot	4 000	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-1 438	-2 500	-2 500	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	2 562	-2 500	-2 500	0,0 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-41 279	-50 000	-50 000	0,0 %

Kansainvälinen työ

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

PL212 TMK Kansainvälinen työ

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Palvelujen ostot	-2 545	-3 500	-3 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-382	-3 500	-3 500
TOIMINTAKULUT	-2 927	-7 000	-7 000
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-2 927	-7 000	-7 000
Palvelun ostot - sisäiset	-540	0	0
TOIMINTAKATE SISÄISET	-540	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 468	-7 000	-7 000

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ

PL2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Muutos-%
Korvaukset	5 862	0	0	0,0 %
Myyntituotot	50 009	0	0	0,0 %
Maksutuotot	119 180	0	0	0,0 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 880	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	56 541	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	4 663	183 800	257 000	39,8 %
TOIMINTATUOTOT	254 135	183 800	257 000	39,8 %
Henkilöstökulut	-8 919 027	-9 116 033	-9 456 824	-3,7 %
Palvelujen ostot	-1 030 077	-718 004	-909 650	-26,7 %
Vuokrakulut	-89 274	-54 080	-63 490	-17,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-419 439	-308 264	-336 005	-9,0 %
Annetut avustukset	-110 555	-47 000	-79 000	-68,1 %
Muut toimintakulut	-28 377	-465 070	-195 535	58,0 %
TOIMINTAKULUT	-10 596 749	-10 708 451	-11 040 504	-3,1 %
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-10 342 614	-10 524 651	-10 783 504	-2,5 %
Sisäiset tuotot	85 143	0	0	0,0 %
Palvelun ostot - sisäiset	-284 620	-209 700	-275 200	-31,2 %
Vuokrakulut - sisäiset	-6 188	0	0	0,0 %
TOIMINTAKATE SISÄISET	-205 665	-209 700	-275 200	-31,2 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-10 548 279	-10 734 351	-11 058 704	-3,0 %

Vuodelle 2025 on siirtomäärärahoja suunniteltu käytettäväksi yhteensä 166 740 euroa.